Årsredovisning 2020

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ÅRE KOMMUN

Innehållsförteckning

Åre **3**
Kommunledningskontoret **51**
Avgiftsfinansierad verksamhet - renhållning **62**
Avgiftsfinansierad verksamhet - vatten och avlopp **69**
Barn- och utbildningskontoret **77**
Socialkontoret **95**
Samhällsbyggnadskontoret **107**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Åre

Förvaltningsberättelse

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Den kommunala koncernen redovisar ett resultat på -6,1 mnkr för verksamhetsåret 2020. I tabellen nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling. Jämtlands gymnasieförbund ingår i den kommunala koncernens redovisning från 2018.

Allmänt om koncernens ekonomi	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter tkr	345 000	319 500	359 441	350 874	370 863
Verksamhetens kostnader tkr	855 597	894 540	992 652	995 146	1 058 068
Nettokostnader exkl. avskrivning tkr	510 597	575 040	633 211	644 272	687 205
Balansomslutning tkr	1 263 600	1 376 100	1 559 409	1 564 714	1 845 100
Skatteintäkter och statsbidrag tkr	616 587	646 216	674 550	705 310	742 330
Årets resultat tkr	43 103	23 060	-6 335	-7 993	-6 088
Likvida medel och kortfristiga placeringar tkr	223 000	191 900	205 508	33 467	58 730
Soliditet	38,8 %	37,6 %	33,1 %	32,5 %	27,2 %
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	22,2 %	22,7 %	20,3 %	20,1 %	16,7 %
Långfristig låneskuld mkr	409	474	659	724	980
Antal anställda	1 112	1 165	1 071	1 109	1 122

Jämtlands gymnasieförbund ingår i koncern fr o m 2018

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Allmänt om kommunens ekonomi	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Antal invånare (folkmängd)	10 677	11 069	11 280	11 530	11 729	12 047
Kommunal skattesats (%)	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22	22,22
Verksamhetens intäkter tkr	232 615	317 341	294 664	270 090	259 189	270 548
Verksamhetens kostnader tkr	749 861	866 744	890 259	924 878	943 966	986 497
Nettokostnader exkl. avskrivning tkr	517 246	549 403	595 595	654 788	684 777	715 949
Balansomslutning tkr	731 137	780 029	796 079	807 517	890 517	1 092 955
Skatteintäkter och statsbidrag tkr	568 910	616 587	646 216	674 550	705 310	742 330
Årets resultat tkr	28 707	42 243	22 532	-5 585	-5 381	-8 484
Likvida medel och kortfristiga placeringar tkr	215 021	208 712	213 121	161 354	258	46 736
Soliditet	56,7 %	57,9 %	60,3 %	58,7 %	52,6 %	42,1 %
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	26,3 %	31,0 %	34,4 %	34,0 %	30,9 %	24,4 %
Investeringar (netto) tkr	23 140	63 297	63 985	70 860	78 517	172 102
Långfristig låneskuld mnkr	0	0	0	0	0	200
Antal anställda	991	1 093	1 144	1 049	1 084	1 122

Pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen fr o m 2020.

Korrigering har gjorts för 2016-2019

Det redovisade resultatet för 2020, -6,1 mnkr för den samlade kommunala verksamheten, är något bättre jämfört med föregående år med 1,9 mnkr (-8 mnkr). Resultatet förklaras främst av ett förbättrat resultat för Årehus AB som gör ett positivt resultat på 2,3 mnkr där kommunens andel är 100 procent. Årehus budget för 2020 var -3,7 mnkr vilket betyder att bolaget har en avvikelse på 6 mnkr. Detta är hänförligt till minskade räntekostnader och att en del underhållsarbete blivit försenat med anledning av Covid-19.

Kommunen redovisar ett resultat på -8,5 mnkr före balanskravsutredningen. Jämtlands gymnasieförbund redovisar ett resultat på 0,8 mnkr för hela förbundet. Kommunens andel är 11 procent vilket motsvarar ett resultat för kommunkoncernen på 88 tkr.I kommunkoncernen ingår även det helägda dotterbolaget Åre strand aktivitets AB, vilket är ett vilande bolag i koncernen och ingen verksamhet har bedrivits under året.

Koncernens soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser uppgår till 16,7 procent, vilket är en försvagning mot föregående år (20,1 procent). Den långfristiga låneskulden har ökat med 256 mnkr under 2020 vilket främst beror på att investeringstakten för koncernen ökat, detta samtidigt som att avkastningen av de genomförda investeringarna ej ännu gett motsvarande effekt på resultatet och det egna kapitalet. Koncernens likvida medel uppgår till 58,7 mnkr vid utgången av 2020.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Åre kommuns samlade verksamhet bedrivs i nämnds- och förvaltningsorganisationen samt i det helägda bostadsföretaget Årehus AB. Se organisationsöverblicken nedan.

Åre kommun har, utöver sin egen verksamhet, privata utförare inom de två områdena barnomsorg (förskola och fritidshem) samt inom LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade). Inom dessa områden har kommunen svårt att hantera kapaciteten i egen regi på grund av den tillväxt som Åre kommun upplevt den senaste tiden. Privat utförare för förskolan är Kooperativet Gåvan i Mörsil och för fritidshemmet är det Kooperativet Åre fritids. LSS-platser köps av Margaretagården i Mörsil.

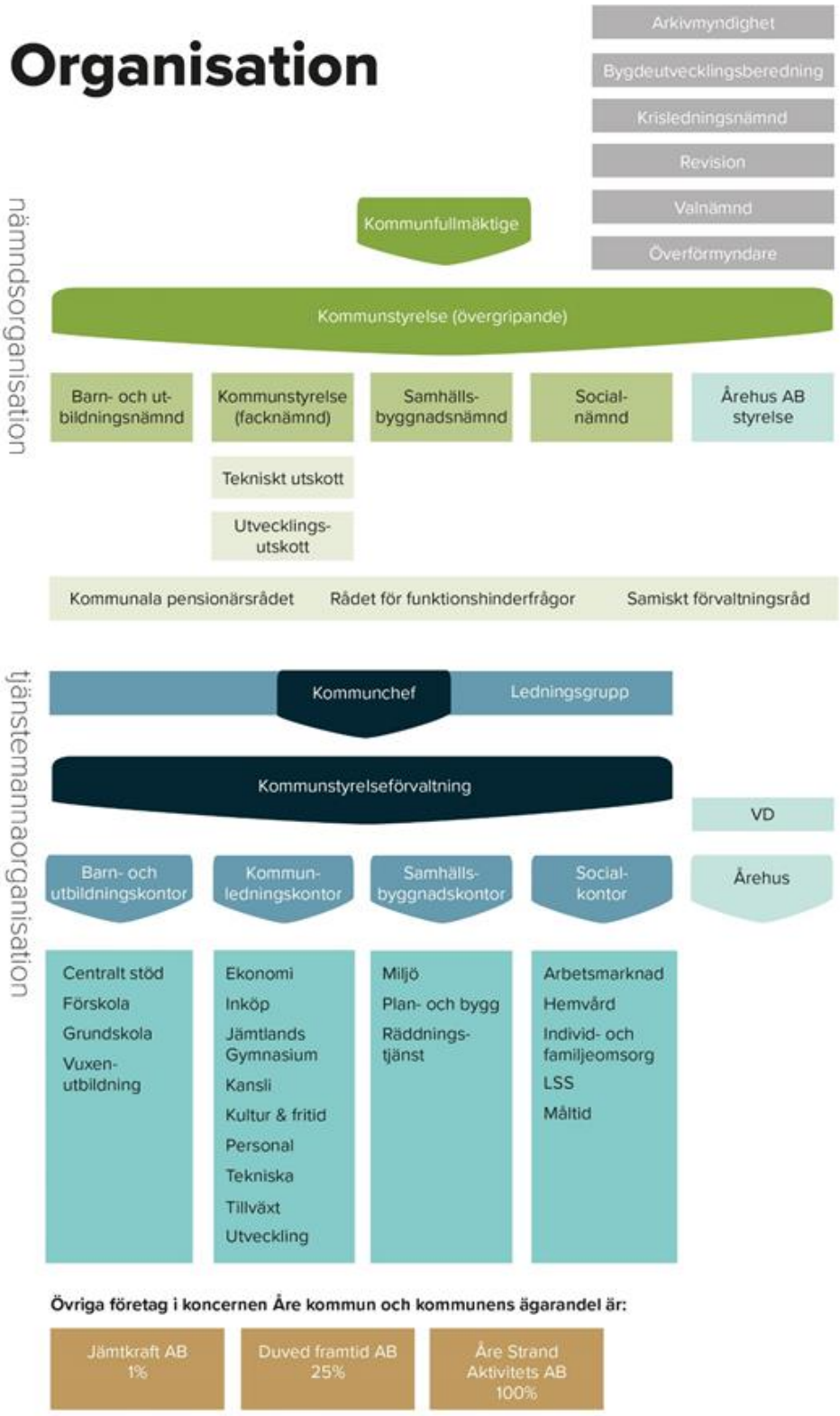
Kommunen är medlem i kommunalförbundet Jämtlands gymnasieförbund (JGY) vilka har tagit över huvudmannaskapet för gymnasial utbildning i Åre kommun. De övriga medlemskommunerna i JGY är Bräcke, Krokom, Ragunda och Östersund.

Kommunen är även med i Kommuninvest Ekonomisk förening genom vilken koncernen finansierar en betydande del av investeringsbehovet.

Åre kommun skall ses som en helhet. Den totala kommunnyttan skall ligga till grund för mål och ambitioner i kommunens olika verksamheter, vare sig de drivs i förvaltnings- eller bolagsform.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Organisation



Övriga företag i koncernen Åre kommun och kommunens ägarandel är:

Jämtkraft AB 1%	Duved framtid AB 25%	Åre Strand Aktivitets AB 100%

"Tillsammans skapar vi en hållbar framtid för alla i storslagen fjällmiljö"

are.se | kundtjanst@are.se | 0647-161 00

ÅRE KOMMUN

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell karaktär eller i övrigt av större vikt, som exempelvis mål och riktlinjer samt skattesats, budget och årsredovisning, liksom nämndernas och bolagens organisation och verksamhetsformer. Kommunfullmäktiges presidium består av ordförande Peter Jansson (C), 1:e vice ordförande Maria Stendotter (VV) samt 2:e vice ordförande Ida Nilsson (S).

Kommunstyrelsen med 13 ledamöter har gentemot nämnderna en ledande och samordnande roll samt en beredande funktion av kommunfullmäktigeärenden. Kommunstyrelsen ansvarar dessutom för verksamheter som strategisk utveckling, integration, trafik, internt stöd, teknisk verksamhet samt kultur- och fritidsfrågor. Kommunstyrelsens presidium består av ordförande Daniel Danielsson (C), 1:e vice ordförande Mikael Sundman (VV), 2:e vice ordförande Peter Bergman (S) och 3:e vice ordförande Can Savran (C).

Kommunens tjänsteman Tomas Fornell var tillförordnad kommunchef fram till att Kaj Söder rekryterades till ordinarie kommunchef och tillträdde i mitten av september. Kommunchef tillsätts av kommunstyrelsen.

Kommunledningskontoret har i uppdrag att verkställa kommunstyrelsens beslut och ansvarar för verksamheter så som ekonomi, personal, inköp, IT och tillväxt. Kontoret leds fram till den 31 december av tillförordnad chef Martin Söderström. I januari tillträder ny kontorschef Tomas Fornell.

Barn- och utbildningsnämnden har nio ledamöter. Nämnden ansvarar för verksamhet inom förskola, grundskola samt vuxenutbildning. Nämnden leds av ordförande Mari Eriksson (C). Frida Landgren är chef för barn- och utbildningskontoret. Frida tillträdde under sommaren.

Samhällsbyggnadsnämnden med nio ledamöter sköter miljö- och hälsoskydd, planverksamhet, byggverksamhet och räddningstjänst. Nämndens främsta uppgift är att utöva myndighetskontroll och genomföra räddningsinsatser i allmänhetens intresse. Nämndens ordförande är Can Savran (C). Samhällsbyggnadskontoret leds av samhällsbyggnadschef Jasna Lindberg.

Socialnämnden med nio ledamöter handhar kommunens individ- och familjeomsorg, hemvård (stöd och insatser till äldre och personer med funktionsnedsättning) i hela kommunen samt alkoholhandläggning. Nämnden leds av ordförande Björn Nilsson (VV) och fram till den 31 december av tillförordnad kontorschef Tomas Fornell då Emelie Erixon lämnade sin tjänst under hösten 2020. I januari tillträder ny kontorschef Malin Andersson.

ÅREHUS AB- DET KOMMUNALA FASTIGHETSBOLAGET

Årehus AB ägs i syfte att bättre kunna utveckla kommunen som attraktiv och efterfrågad boendeplats genom att erbjuda ett pris- och kvalitetsvarierat utbud av hyresbostäder med en klar miljöprofil. Syftet med bolaget är vidare att ansvara för att kommunens verksamhetslokaler nyttjas på ett effektivt sätt och att samordna samt resursoptimera nyttjandet av lokalerna och dess skötsel. Årehus AB är en del av kommunens verksamhet och en resurs inom den kommunala koncernen.

Föremålet för bolagets verksamhet är enligt bolagsordningen att inom Åre kommun förvärva, sälja, äga, och förvalta fastigheter eller byggnader på tomträtter, bygga bostäder, affärslokaler och kommunala verksamhetslokaler. Årehus AB ska tillgodose behovet av bra bostäder och lokaler samt god boendeservice för sina hyresgäster och ska aktivt bidra till kommunens beslutade bostadsförsörjningsplan som följer kommunens övergripande tillväxtmål. Styrelseordförande för Årehus AB är Mikael Sundman (VV) och Helen Olausson är verkställande direktör.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

EKONOMISKA FÖRHÅLLANDEN

Sveriges kommuner och regioners (SKR) underlag för 2020 visar att en kraftig minskning av arbetade timmar bidrar till ytterligare inbromsning av skatteunderlaget. Detta motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön, det vill säga löneutbetalningar utan motsvarande arbetsinsats. Men lönesumman ökar ytterst lite: färre är sysselsatta, en mindre del av de sysselsatta arbetar och den arbetade tiden per person har minskat. Dessutom dämpas skatteunderlagsutvecklingen av höjda grundavdrag för personer som fyllt 65 år, vilket dock kompenseras genom en höjning av det generella statsbidraget. Skatteunderlagstillväxten i Sverige stannar i år under två procent. Att den inte blir ännu lägre förklaras bland annat av en mycket kraftig ökning av inkomster från arbetslöshetsersättning och sjukpenning, till stor del en följd av covid-19-pandemin och tillfälliga åtgärder som beslutats för att mildra effekterna av denna.

Kommunernas skatteunderlagsprognos för 2020 var svagt redan vid ingången av året där Åre kommun totalt saknade ca -14 mnkr mot årets budgetbeslut. Detta berodde främst på en svagare tillväxt än väntat samt en svagare skatteutjämning. Med prognosen som kom i april försvagades kommunens skatteunderlag kraftigt till totalt -33,6 mnkr mot årets budgetbeslut men balanserades delvis upp via statens generella välfärdsmiljarder. Under hösten förbättrades skatteunderlaget med 9,9 mnkr till totalt -23,7 mnkr mot beslutad budget. Anledningen till att prognosen förbättrades under hösten beror på att lönerna förväntas stiga mer än vad som tidigare var beräknat och flera av krisåtgärderna har inneburit ekonomiskt stöd som varit beskattningsbara.

Regeringen har under perioden beslutat om att tilldela kommunerna generella bidrag för att stärka välfärden, vilka uppgår till 21,8 mnkr för Åre kommun under 2020. För att täcka vissa kostnader i samband med pandemin har kommunen erhållit 11,8 mnkr samt 9 mnkr för extra höga sjuklönekostnader. Trots omfattande generella bidrag för åren 2020–2021 ser vi att nästkommande år fortfarande är utmanade ekonomiskt till följd av en vikande konjunktur och en fortsatt hög arbetslöshet samt höga kostnader för kapacitetshöjande åtgärder inom den kommunala servicen.

Tillväxten har dessutom ökat kraftigt under året vilket medför att behovet av nya investeringar inom verksamheterna för barn och utbildning, vatten- och avloppskapacitet (VA) och äldreomsorg ökar. Det ökade behovet av nyinvesteringar ställer även höga krav på ekonomi och kompetens inom kommunens löpande verksamhet. Kommunen behöver återigen återgå till ett resultatkrav om minst 2 procent av samlade skatteintäkter och bidrag, vilket i kommunens utvecklingsplansprocess inför 2021 föranlett till besparingskrav inom kommunens alla verksamheter.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BNP	1,4	-3,3	2,5	3,3	2,7	2,0
Sysselsättning timmar	-0,3	-4,1	0,7	2,2	2,1	0,7
Relativ arbetslöshet %	6,8	8,5	9,2	8,8	8,0	7,5
Timlön nationalräkenskaperna	3,8	4,6	1,9	2,2	2,3	2,4
Timlön konjunkturlönestatistiken	2,6	2,1	2,5	2,2	2,3	2,4
Inflation, KPIF	1,7	0,4	1,1	1,6	1,8	2,0
Inflation, KPI	1,8	0,5	0,9	1,5	1,9	2,3
Realt skatteunderlag	2,8	1,7	1,5	3,5	3,9	3,5
Befolkningen 15-74 år	0,7	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5

LÅN OCH BORGENSÅTAGANDEN

Kommunfullmäktige har i omgångar beslutat om ram för borgensåtagande motsvarande totalt 932,5 mnkr för det helägda dotterbolaget Årehus AB, varav 780 mnkr är utnyttjat vid periodens slut. Borgensavgiften uppgår till 0,3 procent och utgår på utnyttjat belopp. Årehus har tagit upp lån för 56 mnkr under året för att finansiera byggnationen av Duveds skola och kommunen har tagit upp gröna lån för 200 mnkr hos Kommuninvest för att finansiera utbyggnation av VA-kapacitet i områdena Bydalen och Storvallen.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ARBETSMARKNAD

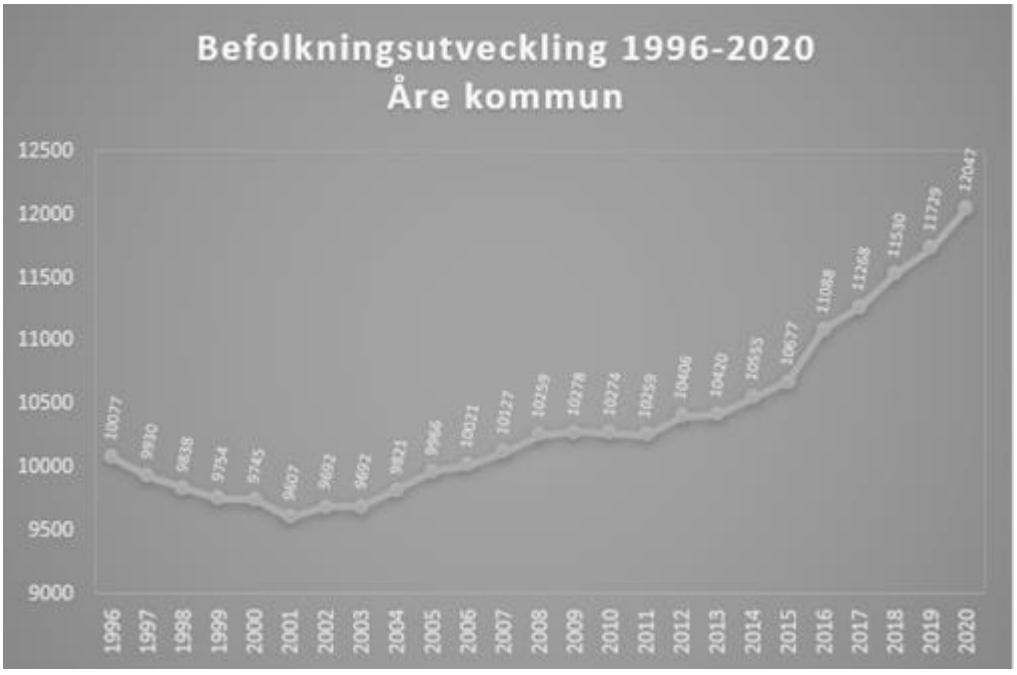
Antal sysselsatta människor i arbete under året i Åre kommun har påverkats kraftigt av Coronapandemin. I maj månad hade vi en arbetslöshet på 10,8 procent, samma siffra året innan var 6,5 procent. Det är ungdomar och utrikesfödda som drabbats hårdast under året och detta kopplas som en direkt konsekvens av pandemin då arbetsmarknaden helt stannade av i mars. Sommaren i Åre utvecklades bra med stort tryck på besöksnäringen. I augusti låg arbetslösheten i Åre kommun på 8,9 procent- att jämföra med länet 7,5 procent och riket 9 procent. Det tuffa läget på arbetsmarknaden har fortsatt under hösten, arbetslösheten vände dock ner i samband med att vintersäsongen 2020/2021 startade upp. I december var arbetslösheten 7,2 procent (december 2019 6,2 procent) att jämföra med länet 7,2 procent och riket 8,8 procent. Prognosen framåt är att det fortsatt kommer att vara tufft på arbetsmarknaden även under 2021. Avklarad gymnasieexamen är fortsatt en vattendelare på arbetsmarknaden och visar på vikten av att använda tiden vid arbetslöshet till att studera för att vara redo när behovet av arbetskraft ökar igen.

DEMOGRAFI

Befolkningen ökar i Sverige och i Åre kommun. Vi lever längre, det föds fler barn och vi har en ökad inflyttning och invandring. De demografiska förändringarna kommer att innebära ökade behov inom Åre kommuns verksamheter, inte minst inom förskola och skola. Tillväxten i regionen ställer krav på bostadsbyggande. Det planeras för betydligt fler nya bostäder i kommunen jämfört med tidigare år, både via vårt kommunala bolag Årehus AB men också via privata aktörer. Trycket på tillgängliga bostäder och infrastruktur kommer att fortsätta öka i takt med befolkningsökningen samt ökning av turismen. De senaste årens ökningstakt i invånarantal ställer högre krav på bostadsförsörjning. I medborgarundersökningarna som genomförts under 2015, 2016 och 2018 framkommer det att medborgarna är kritiska till både möjligheten att hitta bra boende och utbudet av olika typer av boendeformer.

Enligt beräkningar som bygger på Statistiska centralbyråns (SCB:s) befolkningsprognos kommer de demografiskt betingade behoven, med allt fler yngre och äldre, att öka de kommande tio åren. Den största ökningen, procentuellt sett, sker bland de äldre (över 80 år), där ökningen beräknas till 50 procent. Sveriges befolkning ökar i storstäderna och regionala centralorter, men minskar generellt i glesbygdskommunerna. Åre kommun är däremot ett undantag; kommunens befolkning fortsätter att öka och per den sista december var vi 12 047 invånare, en ökning på 314 personer jämfört med 2019. Ser vi däremot till relationen mellan in- och utflyttning, ser vi att vi har en stor rörlighet i vår kommun.

Åre kommun har de senaste tio åren, med undantag för 2013, haft ett positivt födelsenetto, det vill säga att det fötts fler barn än antalet personer som avlidit. Under året har det i kommunen fötts 132 barn.



Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

BOSTADSMARKNAD

De senaste årens kraftiga befolkningstillväxt har bidragit till att bostadsmarknaden framför allt i Åre med omnejd har förändrats i snabb takt. Antalet permanentbostäder till försäljning har minskat och priserna har stigit och ligger på en nivå som gör det svårt för en stor del av kommunens invånare att ha finansiella möjligheter att köpa ett hus i området utan att ha gjort en tidigare bostadskarriär. Samtidigt finns begränsningar vad gäller kommunala markförvärv och planer för byggandet av bostäder, eftersom marktillgången i Åredalen är begränsad. Det finns helt enkelt inte mycket mark att bygga på. Detta påverkar både bostadsmarknaden och Åre kommuns verksamheter. Svårigheterna med att hitta fysiska placeringar för exempelvis nya förskolor gör att trycket på de befintliga verksamheterna bli alltför högt. Trots dessa svårigheter har Åre kommun lyckats med målet att antal färdigställda hus och lägenheter under året ska uppgå till minst 100.

FÖRETAGANDE

Besöksnäringens dominerande roll för Åre kommuns näringsliv genomgick ett stålbad under 2020 på grund av Coronapandemin och det avslut av vintersäsongen som blev ett faktum nästan direkt efter sportloven. Raset som följde inom logi, restaurang, evenemang, nöje, aktiviteter och de delar av handel som främst riktar sig mot besökare var i det närmaste totalt. Därför har en hel del insatser lagts på rådgivning och lotsning av krisande företag och branscher till exempel lämpliga statliga omställningsstöd. Glädjande nog återhämtade sig byggbranschen mycket snabbt och många aktörer inom tidigare nämnda branscher fick uppleva ett kraftigt uppsving under sommarmånaderna när andelen inhemska turister kom i sällan skådat antal. Detta gav många en möjlighet till livsviktig återhämtning, som fortsatte långt in på hösten. När året summerades var antalet konkurser oförändrade 8 till antalet, jämfört med 2019.

Näringslivet i kommunen har fortfarande en hög andel enskilda företag. Efter att gränsen för kravet på aktiekapital sänkts har antalet aktiebolag fortsatt att öka snabbare än under perioden 2000–2017 då antalet aktiebolag ökade med 149 procent. De areella näringarna med jord- och skogsbruk står för en begränsad del av sysselsättningen, men den sedan tidigare påbörjade profileringen inom småskalig matproduktion och närproducerad mat har fortsatt att växa. Detta trots att den stora motorn i denna profilering, Fäviken Magasinet, inte längre finns kvar. Många av småföretagen finns inom IT/Tech, aktivitets-, evenemangs- och andra tjänste- och upplevelseföretag. En bransch som kan anses vara fast etablerad i Åre är den för så kallade Techbolag. Den är också numera inte bara relaterad till den fortsatta expansion som House Be i Åre by upplevt under året. Trots eller kanske tack vare den pågående pandemin ökar inflyttningen av bolag som med utgångspunkt i vår kommun kan jobba över hela världen.

Nord-Lock är det största tillverkningsföretaget i Åre kommun, mätt utifrån antal anställda. Tillsammans med exempelvis Norrmontage, Åre Produktion och Åre Chokladfabrik representerar Nord-Lock en väletablerad tillverkningsindustri i Åre kommun. Klimatet för nyföretagande bedöms som fortsatt gott. Andelen företag som startar med produktion och tjänster relaterade till besöksnäringen är fortsatt hög, trots att pandemins konsekvenser är fortsatt oklara.

Intresset från andra bolag i Sverige av etableringar i Åre kommun har inte minskat, trots pandemin. Tvärtom anges ofta möjliga livsstilsförändringar hos ägare och personal som skäl för företagsflytt. I arbetet med att underlätta dessa företagsetableringar samarbetar Åre kommun med övriga kommuner i länet inom ramen av olika regionala projekt. Dessa samarbeten har inte enbart fokus på etableringar utan även rekrytering av nödvändig kompetens, främst för IT-relaterade företag. Åre kommun stödjer entreprenörer i startskedet genom att utdela stipendier ur kommunens egen fond, Stipendiefonden. Företagen erbjuds individuell rådgivning med möjlighet till fortsatt hjälp genom många olika av kommunens samarbetspartners som tillexempel ALMI, Coompanion och Peak Accelerator.

Under 2020 har Åre kommun fortsatt att arbeta i linje med evenemangsstrategin för att främja både etablering av nya evenemang och att underlätta och utveckla för de redan befintliga evenemangen. Förutsättningarna för evenemangen förändrades totalt i och med utbrottet av covid-19. Evenemangen tillsammans med de kulturella och kreativa näringarna och besöksnäringen har haft stora utmaningar att kunna driva sina verksamheter under 2020 och många arrangörer och entreprenörer har tappat hela eller delar av sin omsättning. Sedan mars 2020 har endast ett fåtal evenemang kunnat genomföras och då genom modifieringar och anpassningar till de rådande nationella riktlinjer som funnits vid tiden för evenemanget. Evenemanget O-ringen har även som en effekt av detta flyttats från år 2021 till 2022.

Åre kommun har på ett flexibelt sätt anpassat sin verksamhet efter de förutsättningar som Covid-19 skapat. Bland annat genom möjlighet att flytta beviljade bidrag framåt i tiden. För att främja arrangörers fortsatta arrangemang har Åre kommun arbetat med långsiktiga förenklingar för evenemangen genom att exempelvis förtydliga tillståndsguiden och tagit bort bygglovsplikten för evenemang som har etableringar kortare tid än 4 veckor.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Genom Evenemangsfonden har Åre kommun haft möjlighet att fortsätta stödja evenemang även 2020 med fokus på att bredda mångfalden och bidra till utvecklingen av evenemang i hela Åre kommun. Evenemangens bortfall påverkar besöksnäringen negativt och ger även ringar på vattnet då den sociala hållbarheten påverkas genom exempelvis färre möjligheter för instegspraktik och elevpraktik för till exempel evenemangsutbildningen.

VERKSAMHETSRISKER

Många av kommunens verksamhetsrisker är kopplade till området tillväxt; både utifrån ett perspektiv att hinna med kapacitetshöjande åtgärder och risker som följer vid en eventuell avmattning av tillväxten, så som en avflyttning kopplad till arbetslöshet. Detta kan påverkas av omvärldsfaktorer som konjunktur, klimat och pandemier. Det är viktigt för kommunen att ha en god kontroll och uppföljning av kommande års samhällsutveckling, befolkningsprognoser och ekonomi.

Ett område som är särskilt kopplat till risk är en ökande befolkning som ej möts av kapacitetshöjande åtgärder tillräckligt snabbt, vilket kan leda till problem såsom infrastrukturella tillkortakommanden, kvalitetsbrister och brister i arbetsmiljö i verksamheterna som ska ta hand om tillväxten. De förutsättningar som råder i kommunen avseende de knappa möjligheterna till marktillgång, leder i sig till att byggandet av bostäder riskerar att inte göras i tillräcklig takt för att möta behoven. Kapaciteten i våra VA-anläggningar är ansträngd och riskerar på vissa håll i kommunen att nå maxnivån för vad anläggningarna klarar av, vilket i sin tur påverkar möjligheterna till tillväxt. Utbildningsstruktur, antalet förskole- och skolplatser i befintliga förskolor och skolor räcker inte, trots att skolor och förskolor byggs ut eller planeras att utökas.

Organisationen har utmaningar med kompetensförsörjning redan idag. Vi behöver identifiera och prioritera hur dessa svårigheter kan lösas på kort sikt och samtidigt måste ett arbete ske för att skapa förutsättningar för kompetensförsörjningen på längre sikt. Kompetensförsörjningen kan även bli extra utmanande då kommuninvånare i framtiden kan ha större möjligheter att jobba på distans, vilket ökar konkurrensen om arbetskraften lokalt för kommunen.

Då arbetslösheten ökar till följd av pandemin riskerar även behovet av försörjningsstöd i kommunen att öka. Åre kommun har ett nära samarbete med Arbetsförmedlingen via arbetsmarknadsavdelningen, som arbetar för en snabb väg till sysselsättning. På längre sikt kan en hög arbetslöshet få allvarliga konsekvenser för kommunen då detta kan leda till en stagnerande tillväxt.

Under våren och sensommaren 2020 genomfördes en konsekvensanalys av Coronapandemins långsiktiga effekter på Åre kommun. En sammanfattning av kontorens analyser visar följande påverkan på kommunen. Sjukskrivningsnivåerna var höga under våren, men efter sommarsemestern verkar de ha återgått till tidigare nivåer. Barn-och utbildningskontoret och socialkontoret upplever att frånvaron är fortsatt hög. Hemvården rapporterar om en ansträngd arbetsgrupp, både bland personal och arbetsledare. Medarbetare med möjlighet till distansarbete arbetar hemifrån. Kompetens och vana att genomföra möten digitalt ökar stadigt. En del medarbetare har svårt med digitala verktyg. Verksamheterna uppger fortsatt eftersläpning av arbetsuppgifter som lagts på is, skjutits upp eller ställts in. Vissa anser att det är hanterbart, andra upplever frustration**.** Den kommunala organisationen kan i dagsläget inte se någon ökad sjukskrivning kopplad till psykisk ohälsa. Oron kvarstår dock att mörkertalet är stort samt att tidiga insatser från arbetsledare uteblir på grund av ökat distansarbete. Inga förändringar i elevers måluppfyllelse i grundskolan har uppvisats. Det finns en oro för att konsekvenserna inte visar sig ännu för elever med behov av extra stöd. Viss minskning av arbetslösheten noteras under hösten efter vårens höga tal. Kort framförhållning av restriktioner ger hög stress inom näringslivet. Svårigheterna ökar för föreningslivet att genomföra aktivitet med max 8 personer samlade. Sammanfattningsvis är de största orosmolnen minskad besöksnäring, ökad psykisk ohälsa, ökad arbetslöshet och ökat försörjningsstöd.

HÅLLBARHET

Hållbarhetsarbetet, både socialt och ekologiskt likväl som ekonomiskt, är en nödvändighet för att klara av att leverera service och myndighetsbeslut nu och framåt samt för att Åre kommuns medborgare ska ges möjlighet att leva och verka i en miljö som inte utarmar våra resurser idag, utan ger förutsättningar för kommande generationer att ha ett rikt liv i framtiden. Ett led till att styra kommunens arbete mot en hållbar framtid var kommunstyrelsens beslut om en ny modell för god ekonomisk hushållning. Modellen träder i kraft 2021 och kommer att innefatta mål för kommunens arbete med organisatorisk, social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Återbruket är en del av kommunens arbetsmarknadsåtgärder och innefattar hållbarhet genom fler aspekter. Verksamheten satsar på att skapa sysselsättning genom att återvinna och renovera möbler och inredningsartiklar. Utöver det skapar Återbruket egna produkter från bland annat bygg- och spillmaterial. Produkterna används i interna inredningsprojekt eller säljs på secondhandmarknaden via en Facebookgrupp. På

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Återvinningscentralen i Järpen tar Återbruket emot möbler, inredningsartiklar och byggmaterial som används i olika projekt.

Kommunens har sedan 2017 även avsatt medel för en social investeringsfond. Under 2020 fanns fem aktiva projekt. Trots pandemin har de flesta projekten kunnat fortgå som planerat. Ett av dessa projekt är första hjälpen psykisk hälsa. Projektet har som mål att medvetengöra vad psykisk ohälsa är för något och hur man kan hjälpa personer som är sjuk. Totalt har 100 elever i åk 8 har gått Youth Aware of Mental Health (YAM) och cirka 400 personer har gått tvådagarsutbildningen, de flesta anställda inom kommunorganisationen.

Inom socialkontoret görs det många insatser för att agera ytterligare mer hållbart, exempelvis följs tallrikssvinn i matsalarna och det har införts "kockarnas val" på matsedeln, i syfte att skapa förutsättningar för att använda överbliven mat. Inom städenheten undersöks förutsättningar för att städa med ultrarent vatten och utan kemikalier. Alla förskolor har "hållbara relationer" som ett övergripande tema för det arbete som görs detta läsår med fokus på den sociala hållbarheten, men det vävs även in arbete riktat mot både den ekologiska och ekonomiska hållbarheten.

Åre kommun har beslutat att förskolorna ska ha en giftfri lärmiljö. Förskolan har en handlingsplan som ska fungera som ett stöd för pedagogerna att göra medvetna val för en giftfri förskolemiljö. Det har skett en utrensning av material som innehåller kemikalier, samt inköp av nya inventarier för att ersätta tidigare inventarier. Förskolan har även tagit fram ett miljödokument som ska säkerställa det basutbud av material som ska finnas i lärmiljön på alla förskolor och här är det fokus på hållbarhet, giftfritt och återvinning.

I grundskolan har Projektet ”Låt lärare vara lärare” pågått under hela 2020. Projektet utgår från skolans kompensatoriska uppdrag och innebär en kraftfull satsning med mål att öka trygghet, trivsel och måluppfyllelse på Racklöfska skolan. Projektets huvudsakliga aktivitet är en strukturell förändring kopplad till rekryteringen av så kallade klassmentorer som får ett särskilt ansvar för elevernas psykosociala utveckling på mellanstadiet. Klassmentorerna avlastar legitimerade lärare som istället kan lägga allt fokus på en gedigen planering, undervisning av hög kvalitet, språkutvecklande arbetssätt och formativ bedömning.

DEMOKRATI OCH MEDBORGARDIALOGER

Under 2020 har Åre kommun genomfört en medborgardialog i Mörsil kring frågan: Hur vill vi leva tillsammans i Mörsil? Inflyttarservice på Åre kommun har samordnat arbetet med medborgardialogen med stöd och hjälp av Sveriges kommuner och regioner. Deltagare i medborgardialogen är dels boende i Mörsil, dels förtroendevalda och tjänstepersoner vid Åre kommun. Åre kommun har genomfört samtal och intervjuer med nästan 70 medborgare i Mörsil, tjänstemän och förtroendevalda i kommunen. Dessa intervjuer sammanställdes i en perspektivrapport som beskriver de utmaningar och spänningar som finns kring frågan ”Hur vill vi leva tillsammans i Mörsil?” Rapporten består av citat och sammanfattningar som har kommit fram vid intervjuer och samtal.

PENSIONSFÖRPLIKTELSER

Pensionsförpliktelser	2019	2020
Avsättningar för pension	45 177	49 758
Ansvarsförbindelser	193 798	195 071
Totala pensionsförpliktelser	**238 975**	**244 829**
Utbetalda pensioner	12 915	13 287
Finansiella placeringar	100 650	100 650
Återlånat i verksamheten	**125 410**	**130 892**

Från och med 2009 redovisade kommunen hela pensionsåtagandet som en avsättning i balansräkningen enligt den så kallade fullfonderingsmodellen, för att ge en mer rättvis bild av kommunens ekonomiska läge. Från och med 2020 har Åre kommun i enighet med KRL (Kommunala redovisningslagen) övergått till redovisning enligt blandmodell, det vill säga att intjänade pensioner före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Kommunfullmäktige beslutade 2018 att hantera delar av pensionsförpliktelsen genom att avsätta medel för finansiering av framtida pensionsmedel i en stiftelse om 100,6 mnkr. Utbetalda pensioner uppgår till 13,3 mnkr jämfört med 12,9 mnkr föregående år

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Händelser av väsentlig betydelse, påverkan på de finansiella rapporterna

Under årets första del fattade Barn- och utbildningsnämnden beslut om att starta en ny 1-avdelningsförskola i Storlien. Kostnaderna var beräknade till 1 mnkr i investeringar samt 2 mnkr för drift årligen. Detta skulle inrymmas i skolans ordinarie budget, för att sedan tilldelas medel för kommande år. Uppstart av skolan blev något fördröjd från hösten 2020 till början av 2021 på grund av en försenad bygglovsprocess. Bygglovet blev godkänt under årets senare halva och från och med februari 2021 bedrivs pedagogisk omsorg i lokalerna.

Tidigare beslut om att bygga en 4-avdelningsförskola i Mörsil reviderades under året. Förskolan skall ha kapacitet för 6 avdelningar, men skall i inledningsskedet anpassas med 4 avdelningar för förskoleverksamhet. Två avdelningar skall hyras ut fram till att barnantalet är tillräckligt för att fylla fler avdelningar. Byggnationen startade under hösten 2020 och beräknas stå klar vid utgången av 2021.

Byggnationen av den nya skolan i Duved pågår och under sommaren flyttade alla elever ut till den tillfälliga skolan som skall bedrivas i baracker under hela byggtiden på två år. Detta har inneburit stora omställningar för både personal och elever. Då tillväxten har ökat kraftigt i Åre kommun främst inom barnfamiljer, behöver den nya skolan som ska stå klar 2022 öka kapaciteten för antal elever och därför behövde tidigare beslut revideras. Kommunfullmäktige fattade under årets sista sammanträde beslut om att inreda även den fjärde våningen av skolan för att klara det framtida behovet av grundskoleelever. Den totala investeringsbudgeten för skolan uppgår nu till 284 mnkr och väntas stå klar till hösten 2022.

Kommunens VA-kapacitetsprojekt Bydalen och Storvallen pågår och Bydalens VA-utbyggnad är inne i slutfasen. Totalt har kommunen investerat 188 mnkr i Bydalen och 72 mnkr i storvallen. Den totala budgeten för projekten är 400 mnkr och finansieras via gröna lån från Kommuninvest. En förstudie rörande gemensam organisation för VA och renhållningsverksamheterna i Åre och Krokoms kommuner är klar. Krokoms kommun fattade beslut om att inte gå vidare med en bolagisering, vilket innebär att Åre kommun ej kommer att gå vidare.

I november beslutade kommunstyrelsen att avsätta infrastrukturbidrag till staten för att finansiera ett projekt för byggandet av cykelväg mellan Vik och Frönäset om 2,8 mnkr. Projektets övergripande mål är att förbättra tillgängligheten och öka trafiksäkerheten för oskyddade trafikanter på sträckan E14 mellan Vik och Frönäset. Insatsen ska också höja tryggheten för bilister längs E14 samt bidra till att minska transportsektorns utsläpp av växthusgaser då fler boende och besökare kan gå eller cykla till och från Åre by i stället för att köra bil. Projektet kommer att bidra till att göra Åre till en mer attraktiv plats att bo, verka och flytta till. Projektmål är att ha tagit bort den flaskhals i transportsystemet som sträckan utgjort genom att ha anlagt en gång- och cykelväg. Det totala bidraget uppgår till 6 mnkr och resterande del skall finansieras via exploateringsintäkter.

Under året har kommunen rustat upp Åreparken för 5,1 mnkr genom att iordningställa en ny scen och belysning, anlägga nya grönområden med gångstråk samt en ny lekpark. Åreparken ska vara en naturlig mötesplats i vardagen men också en plats för olika evenemang.

I december tog kommunstyrelsen beslut om att stötta 2021 års alpina World cuptävlingar med 750 tkr, villkorat att tävlingarna kan genomföras. Under samma sammanträde tog kommunstyrelsen även beslut om även medfinansiera ett nytt ridhus för Åre Ridklubb med 650 tkr. Ridklubben är i behov av ett ridhus då det under vinterhalvåret är svårt att bedriva ridskola med hänsyn till arbetsmiljön.

Covid-19 har dominerat året vilket påverkat arbetssituationen för kommunens medarbetare, personer med insats samt deras anhöriga. Kommunen har haft utmaningar exempelvis vad gäller personalförsörjning, snabbt ändrade rutiner, kommunikation, informationsöverflöd samt skyddsutrustningskapacitet. Stora insatser har genomförts inom kommunens verksamheter för vård och omsorg för att möta utmaningarna med att upprätthålla en säker vård och service till våra mest utsatta medborgare. Verksamheterna inom social omsorg har trots hög belastning klarat att utföra sitt uppdrag tillfredsställande och med fokus på personer med insats.

Under året har kommunen även prioriterat samverkan mellan olika kontor, avdelningar och enheter för att hantera den rådande krisen. I många delar av kommunens verksamheter har omprioriteringar gjorts för att kunna möta behoven som uppstått till följd av covid-19. Även olika utvecklingsprojekt har fått avvakta då resurser har behövts inom andra delar av kommunen. Pandemin har medfört stora kostnader i samband med köp av utrustning, planering och hantering samt en hög sjukfrånvaro.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Åre kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Den kommunala koncernen består av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, Årehus AB samt nämnderna. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt (se kapitel 2.2) visas strukturen för den kommunala koncernen.

ANSVARSSTRUKTUR

I Åre kommun finns flera nivåer av politiskt styrande instanser. Dessa är kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnderna samt styrelsen för Årehus AB. Utöver de politiskt styrande instanserna finns tjänstepersonsorganisationen för att stödja politiken och för att genomföra de uppdrag som kommunen har.

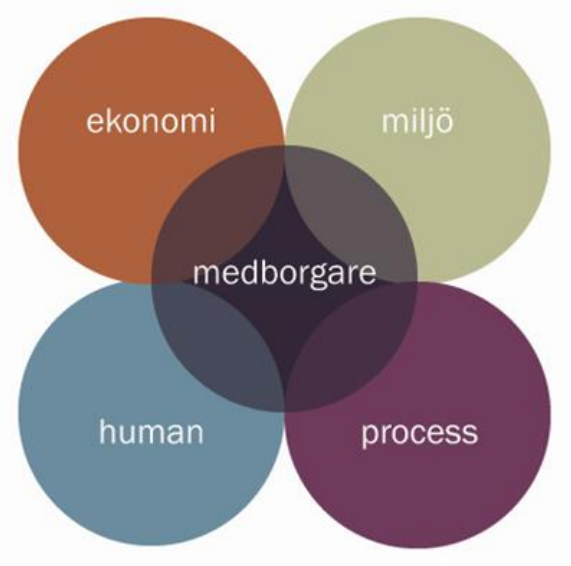
LEDNINGSSYSTEM

Åre kommuns ledningssystem bygger på målstyrning. Kommunfullmäktige fastställer vision och inriktningsmål, samt delar ut ekonomiska ramar till nämnderna. Kommunens ramar beslutas i fullmäktiges sammanträde i juni. Kommunfullmäktige beslutar inte om några ekonomiska detaljer i verksamheternas driftbudget.

För att kunna leverera tjänster och god service till medborgarna; alla personer som bor, verkar och vistas i Åre kommun, krävs att kommunen arbetar utifrån ett helhetsperspektiv. En helhet som, förutom en god service, också ska borga för en god ekonomisk hushållning av kommunens resurser. För att uppnå det krävs att vi har mål för, arbetar och utvecklar samt följer upp och utvärderar verksamheterna utifrån olika perspektiv. I Åre kommun har vi definierat fem fokusområden med medborgaren i centrum, från vilka kommunens inriktnings- och effektmål tar sin utgångspunkt.

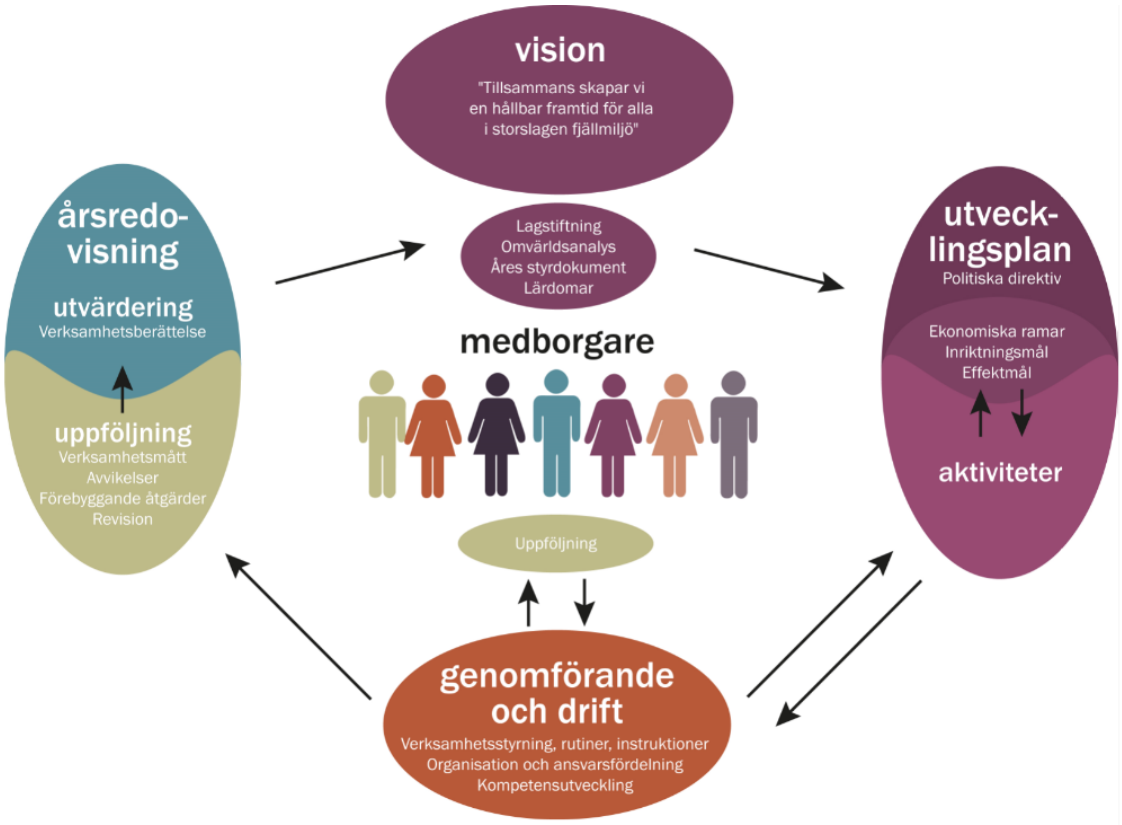
Inom fokusområdet ekonomi läggs vikten vid att kontinuerligt följa den ekonomiska utvecklingen samt att göra täta uppföljningar och utvärderingar för att uppnå en god ekonomisk hushållning samt vid att hantera tillväxten. Fokusområdet miljö handlar om att kommunens verksamhet ska bedrivas så att miljöbelastningen minskas. Området human fokuserar på att vara en attraktiv arbetsgivare och att ta vara på personalen. Process definieras som att kommunen ska arbeta för en ständig utveckling och förbättring av dess verksamheter. Fokusområdet medborgare finns i centrum och överlappar samtliga fokusområden för att tydliggöra vikten av att ständigt utveckla kommunens tjänster och servicen för medborgarna och utifrån medborgarnas behov.

KOMMUNENS FOKUSOMRÅDEN



Bilden nedan beskriver processen för arbetet med kommunens utvecklingsplan.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220



Processen tar sin utgångspunkt i Åre kommuns vision, vilket är en ledstjärna för hur kommunen vill att medborgarna ska uppleva kommunen, som lyder ”Tillsammans skapar vi en hållbar framtid för alla i storslagen fjällmiljö".

I de politiska direktiven ges uttryck för de politiska intentionerna och direktiven ligger till grund för verksamheternas agerande. I början av året formuleras inriktningsmål utifrån visionen, dels inriktningsmål som är gemensamma för hela kommunen, dels inriktningsmål som är specifika för varje nämnd. De kommungemensamma inriktningsmålen beslutas av kommunfullmäktige och visar färdriktningen på lite längre sikt.

Utifrån inriktningsmålen formuleras under våren kommungemensamma effektmål. Varje kontor och nämnd formulerar tillsammans nämndspecifika effektmål som visar det resultat kontoret vill och anser sig kunna nå under det aktuella året med de resurser kontoret har till sitt förfogande.

Verksamheterna planerar därefter, under hösten, vilka aktiviteter/åtgärder som ska genomföras för att nå både de kommungemensamma och de nämndspecifika effektmålen samtidigt som de planerar och beslutar om sina respektive detaljbudgetar.

Förutom vid årsredovisningen görs gemensamma bokslut två gånger per år, den sista april och den sista augusti, det som kallas tertialbokslut (T1 och T2). Kontoren gör uppföljning av framför allt ekonomi, men även målavstämning, varje månad, med undantag för januari och sommarmånaderna.

Vid årsredovisningen genomförs olika utvärderingar. Lärdomar och erfarenheter från det gångna året tas sedan med in i arbetet med nästa utvecklingsplan.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

EN UTVECKLAD MÅLSTYRNINGSMODELL OCH ETT FÖRÄNDRAT LEDNINGSSYSTEM

I december 2019 beslutade kommunfullmäktige om att initiera ett projekt för att ta fram en ny målstyrningsmodell och för att förändra kommunens ledningssystem fram till juni 2021. Projektet kommer framför allt att handla om att ta fram en ny modell för målstyrning som ska vara igångsatt till verksamhetsåret 2021, samt att ta fram en modell för verksamheternas kvalitetsstyrning och initiera ett processorienterat arbetssätt i verksamheterna.

Ledningssystemet ska vara enkelt att förstå och målstyrningen ska bli mer verkningsfull och långsiktig, samtidigt som systematiken ska uppmuntra till ständiga förbättringar. Ett förändrat arbetssätt kopplat till ett nytt ledningssystem förväntas leda till en organisationskultur som i högre grad präglas av tillit och samverkan, och till en mer verkningsfull och långsiktig målstyrning som möjliggör en ökad uppfyllelse av den politiska viljeinriktningen och bättre knyter an till kärnverksamheterna. Ytterligare mål för projektet är ett ökat fokus på kärnverksamheternas kvalitetsarbete, resultat och arbetssätt, vilket ska öka förutsättningarna för delaktighet och engagemang i organisationen. Organisationen ska även uppleva en minskad rapporteringsbelastning som frigör tid och där utrymme ska skapas för dialog mellan politik och verksamhet. Uppföljningarna och analyserna ska ske mer systematiskt och fokusera på kvalitet och resultat samt belysa hållbarhetsperspektivet. Ytterligare ett mål är att öka möjligheterna till bättre insyn i verksamheterna för politik och medborgare.

PROCESS OCH STRUKTUR FÖR INTERN KONTROLL

Sedan 2017 arbetar kommunen efter ett antaget reglemente för intern kontroll. Utifrån reglementet har en styrmodell och ett systematiskt arbetssätt för planering och uppföljning av den interna kontrollen tagits fram.

Planeringen under hösten görs med utgångspunkt från en väsentlighets- och riskbedömning av respektive verksamhet/kontor där politik och kontor tillsammans går igenom planering och risker. Till riskanalysen kopplas ett antal åtgärder för att minska att risker faller ut. Planeringen bildar en intern kontrollplan för året, vilken beslutas i respektive nämnd. Uppföljningen mot planen sker löpande och följer tidsplanen för övrig verksamhets- och ekonomistyrning, det vill säga tertialvis. Kontorens interna kontrolluppföljningar ska antas i respektive nämnd i oktober.

CENTRALA STYRDOKUMENT

Det är viktigt att kommunens styrande dokument så som strategier och planer är tydligt kopplade till de kommunövergripande målen i riktning mot kommunens vision. Under 2019 inleddes ett arbete för att ta fram en gemensam riktlinje för kommunens styrdokument som förväntas leda till en ökad tydlighet och stringens för hur strategier, planer, policys, riktlinjer och rutiner hänger samman, men även vad som skiljer dem åt. Kommunfullmäktiges mål tillsammans med budget och Åre kommuns vision är viktiga centrala styrdokument.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH MÅLUPPFYLLELSE FÖR KOMMUNEN

God ekonomisk hushållning regleras i kommunallagen och innebär att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Det ska finnas både finansiella och verksamhetsmässiga mål som avgör om kommunen når god ekonomisk hushållning. Det finansiella perspektivet innebär bland annat att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar, för att kommande generationer inte ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett effektivt och ändamålsenligt sätt.

De sju kommungemensamma målen är de mål som kommunfullmäktige satt upp för att utvärdera om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller ej. För att nå god ekonomisk hushållning ska samtliga sju mål ha uppnåtts vid årets slut. Analysen för de kommungemensamma målen visar att kommunen inte uppnått en god ekonomisk hushållning för 2020, då fem av sju mål nåddes vid årets slut. Sammantaget kan konstateras att målarbetet till viss del har varit pausat eller har mattats av som en konsekvens av Coronapandemin.

ÖKAD SERVICEGRAD- MÅL UPPNÅTT

Arbetet för att öka servicegraden för våra medborgare har pågått med god takt under hela året. Målet var att varje kontor skulle genomföra tre aktiviteter var för att höja servicegraden, totalt 12 aktiviteter, men utfallet visar att många fler aktiviteter än så har genomförts. För att målet skulle anses uppnått vid årets slut skulle målvärdet på 12 aktiviteter uppnås.

Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan- mål uppnått

För att målet skulle anses uppnått skulle två av tre mått vara uppfyllda. Målvärdena nåddes för alla tre måtten således anses målet uppnått.

Finansiellt mål; År 2020 ska kommunens soliditet vara minst 20 procent, inklusive pensionsförpliktelsen. Koncernens soliditet ska ligga på en nivå som borgar för en långsiktig finansiell stabilitet- mål uppnått

Soliditeten, inklusive pensionsförpliktelsen, uppgick vid årets slut 24,4 procent. Således anses målet uppnått.

Resultatmål; Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås- mål uppnått

Resultatet uppgick för 2020 till 0 procent och målet nåddes.

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt- mål uppnått

Det här målet mäts med hjälp av ett mått; koldioxidavgift per anställd. Måttet har som syfte att styra resandet mot mer hållbara och miljövänliga alternativ. Sker resandet med flyg eller bil, belastas varje resa med en straffavgift, den så kallade koldioxidavgiften. Reguljär nattågstrafik ger organisationen möjligheter att i större utsträckning byta ut flygresor. För att målet ska anses uppnått ska måttet vara uppfyllt. Årets totala utfall visar att vi når målet.

Ökad leanmognad i våra verksamheter- mål ej uppnått

Vid årets slut är totalt 205 klara förbättringsarbeten inrapporterade, vilket understiger målvärdet på 219 stycken. Således nås inte målet.

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun- mål ej uppnått

Under flera år har ett riktat fokus varit att minska sjukfrånvaron och att tillse rutiner för att kommunens viktigaste resurs, våra medarbetare, ska vara friska. Effektmålet inrymmer även hur stolta våra medarbetare är över att arbeta i Åre kommun. Utfallen i båda måtten; sjukfrånvaron och stolthet i medarbetarundersökningen, visar att målet inte nås för året.

För ytterligare analys av de kommungemensamma målen, se avsnittet Effektmål-analys och kommentarer. I respektive nämndrapport analyseras de nämndspecifika effektmålen.

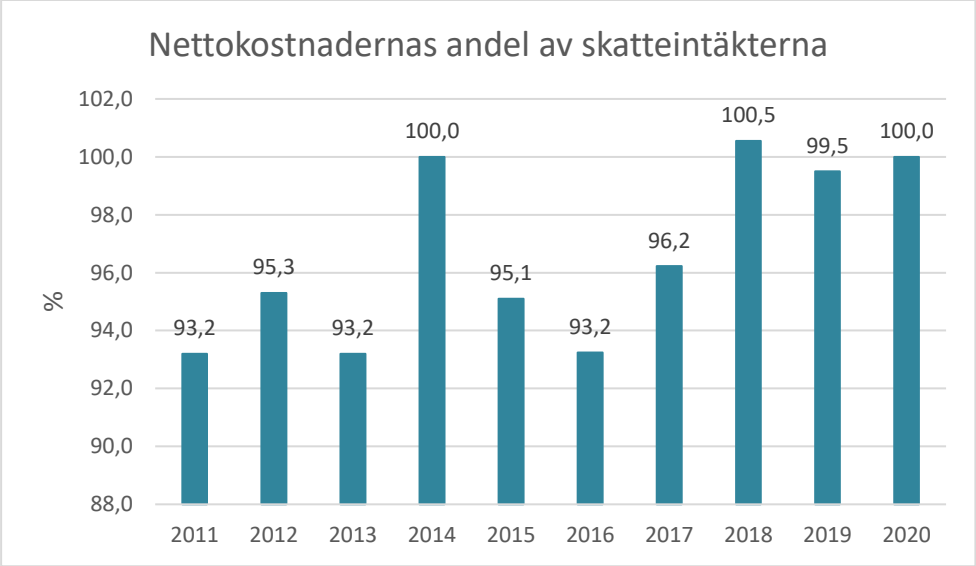
Färgmarkeringarna i rapporten visar en grön ikon ( ) om målet är uppfyllt vid årets slut. Den gula ikonen ( ) används endast för prognostisering i tertial ett och två och visar då om det finns en risk för att målet inte uppfylls vid årets slut. En röd ikon ( ) visar att målet inte uppfyllts vid årets utgång.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

EKONOMI

INTÄKTS- OCH KOSTNADSUTVECKLING

Ett viktigt mått, närbesläktat med kommunens mått för sitt resultatmål, är hur skatte- och bidragsintäkterna ska användas till driftkostnader inklusive avskrivningar. För år 2020 uppgår siffran till 100 procent då disponerade medel från sociala investeringsfonden exkluderas med 8,6 mnkr. Diagrammet nedan visar de senaste tio årens utfall.

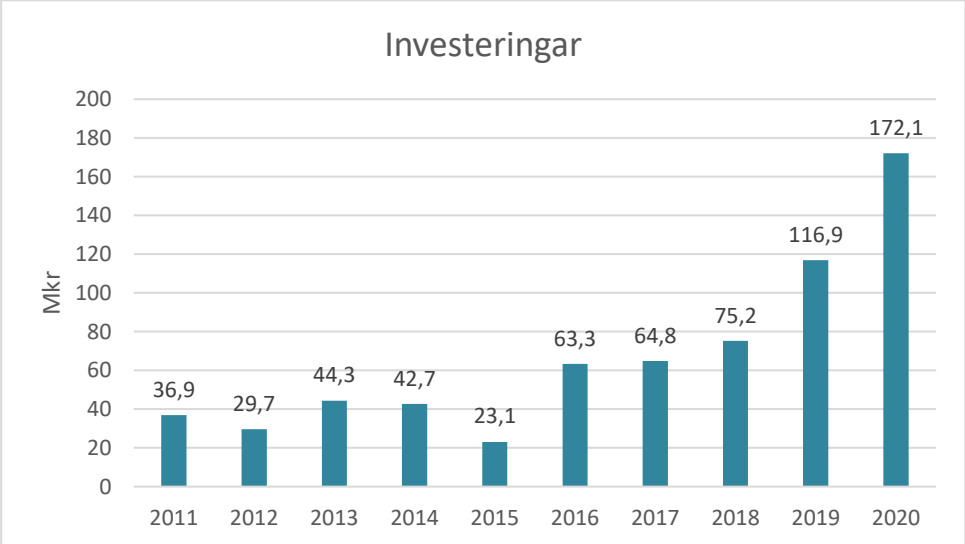


Ett annat viktigt mått för att långsiktigt säkerställa en gynnsam och stabil ekonomi är att kostnaderna inte ökar mer än intäkterna. Under 2020 ökade skatteintäkterna och bidrag med 5,2 procent, främst förklarat av välfärdsbidrag i samband med pandemin. I relation har även verksamheternas kostnad ökat med 5,8 procent, vilket till stor del beror på ökade kostnader för att hantera pandemin och tillväxten inom skolomsorgen.

INVESTERINGAR

Det av kommunfullmäktige beslutade investeringsutrymmet i kommunens utvecklingsplan för 2020 uppgick till 52 mnkr. 302,2 mnkr överfördes från 2019 till budgetram 2020. Under året har kommunens investeringsram höjts vid två tillfällen om totalt 12,1 mnkr. Dels för att färdigställa Åreparken, dels för att kunna påbörja reinvesteringar i kommunens reningsverk. Detta innebär att den totala ramen för beslutade investeringsprojekt 2020 uppgick till 366,3 mnkr. De överförda medlen från fjolåret avser framför allt medel till projekt för VA-försörjning i Bydalen och Storvallen.

Under året har investeringar motsvarande 172,1 mnkr genomförts, vilket innebär att 194,2 mnkr återstår av budgeten där de prioriterade medlen om 193,2 mnkr föreslås överföras till 2021.



Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

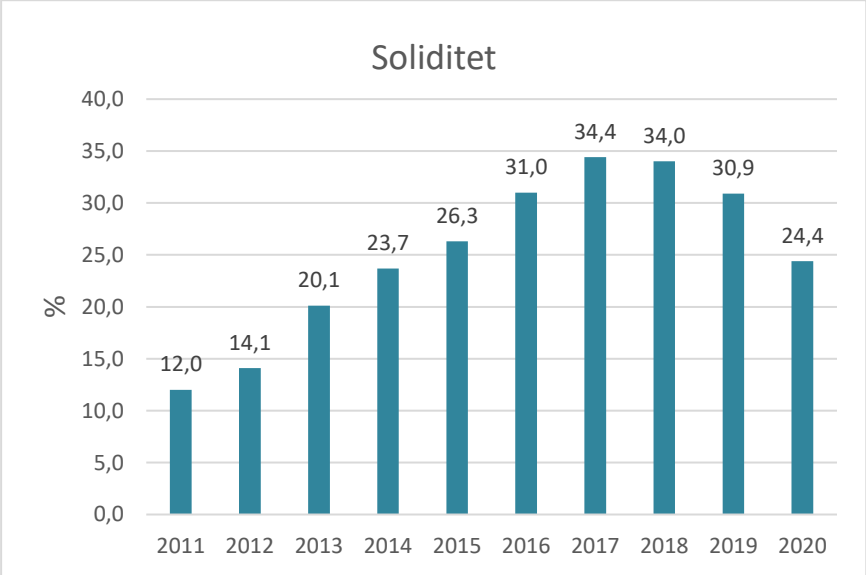
Årets självfinansieringsgrad uppgår till 17 procent, vilket beror på att kommunen just nu expanderar kraftigt och måste ta upp lån för en stor del av de pågående investeringarna. För att klara den stora investeringstakten i Bydalens och Storvallens VA-försörjningsprojekt har kommunen under året tagit upp gröna lån hos Kommuninvest för motsvarande 200 mnkr.

Kommunens verksamhetsfastigheter ägs av Årehus. Under 2014 genomfördes en utredning gällande ansvaret för fastighetsinvesteringar. Utredningen resulterade i att samtliga investeringar gällande verksamhetsfastigheter bekostas av Årehus medan kommunen får en höjning av hyran.

NETTOINVESTERINGAR I FÖRHÅLLANDE TILL AVSKRIVNINGAR

Nettoinvesteringar i förhållande till avskrivningar visar i vilken mån kommunen reinvesterar i den takt som anläggningstillgångarna minskar i värde genom årliga avskrivningar. För att inte urholka kommunens anläggningskapital bör investeringarna ligga på samma nivå som avskrivningarna över tid. Åre kommun har valt att dessutom lägga till resultat enligt det finansiella målet i det årliga investeringsutrymmet. För den avgiftsfinansierade verksamheten inom vatten, avlopp och renhållning kan investeringsutrymmet även öka genom intern eller extern finansiering beroende på behov av upprustning och kapacitetsökning. Den genomsnittliga nivån på investeringarna de senaste tio åren uppgår till cirka 66,9 mnkr. Under 2020 ökade dock investeringarna till totalt 172,1 mnkr och kommer fortsätta ligga på en högre nivå de kommande åren till följd av de stora investeringsbehov som föreligger inom verksamheterna för vatten och avlopp samt skolomsorg.

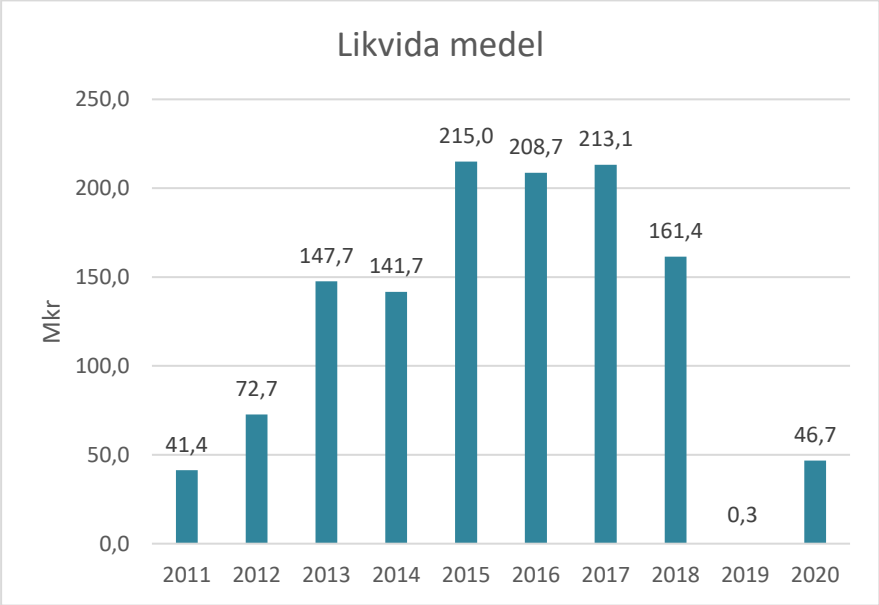
SOLIDITET



Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital och är ett viktigt mått på kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Den långsiktiga trenden är mer intressant än förändring enstaka år. Ett av de finansiella målen i Åre kommun är att soliditeten ska uppgå till minst 20 procent inklusive pensionsförpliktelserna. Soliditeten har minskat under 2020 till följd av en större balansomslutning. Detta är en följd av kommunens stora investeringsprojekt för byggnation av vatten- och avloppsanläggningar samt att kommunen under 2020 gör ett nollresultat. Kommunens soliditet uppgår nu till 24,4 procent jämfört med 30,9 procent föregående år. Kommunen klarar därför sitt finansiella mål om en soliditet på 20 procent. Kommunen behöver nu återgå till ett resultat om minst 2 procent av samlade skatteintäkter och bidrag för att i framtiden klara det finansiella målet.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

LIKVIDITET



Likviditeten ger besked om kommunens kortsiktiga betalningsberedskap, det vill säga förmågan att kunna betala de löpande utgifterna.

Likvida medel har ökat under året och kommunen har vid årets slut 46,7 mnkr i likvida medel jämfört med 0,3 mnkr år 2019. Detta beror främst på att kommunen under året har tagit upp lån motsvarande 200 mnkr för att finansiera pågående investeringsprojekt. Kommunfullmäktige beslutade 2018 att avsätta medel för finansiering av framtida pensionsmedel i en stiftelse varför likviditeten påverkades negativt med 100,6 mnkr 2019. Koncernens likvida medel uppgår till 58,7 mnkr vid årets slut.

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. En oförändrad eller ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts.

Kassalikviditet i förhållande till korta skulder (mkr)	2019	2020
Kassa, bank	0,3	46,7
Korta skulder	220	221,3
Likviditet	0,1%	21,1%

Likviditeten varierar under året till följd av att vissa avgifter debiteras kvartalsvis, terminsvis och årsvis.

Normalt eftersträvas ett riktvärde på 100 procent på kassalikviditeten. Det innebär att korta tillgångar är lika stora som korta skulder. Kommunens nivå på 21,1 procent indikerar att kommunen har en svag likviditet och kommer vara i behov av lån för att finansiera sina investeringar. I de kortfristiga skulderna ingår semester- och ferielöneskuld som utgör cirka 14 procent av de kortfristiga skulderna. Den förändras normalt inte i någon större omfattning under året och utgör därför ingen större belastning på likviditeten.

Balanslikviditet i förhållande till korta skulder (mnkr)	2019	2020
Omsättningstillgångar	144	210,9
Korta skulder	220	221,3
Balanslikviditet	65,5%	95,3%

Balanslikviditeten, som utgörs av likvida medel, fordringar samt lagervärden i förhållande till kortfristiga skulder uppgår till 95,3 procent. Det innebär att våra omsättningstillgångar är något mindre än våra kortfristiga skulder. Värdet bör ligga på eller nära 100 procent för att indikera att kommunen har en god förmåga att betala korta skulder.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

BUDGETUTFALL

Sammantaget visar nämnderna en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr, vilket är ett något bättre utfall än vad som redovisades vid prognosen i delårsrapporten. Detta beror främst på att kommunen fått högre täckning för sina kostnader hänförliga till Covid- 19 än vad verksamheterna tidigare prognostiserat.

Kommunstyrelsen visar ett ackumulerat underskott för året på 0,2 mnkr. Ökade intäkter i relation till budget avser framför allt statlig ersättning för kostnader förknippade med Covid-19, fastighetsförsäljning samt projektbidrag. I avvikelsen finns även minskade intäkter avseende flyktingmottagande. Resultatet belastas av ökade kostnader gällande elevplatser hos Jämtlands Gymnasieförbund samt avsevärt lägre kostnader för resor och utbildning som följd av de direktiv som kom i maj för att minska Åre kommuns kostnader.

Samhällsbyggnadsnämnden visar totalt på en positiv avvikelse på totalt 0,9 mnkr. Samtliga avdelningar på samhällsbyggnadskontoret har en positiv avvikelse i slutet av 2020 med undantag för kontorets centrala kostnadsställe. Samhällsbyggnadskontoret har vid tertialuppföljningen en redovisad prognos på 0,5 mnkr för årets slut. På grund av rådande situation med Covid-19 har prognosen för kontoret varit förknippad med stor osäkerhet där hänsyn tagits till förlorade intäkter som följd av Covid-19. På grund av Covid-19 har samhällsbyggnadskontoret under perioden haft mindre intäkter samt ökade kostnader för material samt arbetstid. Kontoret har dock genomfört andra åtgärder för att minska Åre kommuns kostnader under perioden som till exempel återhållsamhet gällande utbildningar, minimerat resande och hotellboende, med andra ord allmän återhållsamhet.

Barn- och utbildningsnämnden har en budgetavvikelse för kontoret som helhet är -7,2 mnkr. Prognos per augusti uppgick till 0,9 mnkr. Jämfört med årets totala avvikelse är det en försämring med 6,3 mnkr. Den negativa avvikelsen beror i stora drag på kostnadsökningar på grund av flytt av undervisning till baracker i Duveds skola, vilket tillkommit under hösten. Utfallet varierar inom kontorets olika verksamheter och redogörs avdelningsvis i barn- och utbildningsnämndens egen rapport. I stora drag beror avvikelsen som sagt på höga evakueringskostnader av Duveds skola från och med höstterminen och enheten redovisar en avvikelse om – 7,6 mnkr. Kraftigt ökade kostnader för skolskjutsar under höstterminen bidrog också till ett svagare resultat om – 2,1 mnkr. Det svaga resultatet kunde delvis balanseras av vakanser och återhållsamhet gällande resor inom kontorscentral verksamhet och avdelning för centralt stöd. Kostnader för ökande barn- och elevantal ryms i stort inom de medel kontoret fått för volymökningar.

Socialnämndens utfall för helåret visar en positiv avvikelse på 7 mnkr vilket kan jämföras med prognosen som lades per sista augusti på -4,1 mnkr. Den förbättrade utfallet beror främst på statligt bidrag för sjuklön gällande Covid-19 för augusti-oktober och att kostnaden för ekonomiskt bistånd inte uppgick till de belopp som låg i tidigare prognoser. Inom måltidsavdelningen består den förbättrade utfallet av ökade städuppdrag och minskade livsmedelskostnader då elevantalet har varit mindre under pandemin och med anledning av det har en återbetalning till gymnasieförbundet gjorts. Hemvården har fortsatt mindre behov av hemtjänst då många har tackat nej till hjälpen vilket i framtiden kan innebära en vårdskuld till våra medborgare som nu utreds. Både Hemvården och LSS har både sökt och fått den största delen av Covid-19-bidrag för sina kostnader under året. Socialkontoret har fått 91 procent av sökta medel, vilket motsvarade 7 mnkr i stället för tidigare uppskattade 1,9 mnkr.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

PROGNOSSÄKERHET, BUDGETFÖLJSAMHET

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar till att anpassa sig efter förändrade förutsättningar under året. Under 2020 har nämndernas prognoser varierat en del. Mellan april och augusti (T1 och T2) var förändringen i prognosen +12,4 mnkr medan förändringen mellan augusti och december (T2 och Bokslut) var -6,8 mnkr. Procentuellt sett motsvarar detta cirka 1,7 procent respektive 0,1 procent av nettokostnaderna. Prognosarbetet har under året varit särskilt svårt på grund av flera faktorer. Bland annat hade verksamheterna svårt att uppskatta alla merkostnader för pandemin under årets första del samt hur mycket ersättning som kommunen skulle erhålla för dessa. Även kommunens skatteunderlag har varierat kraftigt under året då även SKR haft svårt att göra korrekta antaganden om pandemins effekter, där av den stora skillnaden mellan årets första prognos och delårsprognosen.

KÄNSLIGHETSANALYS

Kommunens ekonomi påverkas av flera faktorer. Känslighetsanalysen ger exempel på hur olika händelser påverkar kommunens ekonomiska situation.

Händelser Förändring
Löneökning inklusive sociala avgifter 1 procent - 6,1 mnkr

Bruttokostnadsökning 1 procent - 3,8 mnkr (exklusive lönekostnader)

Förändrad skattesats 1 kr +/- 23,8 mnkr

Befolkningsförändring 100 personer +/- 11,6 mnkr

Sammanfattning och utvärdering av ekonomisk ställning
Redovisningen och den finansiella analysens syfte är att identifiera problem. Kommunallagen ställer även krav på att kommunerna ska utvärdera den ekonomiska ställningen. De viktigaste slutsatserna som kan lyftas fram är:

1. Kommunens har under flera år inte nått en resultatnivå över 2procent vilket innebär att det egna kapitalet och soliditeten har försvagats. Detta har försvagat kommunens ställning då investeringsbehoven är stora. Kommunen behöver återgå till en resultatnivå på minst 2 procent för att klara framtida investeringsbehov.

2. Kommunens klarar fortsatt sitt soliditetsmål om 20 procent.

3. Resultatet för 2020 innebär att målet för god ekonomisk hushållning avseende resultatet uppfylls då det uppgår till 0 procent jämfört med målet om 0 procent.

4. Ett omfattande investeringsbehov med ökade avskrivningar eller hyror samt en djup och långvarig lågkonjunktur till följd av pandemin är två faktorer som kan försämra den ekonomiska ställningen de kommande åren.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Kommungemensamma effektmål - resultat

Effektmål	Mått	Utfall	Målvärde
Ökad servicegrad	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	23st	12st
Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan	Antal invånare ska öka från 1 november föregående år	11 983st	11 829st
	Antal färdigställda hus och lägenheter	224st	100st
	Utökat antal klassrum och förskoleavdelningar genom om- och nybyggnation	5st	5st
Finansiellt mål; År 2020 ska kommunens soliditet vara minst 20 procent, inklusive pensionsförpliktelsen. Koncernens soliditet ska ligga på en nivå som borgar för en långsiktig finansiell stabilitet.	Soliditet - kommun	24,4%	20%
	Soliditet - koncern		
Resultatmål; Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.	Resultat	0%	0%
Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt	Koldioxidavgift per anställd	525kr	804kr
Ökad leanmognad i våra verksamheter	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	205st	219st
Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun	Sjukfrånvaro	6,87%	5%
	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,28	3,6

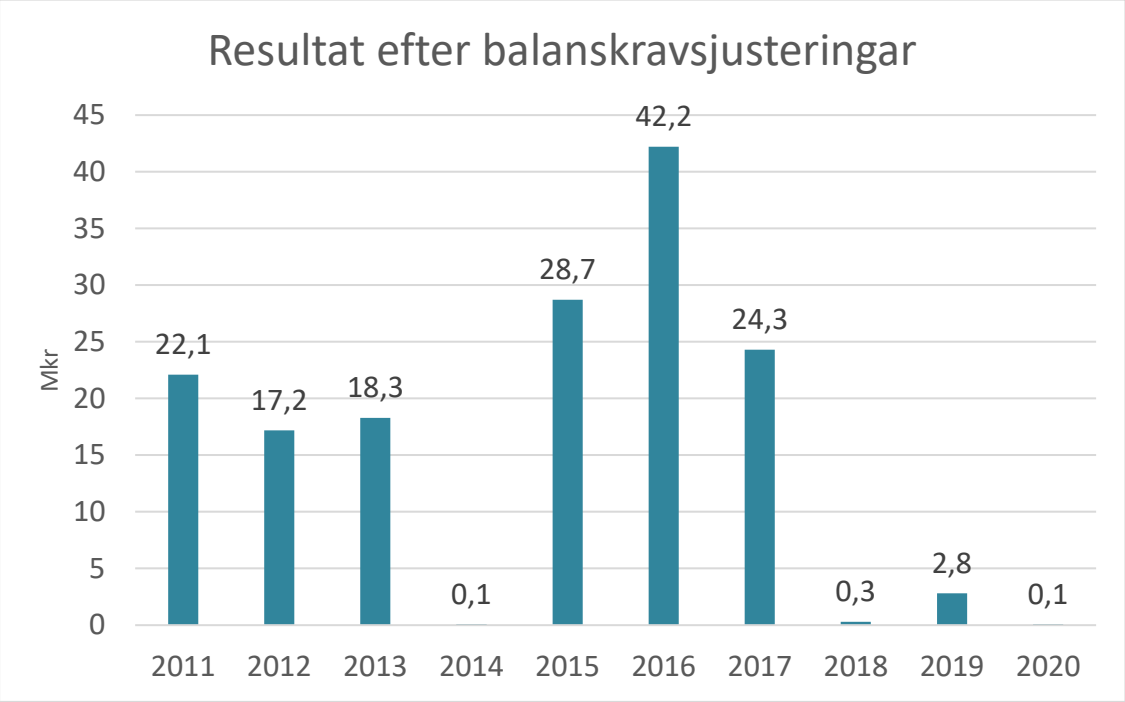
Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Balanskravsresultat

ÅRETS RESULTAT

Åre kommun redovisar för 2020 ett resultat på -8,5 mnkr och resultat efter balanskravsjusteringar på 0,1 mnkr.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar budgeterades till 0,0 mnkr vilket motsvarade 0 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Årets resultat efter balanskravsjusteringar jämfört med budgeten innebär en avvikelse på +0,1 mnkr.



Balanskravet innebär att intäkterna måste överstiga kostnaderna och ska ses som ett krav på en lägsta godtagbar nivå på resultatet. För att dessutom leva upp till kravet på en god ekonomisk hushållning ska resultatet över tiden överstiga denna miniminivå. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de kommande tre budgetåren. Åre kommun har dock uppfyllt balanskravet de senaste tre åren och har således inget underskott att återställa.

Balanskravsutredning	2019	2020
Årets resultat	**0,3**	**-8,5**
Samtliga realisationsvinster	0,0	0,0
Vissa reavinster enl undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Vissa reaförluster enl undantagsmöjlighet	0,0	0,0
Orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0	0,0
Ansvarsförbindelse pensioner	-5,7	0,0
Ianspråktagande av öronmärkta medel från Social investeringsfond	8,1	8,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**2,8**	**0,1**
Medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat	**2,8**	**0,1**
Öronmärkta medel till Social investeringsfond	0,0	0,0
Balanskravsresultat efter justering av öronmärkta medel	**2,8**	**0,1**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Årets resultat efter balanskravsjustering, som motsvarar 0,0 procent av skatteintäkter och statsbidrag, innebär att kommunen uppfyller det finansiella målet om att resultatet ska uppgå till 0,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Generellt brukar ett resultat på 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag betraktas som god ekonomisk hushållning utifrån det finansiella perspektivet, eftersom ett sådant resultat ger utrymme för att över en längre tid skattefinansiera större delen av en normal investeringsvolym i en kommun. Åre kommun har tagit beslut att under åren 2018-2020 budgetera för ett resultat om 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2 procent återigen kan uppnås. Kommunens resultat 2020 medger ingen avsättning till sociala investeringsfonden.

SOCIAL INVESTERINGSFOND

Den sociala investeringsfonden är ett komplement till den ordinarie verksamheten för investeringar och ska främja trygghet, lärande och hälsa. Vidare ska satsningen underlätta och stimulera gränsöverskridande insatser mellan olika verksamheter. Medlen ska prioriteras till förmån för målgrupper där utmaningarna idag är som störst. Insatser av förebyggande karaktär och tidigt stöd till barn och unga är särskilt prioriterade.

Sammanlagt har 40,9 mnkr öronmärkts till fonden av tidigare års överskjutande resultat. Totalt 35,6 mnkr har beslutats gå till olika projekt som löper under tiden 2017–2023. Under 2020 har fem projekt avslutats och summerat kvarstår 1,9 mnkr av beviljade medel för 2020. Kvarstående utrymme i fonden uppgår därför till 7,2 mnkr.

Fram till och med 2017 hade fyra projekt beviljats medel om totalt 16,7 mnkr från den sociala investeringsfonden; Mötesplats Norra Vägen, Salut!, Öppenvården samt Arbetskoordinator och arbetsledare. Ytterligare fyra projekt beviljades 2018 om totalt 10,4 mnkr från den sociala investeringsfonden; Brobygge, Första hjälpen till psykisk hälsa, Anpassad handledning rekryterings- och introduktionsprogrammet och Mötesplats för arbetsmarknadsetablering. Under 2019 beviljades medel till två projekt, totalt 5,7 mnkr från sociala investeringsfonden; Låt lärare vara lärare och SKU-Samverkan för framtidens kompetens och kommunens utveckling. Två nya projekt har beviljats under 2020 om totalt 2,9 mnkr, Rework och Växthuset. Kommunen har nu fem pågående projektet och sju avslutade.

BEVILJADE PROJEKT 2020

Projektet Rework har som mål att utveckla den befintliga verksamheten Återbruket till ett nav i Åre kommuns arbete med hållbar utveckling. Rework ska bli en central kugge i Åres arbete mot en cirkulär affärsmodell, möjliggöra sysselsättning, bli en mötesplats för lokala företagare och entreprenörer som drivs av en social innovationskraft och på ett aktivt och innovativt sätt jobba med avfallsplanen. Projektet beviljades 1,9 mnkr under 2020 och löper fram till hösten 2022.

Projekt Växthuset avser att skapa effektiva förutsättningar för målgrupper som står långt från arbetslivet att ta stegförflyttningar mot egen försörjning och ökad delaktighet i samhället och genom det bidra till minskade kostnader för försörjningsstöd. Insatserna består av naturunderstödda aktiviteter, arbetsförberedande insatser, arbetsförmågebedömningar samt normkritisk matchning. Projektet beviljades 1 mnkr under 2020 och löper fram till 2022.

AVSLUTADE PROJEKT 2020

Salut! - Ta ett språng, sjung en sång var ett projekt som inleddes redan under 2017 och innefattade förebyggande och hälsofrämjande insatser för flickor i årskurs 7-9. Målet för projektet var att ge deltagarna en positiv upplevelse och därigenom stärka flickornas engagemang, självkänsla och attityd till sin kropp, genom dans som insats. Projektet beviljades medel om totalt 0,8 mnkr.

Öppenvårdens projekt att erbjuda stöd som inte ingår i skolans uppdrag samt stöd som inte kräver beslut från socialtjänsten inleddes under 2018. Projektet syftade till att erbjuda en öppenvård föra alla genom stöd i tidiga skeden, för att på så sätt främja bland annat psykisk hälsa. Projektet avslutades under verksamhetsåret 2020 och ska fortsätta inom kommunens löpande verksamhet. Projektet beviljades medel om totalt 8,7 mnkr för en projektperiod om tre år och avslutades under 2020.

Projektet Arbetskoordinator och arbetsledare hade som mål att underlätta och coacha individer mot egenförsörjning på den öppna arbetsmarknaden och motverka så kallade inlåsningseffekter. Projektet inleddes under 2017 och avslutades under året 2020. Projektet beviljades medel ur den sociala investeringsfonden om totalt 3,4 mnkr. Projektet har även beviljats EU-medel från Interreg-programmet "Nordens gröna bälte".

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Kommunfullmäktige beslutade 2013 att införa en så kallad resultatutjämningsreserv. Syftet med resultatutjämningsreserven är att kunna nyttja tidigare överskott för att klara balanskravet under år med en svagare utveckling av skatteunderlaget. Sammanlagt har 47 mnkr reserverats från tidigare år, vilket motsvaras av den del av balanskravsresultatet som översteg 2 procent för åren 2010 till 2012.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Väsentliga personalförhållanden

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Syftet med att redovisa väsentliga personalförhållanden är att återge och följa upp ett antal personalstrategiska nyckeltal samt att ge en samlad beskrivning över kommunens största investering och viktigaste resurs, medarbetarna. Det är först när vi har en samlad bild av olika mått och nyckeltal som en helhetsbild av kommunens status kan ses. Redovisningen innehåller personalstatistik där jämförelser sker med föregående år och en redogörelse av måluppfyllelsen med utgångspunkt i effektmålet Minska sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun. Under flera år har ett riktat fokus varit att minska sjukfrånvaron och att tillse rutiner för att våra medarbetare ska vara friska. Även om sjuktalen fortsättningsvis kommer att följas, är effektmålet omformulerat för att inrymma ytterligare viktiga aspekter för att våra medarbetare ska må bra, trivas och vara stolta över att arbeta i Åre kommun.

Redovisningen avser tillsvidareanställda och månadsanställda tre månader eller mer om inte annat anges.

Antal medarbetare och anställningsformer Antalet medarbetare som hade en tillsvidareanställning ökade med 73 personer (8,3 procent) och uppgick till 952 medarbetare. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden är ungefär lika som föregående år för både kvinnor och män. Tidsbegränsade anställningar med månadslön minskade med 35 anställningar (17,1 procent).

Av de tidsbegränsade anställningarna med månadslön 31 december 2020 var 42,9 procent allmän visstidsanställning, 26,5 procent vikariat, 18,2 procent tidsbegränsad anställning enligt skollagen och 12,4 procent var exempelvis provanställningar eller bidragsersatta anställningar. Antalet medarbetare, omräknat till årsarbeten, som fick timlön under året har minskat mot föregående år med 5,1 procent. 2020 minskade timmarna med övertids- och fyllnadstjänstgöring med 9,6 procent trots Coronapandemin, vilket till viss del kan bero på att det under våren gjordes ett krafttag att anställa timavlönade vikarier så att ordinarie personal i minskad utsträckning skulle behöva arbeta mertid.

Medellön Lönekartläggning utförs årligen och visar på att det inte finns några osakliga löneskillnader mellan män och kvinnor inom likvärdiga yrkeskategorier. Vid årsskiftet är kvinnornas medellön 96,45 procent av männens medellön. Den viktigaste anledningen till redovisade skillnader i lön utifrån ett jämställdhetsperspektiv är att inom gruppen män arbetar fler inom yrken där någon form av akademisk utbildning krävs. Inom gruppen kvinnor arbetar en stor del inom yrken där akademisk utbildning inte krävs. Året 2020 var inget undantag att genomföra lönekartläggning även om avtalsförhandlingarna med bland annat löneavtalet pausades på grund av Coronapandemin. Det innebär att majoriteten av lönerna i analysunderlaget inte är i 2020 års löneläge och det gör att det finns en diskrepans inom grupperna.

Ålders- och könsfördelning De anställda i Åre kommun fördelar sig på 77,4 procent kvinnor och 22,6 procent män. Av totalt 61 chefer i kommunen var 67,2 procent kvinnor. Vid årsskiftet var två av fyra kontorschefer kvinnor.

Antalet tillsvidareanställda i åldersgruppen upp till 45 år ökat med 21,1 procent. Åldersgruppen 61 och äldre har minskat med 17,6 procent. Den största ökningen av tillsvidareanställda har skett i åldersspannen upp till 35 år.

Under året beviljades 20 **pensionsavgångar**, varav 6 gick i pension vid 65 års ålder. Med den rörliga pensionsåldern mellan 62 och 68 år är det svårt att förutse antal pensionsavgångar per år.

Sjukfrånvaro Statistiken i tabellen nedan bygger på sjukfrånvaro i relation till arbetad tid, oavsett anställningsform. Sjukfrånvaron har följts upp och analyserats både månadsvis och tertialvis. Sjukfrånvaron 2020 (6,91 procent) är högre än 2019 (5,17 procent) och vi når inte målvärdet på högst 5 procents sjukfrånvaro för året som helhet. Ökningen inom barn- och utbildningskontoret och socialkontoret kan härledas till covid-19. Det är stor skillnad i sjukfrånvaro inom kontoren barn- och utbildningskontoret och socialkontoret jämfört med kommunledningskontoret och samhällsbyggnadskontoret. En tänkbar orsak till skillnaderna är att fler inom kommunledningskontoret och samhällsbyggnadskontoret har haft möjlighet att arbeta på distans.

Under året ökade antalet sjukfrånvarotillfällen i sjukfrånvarodag 1 - 90 men minskade i sjukfrånvarolängd över 90 dagar. Den ökade korttidssjukfrånvaron som ökat från mars, kan främst härröras till covid-19 och de restriktioner som varit gällande utifrån Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Under året har mer än hälften av medarbetarna haft minst en sjukfrånvarodag.

Ackumulerat för året gällande antal dagar är utfallet 33 463 dagar, vilket kan jämföras med 2019 där utfallet är 23 554 dagar. Det är en ökning med 42,1 procent. Antal tillfällen under perioden har ökat från 2 919 under 2019 till 4 040 under 2020 och är en ökning med 38,4 procent. Sjuklönekostnaden för perioden 2019 var 9,2 mnkr och 2020 17,2 mnkr, vilket är en ökning med 8 mnkr (87 procent). Ökningen kan härledas till covid-19, dock har kommunen erhållit statligt stöd om totalt 9 mnkr för hela perioden och där med fått täckning för sina

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

sjuklönekostnader.

I medarbetarundersökningen som görs varje år och redovisas till delårsbokslutet per augusti, efterfrågas hur stolt man som medarbetare är över att arbeta i Åre kommun. Resultatet har sjunkit jämfört med de senaste åren. I år blev utfallet 3,28 på en femgradig skala, att jämföra med förra årets utfall på 3,33 och utfallet för 2018 på 3,48. Årets resultat är under målvärdet och visar att 25 procent av medarbetarna som svarat anger ett värde som är 1 eller 2, det vill säga att man inte är stolt över att arbeta i Åre kommun. 31 procent har svarat med ett värde 3, vilket kan tolkas som "varken eller". Fler än hälften av våra medarbetare skattar därmed stolthet över att arbeta i Åre kommun mellan "Inte alls stolt" och "varken eller".

Kompetensförsörjning Den rådande marknaden bidrar till hög konkurrens inom flertalet yrkesgrupper och detta ställer krav på ett strategiskt arbete både i att behålla och i att rekrytera personal. Kompetensförsörjningsstrategin innefattar och tar ett helhetsgrepp för kommunens förmåga som arbetsgivare att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla rätt kompetens, vilket är direkt avgörande för en organisations möjlighet att nå framgång och för att utvecklas. Kvalitetssäkring vid rekrytering av chefer genom förstärkt rekryteringsstöd från HR-avdelningen sker fortsatt och under året har ett nytt rekryteringsverktyg upphandlats. Rekryteringsprocessen har tydliggjorts och effektiviserats.

Nyckeltal personalekonomisk redovisning	**2019**	**2020**
Antal anställningar	2019	2020
tillsvidare	879	952
visstids	205	170
antal årsarbetare	981,6	1010,1
Antal timavlönade omräknat till årsarbeten	80,4	76,3
Andel tillsvidareanställda kvinnor	77	77,4
Andel tillsvidareanställda män	23	22,6
Genomsnittlig sysselsättningsgrad, tillsvidareanställda	2019	2020
kvinnor	92,4	92,6
män	96,3	96,4
Medellön i kronor för tillsvidareanställda	2019	2020
kvinnor	31736	31869
män	33057	33042
Ålderssammanställning	2019	2020
Tillsvidareanställda (antal)	879	952
-25	9	18
26-35	158	205
36-45	216	241
46-55	242	250
56-60	135	140
61-	119	98
	2019	2020
Visstidsanställda (antal)	205	170

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Nyckeltal personalekonomisk redovisning	2019	2020
-25	26	20
26-35	68	46
36-45	52	44
46-55	29	34
56-60	20	16
61-	10	10
Pensionsavgångar	24	20
varav vid 65 år	10	6
Sjukfrånvaro (alla tal i procent)	2019	2020
Total sjukfrånvaro	5,17	6,91
kvinnor	5,6	7,66
män	4,01	4,84
Sjukfrånvaro -29 år	5,66	7,26
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,55	6,16
Sjukfrånvaro 50-	5,77	7,74
Sjuk över 59 dagar	39,16	38,31
Andel medarbetare utan sjukfrånvaro	54,77	47,81
Barn- och utbildningskontor	5,62	8,16
Socialkontor	5,12	6,89
Samhällsbyggnadskontor	2,92	2,91
Kommunledningskontor	4,85	4,78
Personalkostnader i mnkr	2019	2020
Totalt	570	607
Lönekostnad	407,4	431
Personalomkostnader (PO):	162,5	175,4
Total sjuklönekostnad inkl PO	9,2	17,2
Övertidsskuld inkl PO	1,8	1,9
Semesterskuld inkl PO	28,9	32,9
Pensionsskuld	74,7	79,5
därav avsatta till pensioner	45,2	49,8
därav individuella valet	26,5	26,9
samt ansvarsförbindelser	193,8	194

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Förväntad utveckling

EKONOMI
Redan inför 2020 började den inhemska ekonomin gå ner i en lågkonjunktur. Pandemin har förstärkt detta ytterligare genom att arbetslösheten kraftigt ökat under 2020 och flera företag har fått det svårt att klara sig ekonomiskt. Många företag klarar sig med hjälp av de statliga stödinsatserna och det är viktigt att staten fortsätter med dessa insatser tills dess att handeln kan börja återupptas i en mer normal omfattning. Pandemin har också medfört ett mer osäkert läge globalt där många länder nu behöver stöd för att klara sig ekonomiskt. Det kan i sin tur bidra till en långsam återhämtning för en del av våra exportindustrier.

Åre kommun är en kommun med mycket besöksnäring och då gränsen mot Norge varit stängd har detta medfört att många företag tappat en stor del av sin tänkta omsättning. Arbetstillfällen och ekonomin kommer därför att påverkas av hur framförallt den norska turismen utvecklas under det kommande året och åren framöver. Det rådande svaga konjunkturläget i Sverige kommer dock att stärkas under 2021 men den fortsatta återhämtningen dämpas av att smittspridningen under början av 2021 snabbt har eskalerat; likaså av de åtföljande restriktionerna. Detta har medfört ett tillfälligt bakslag i återhämtningen, och en svag inledning av 2021. Att vaccinering mot covid-19 har inleds i Sverige, liksom globalt, stärker samtidigt konjunkturutsikterna för den andra halvan av året, och än mer utsikterna för 2022.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin; ett normalt konjunkturläge nås inte förrän 2024 vilket medför svårigheter att uppskatta den ekonomiska utvecklingen under de kommande åren. Kommunen behöver därför vara försiktig i kommande prognoser och budgetarbete för att ta höjd för en fortsatt svag ekonomi. Sveriges kommuner har dock erhållit stora bidrag 2020 och 2021 vilket till viss grad stävjar den ekonomiska svackan samt bidrar den ökade tillväxten till ett större ekonomiskt handlingsutrymme för kommunen. Kommunen har redan under flera år haft stora utmaningar att möta alla kapacitetsbehov gällande kommunalservice och den ökade tillväxten 2020 bidrar till ännu större utmaningar. Det är främst inom områden gällande kapaciteten för den kommunala servicen såsom boende, äldreomsorg, skolomsorg och VA-utbyggnad som kommunen ser de största utmaningarna. Utöver kommunens behov att bygga kapacitet för att möta tillväxten behöver kommunen även avsätta medel för omfattande reinvesteringar i anläggningar som vattenverk, avloppsreningsverk och ledningsnät för att klara både lagkrav och undvika framtida avbrott. De omfattande investeringarna som idag pågår i Åre kommun kommer innebära en hög skuldsättning per medborgare. Det är därför viktigt att de investeringar som idag utförs görs med framtida kapacitet så att skuldsättningen avtar i takt med tillväxten.

Det kommer bli allt viktigare för kommunen att bedriva en restriktiv ekonomi och besparingar är sannolikt nödvändiga inom kommunens olika verksamhetsområden. Detta kommer ställa höga krav på att hitta nya lösningar och förbättra nuvarande processer genom samverkan och digitalisering. Kapitalbehovet kommer att vara stort de närmaste åren, varför det är av största vikt att kommunen jobbar strategiskt, hållbart och med flexibla investeringar i en föränderlig tillvaro.

Uppgången för andelen arbetslösa i Sverige förväntas öka under en längre tid och förväntas ligga på 9 procent och sannolikt uppåt 10 procent nationellt. Utvecklingen på den svenska arbetsmarknaden är dock osäker och kan komma att förändras snabbt beroende på olika faktorer som det internationella läget, inhemska restriktioner och att många känner en stor osäkerhet kring långsiktiga investeringar. Lågkonjunkturen förväntas att hålla i sig till 2023 enligt tidigare uppskattningar då gapet mellan arbetade timmar och potentiella timmar förväntas att försvinna.

KAPACITET OCH DIGITALISERING
Kommunen jobbar nu med att ta fram den framtida målbilden för hur vår IT-infrastruktur ska se ut om tre till fem år. Fokus de kommande åren kommer även vara att ta fram en kommunövergripande digitaliseringsplan som utgår från den nya digitaliseringsstrategin och hitta en systematisk arbetsprocess för att jobba med prioriteringar av aktiviteter och uppdrag. Viktiga områden för digitalisering är införandet av E-handel, kategorisering och E-tjänster.

Inom hemsjukvården kommer kommunens rehabiliteringsteam att behöva arbeta mer inriktat på förebyggande åtgärder. Detta är ett viktigt arbete för att kommuners medborgare skall hålla sig friska längre. I takt med att tillväxten ökar är kommunen även i behov av att utreda hur den framtida boendestrukturen skall se ut för den åldrande befolkningen. Året som gått har belyst de svagheter som finns inom äldrevården i dagens Sverige. För att vara proaktiva är det viktigt att titta på bemanning och kompetensutveckling inom verksamheten. Vårdskulden har växt under året och behoven kommer förmodligen vara större under 2021 än som tidigare varit beräknat när det gäller ökningen av beviljade insatser.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

TILLVÄXT OCH HÅLLBARHET

Kommunen ser en optimistisk trend för den kommande tillväxten. Trenden att flytta från städerna till Åre kommun stärks. Fler bor också kvar här över tid. Allt fler väljer också att besöka vår kommun inte bara från Sverige utan från hela världen. Den unika miljön i Åre kommun lockar numera besökare året runt. Detta ger möjligheter och utmaningar framåt. I denna tid kommer det behöva satsas på att skapa en god, hållbar tillväxt i samklang med både befintlig befolkning, miljö och det klimat som omger oss. Kommunen har under 2020 gjort insatser för att alla ska kunna besöka, bo, leva och verka i kommunen. Dessa kommer behöva stärkas i satsningar framåt. Här kan nämnas samarbetet med Mittuniversitetet som under året intensifierats där vi gemensamt kommer driva projekt, forskning och utveckling i Åre kommun. Det långsiktiga målet är att ha en stadigvarande närvaro av ett universitet, både gällande utbildningar och forskning. Kommunen ser en särskild hög tillväxt bland den unga befolkningen, både barnfamiljer och unga vuxna. Detta kommer ställa höga krav på kommunal service för att möta behovet av förskola och grundskola. Omfattande planer för utbyggnad av dessa verksamheter pågår främst inom områdena Åre och Duved. Under 2021 ligger utmaningarna fortsatt på sysselsättning. Det behövs utbildning i våld i nära relationer och arbetet runt detta.

I Åre kommun ska alla kunna lita på maten vi äter. Genom välgrundade regler och en bra livsmedelskontroll kan vi värna om konsumenterna. Livsmedelskontrollen ska vara ändamålsenlig och rättssäker. Kommunens miljöavdelning ska fortsätta jobba för aktiv samverkan med kommuner i länet men också i hela Sverige. Kommunen kommer fortsätta med samverkan mellan myndigheterna genom den så kallade MÅRE-gruppen (myndigheter i Åre), ett arbete som påbörjades under 2020 där livsmedelsenheten (samhällsbyggnadskontoret) har aktiv samverkan med tillståndsenheten (socialförvaltningen), Polis, Tull, räddningstjänst, Skatteverket och Kronofogdemyndigheten.

Miljöfrågor ska även beaktas tidigt vid planering och byggandet. Åre kommun kan arbeta mer med förebyggande miljövårdsinsatser och utredningar för att främja en hållbar utveckling och i detta arbete kommer miljöavdelningen ta en aktiv roll i framtiden. Den genomförda nationella miljötillsynsutredningen och resultaten av den kommer att ställa högre krav på utveckling av tillsynen som bör vara mer effektiv och enhetlig samt bidra att miljökvalitetsmålen uppnås. Kommunen ska jobba vidare med utveckling av tillsynen som i längden kan förbättra planering, genomförande och uppföljning. Tillsynen ska ge effekt och den ska kunna mätas. En aktivitet där vi ska komma fram till hur vi bäst implementerar miljökvalitetsnormerna i tillsynen kommer att ske under året.

Klimatet håller på att förändras, vilket påverkar Sverige och Åre kommun på flera olika sätt. Framför allt handlar det om höjda temperaturer och mer vatten i form av ökad nederbörd. Det handlar också om en ökad frekvens av extrema väderhändelser som värmeböljor och skyfall.

Den fysiska planeringen är ett viktigt verktyg för att minska klimatutsläppen bland annat genom strategisk planering för att reducera samhällsbyggandets klimatpåverkan, men också för att anpassa samhället till ett förändrat klimat. Klimatanpassning i byggande och planering måste ses i ett helhetsperspektiv, vilket kräver ett tvärsektoriellt och gränsöverskridande arbete mellan olika aktörer - såväl inom som mellan olika organisationer. Alla skeden i plan- och byggprocessen, från översiktsplaner till bygglov, måste samspela för att minska negativa effekter av klimatförändringarna. Det är också viktigt att den fysiska planeringen samverkar med andra sakområden i organisationerna för att bidra till ett hållbart samhällsbyggande med helhetsperspektiv.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Kommunen kommer att behöva identifiera framgångsfaktorer för att klara av kompetensförsörjningsproblematiken samt att tillsammans med verksamheterna ta fram aktiviteter för detta. Kompetensförsörjningsområdet spänner över hela organisationen och alla verksamheter i den. Det handlar om mer än enstaka punktinsatser och den kan bara lösas i samverkan mellan organisationens alla verksamheter. Samverkan med regionen och grannkommuner kommer även bli viktigt för att klara kompetensförsörjningen. Exempel på samarbeten som kommunen nu ser över är medlemskap i den gemensamma nämnden för upphandling och Räddningstjänstförbundet. Dessutom kommer äldreomsorgen även kräva en mer avancerad hemsjukvård vilket kommer kräva ett utökat samarbete/samverkan med region och primärvård.

ETT NYTT LEDNINGSSYSTEM

Under året har utvecklingsavdelningen arbetat med att implementera kommunens nya ledningssystem. Ledningssystemet kommer utgå från ett processorienterat arbetssätt där den demokratiska processen får en tydligare plats genom gemensamma utvecklingsområden för hela kommunen. Under 2021 skall kommunens verksamheter kartlägga sina processer för att sedan arbeta med kvalitetsmål och intern kontroll. Det blir också det första året som verksamheterna följer upp de gemensamma utvecklingsområden som beslutades under 2020. En ny modell för god ekonomisk hushållning blev beslutad i slutet på året och ersätter den gamla som tidigare utgick från de politiska målen. Den nya modellen ska istället utgå från hållbarhetsperspektiven social,ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomiskt utfall – drift

Nämnd (tkr)	**Bokslut**	**Budget**	**Avvikelse**	**Avvikelse i %**	**Prognos T1**	**Prognos T2**
Kommunstyrelsen	-180 037	-179 816	-221	-0,1%	-1 121	-450
Samhällsbyggnadsnämnden	-25 910	-26 761	851	3,2%	-250	450
Barn-och utbildningsnämnden	-278 830	-271 615	-7 215	-2,7%	-4 130	-898
Socialnämnden	-253 398	-260 386	6 988	2,7%	-2 670	-4 150
Summa	**-738 176**	**-738 578**	**403**	**0,1%**	**-8 171**	**-5 048**
Ofördelade medel	0	-11	11		-537	0
Revision, KF och valnämnd	-2 138	-2 810	672	23,9%	0	0
Finansiering	731 830	728 109	3 721	0,5%	3 230	12 989
TOTALT	**-8 484**	**-13 290**	**4 807**		**-5 478**	**7 941**
Balanskravsutredning						
Balanskravsresultat	**-8 484**	**-13 290**	**4 807**		**-5 478**	**7 941**
Använda medel social investeringsfond	8 617	13 294	-4 677		0	-990
Balanskravsresultat efter justering av öronmärkta medel	**133**	**4**	**130**		**-5 478**	**6 951**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomiskt utfall - investeringar

Belopp i tkr	Ack. utfall 20201231	Årsbudget inkl. TA	Återstår	Överförs till 2021
Kommunstyrelsen	163 680	351 130	187 450	184 032
- Tekniska avdelningen	153 809	319 310	165 501	164 501
- Övrigt kommunstyrelsen	9 871	31 820	21 949	19 531
Samhällsbyggnadsnämnd	1 985	7 015	5 030	5 000
Barn- och utbildningsnämnd	5 074	2 600	-2 474	609
Socialnämnd	1 375	5 598	4 223	3 603
Total	**172 114**	**366 343**	**194 229**	**193 244**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Kommun bokslut 2019	Kommun bokslut 2020	Kommun budget 2020	Koncern bokslut 2019	Koncern bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1, 18	259 189	270 548	223 107	350 874	370 863
Jämförelsestörande intäkt						
Verksamhetens kostnader	1, 18	-936 533	-986 497	-958 086	-999 117	-1 058 068
Jämförelsestörande kostnad		-7 433	0		-7 433	0
Avskrivningar	2	-30 312	-35 037	-25 000	-52 654	-55 041
Verksamhetens nettokostnader		**-715 089**	**-750 986**	**-759 979**	**-708 330**	**-742 246**
Skatteintäkter	3	502 177	507 191	514 955	502 177	507 191
Generella statsbidrag och utjämning inkl m	4	203 133	235 139	229 130	203 133	235 139
Verksamhetens resultat		**-9 779**	**-8 656**	**-15 894**	**-3 020**	**84**
Finansiella intäkter	5	5 907	3 967	2 600	3 827	1 701
Finansiella kostnader	5	-1 509	-3 795		-8 800	-7 873
Resultat efter finansiella poster		**-5 381**	**-8 484**	**-13 294**	**-7 993**	**-6 088**
Årets resultat	19	**-5 381**	**-8 484**	**-13 294**	**-7 993**	**-6 088**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	Kommun Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Budget 2020	Koncern Bokslut 2019	Koncern Bokslut 2020
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella tillgångar	2	1 073	754	1 000	1 073	754
Materiella tillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2, 20	588 188	730 150	449 000	1 251 413	1 491 441
Inventarier och maskiner	2, 21	75 935	71 357	80 000	80 463	75 589
Finansiella tillgångar						
Långfristiga fordringar	6, 22	25 723	23 494	27 000	25 723	23 494
Värdepapper/andelar/bostadsrätter	7	55 709	56 309	18 000	26 816	28 021
Summa anläggningstillgångar		**746 628**	**882 064**	**575 000**	**1 385 488**	**1 619 299**
Omsättningstillgångar						
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	8	6 082	10 502	6 500	6 082	10 502
Kortfristiga fordringar	9, 23	137 549	153 653	100 000	139 677	156 569
Kortfristiga placeringar	15, 24	0	0	0	0	0
Likvida medel	10, 25	258	46 736	148 000	33 467	58 730
Summa omsättningstillgångar		143 889	210 891	**254 500**	**179 226**	**225 801**
SUMMA TILLGÅNGAR		**890 517**	**1 092 955**	**829 500**	**1 564 714**	**1 845 100**
EGET KAPITAL OCH SKULDER						
Eget kapital	11, 26	368 082	359 598	296 000	407 988	401 896
-varav årets resultat		-5 381	-8 484	*0*	*-7 993*	*-6 088*
- varav resultatutjämningsreserv		47 000	47 000		*47 000*	*47 000*
- varav övrigt eget kapital		326 463	321 082	296 000	*368 981*	*360 984*
Avsättningar						
Avsättningar till pensioner	12.1	45 177	49 758	240 000	49 303	54 737
Andra avsättningar	12.2	15 214	15 459	20 000	30 154	31 246
Summa avsättningar		**60 391**	**65 217**	**260 000**	**79 457**	**85 983**
Skulder						
Långfristiga skulder	13, 27	241 962	446 839	120 000	836 766	1 102 149
Kortfristiga skulder	14, 28	220 082	221 301	153 500	240 503	255 072
Summa skulder		462 044	668 140	**273 500**	**1 077 269**	**1 357 221**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**890 517**	**1 092 955**	**829 500**	**1 564 714**	**1 845 100**
Borgensförbindelser	16	724 820	780 781			
Ansvarsförbindelser pensioner	12	193 799	194 033			
Ansvarsförbindelser visstidsförordnanden		1 500	1 038			

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Finansieringsanalys/kassaflödesanalys

Belopp i tkr		Kommun bokslut 2019	Kommun bokslut 2020	Kommun budget 2020	Koncern bokslut 2019	Koncern bokslut 2020
Den löpande verksamheten						
Årets resultat från resultaträkningen		-5 381	-8 484	0	-7 993	-6 088
Justering för av- och nedskrivningar		30 312	35 037	25 000	52 654	55 041
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 17, 29	-96 748	4 828	1 900	-96 479	6 527
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**-71 817**	**31 381**	**26 900**	**-51 818**	**55 480**
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-21 129	-16 104	0	-11 549	-16 892
Ökning(-)/minskning(+) kortfristig placering		0	0	0	0	0
Ökning(-)/minskning(+) förråd, lager, exploateringsfastigheter		-323	-4 420	0	-323	-4 420
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		45 024	1 219	0	33 788	14 569
Medel från den löpande verksamheten		**-48 245**	**12 076**	**26 900**	**-29 902**	**48 737**
Investeringsverksamheten						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-252 992	-172 102	-65 000	-208 925	-289 876
Investeringsbidrag		0	0	0	0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		38 605	0	0	1 405	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-38 000	-600	0	-9 958	-1 205
Utrangering anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Medel från investeringsverksamheten		**-252 387**	**-172 702**	**-65 000**	**-217 478**	**-291 081**
Finansieringsverksamheten						
Nyupptagna lån		0	200 000	0	0	256 000
Amortering av skuld		0	0	0	0	0
Ökning/**minskning** långfristiga fordringar		-650	2 229	0	-650	2 229
Ökning/minskning av långfristiga skulder		140 185	4 877	23 000	75 989	9 383
Medel från finansieringsverksamheten		**139 535**	**207 106**	**23 000**	**75 339**	**267 612**
Årets kassaflöde						
Likvida medel vid årets början		**161 354**	**258**	**162 100**	**205 508**	**33 467**
Likvida medel vid årets slut		**258**	**46 736**	**147 000**	**33 467**	**58 730**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Noter – kommunen

belopp i tkr

Noter - Kommun

Not 1 Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkter och kostnader är justerade med interna poster.

Verksamhetens intäkter	**2019**	**2020**
Statsbidrag och övriga bidrag*	104 139	115 606
Barnomsorgsavgifter	8 440	8 987
Äldreomsorgsavgifter	9 825	8 880
Bygglovsavgifter	9 399	8 152
Va- och renhållningsavgifter	78 798	79 993
Övriga taxor och avgifter	14 475	14 334
Hyror och arrenden	12 847	12 149
Försäljning elevplatser	2 775	2 485
Övrig försäljning	18 491	19 962
S:a före jämförelsestörande poster	259 189	270 548
Tillkommer jämförelsestörande poster:		
S:a efter jämförelsestörande poster	**259 189**	**270 548**

Verksamhetens kostnader	**2019**	**2020**
Personalkostnader	533 905	566 810
Pensionskostnader inkl löneskatt	42 238	44 290
Material och varor	27 397	33 045
Bidrag och transfereringar	19 259	25 232
Köp av elevplatser från andra kommuner	63 158	67 210
Köp av vårdplatser	34 357	28 966
Köp av verksamheter och tjänster	99 842	107 544
Lokalkostnader	87 053	90 237
Övrigt	29 325	23 163
S:a före jämförelsestörande poster	936 534	986 497
Tillkommer jämförelsestörande poster:		
Bidrag till vägförening	7 433	0
S:a efter jämförelsestörande poster	**943 967**	**986 497**

Not 2 Avskrivningar

Avskrivningar sker enligt plan på ursprungligt anskaffningsvärde.
Avskrivningstiden beräknas på anläggningens ekonomiska livslängd.

	2019	**2020**
Avskrivningar immateriella anläggningar	688	411
Avskrivningar fastigheter och anläggningar	13 885	13 733
Avskrivningar leasade byggnader	1 927	5 433
Avskrivningar maskiner och inventarier	13 812	15 460
Avskrivningar utrangerade anläggn/nedskrivning	0	0
Nedskrivning anläggningstillgångar	0	0
Summa	**30 312**	**35 037**

Immaterialla anläggningar	**2019**	**2020**
Externt förvärvade		
Anskaffningsvärde	9 949	10 331
Årets nyanskaffningar	382	92
Ackumulerade avskrivningar	-8 569	-9 257
Årets avskrivningar	-688	-411
	1 073	**754**

Mark	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	36 700	45 103
Årets nyanskaffningar	9 850	0
Årets försäljningar, bokfört värde	-1 447	0
	45 103	**45 103**

Verksamhetsfastigheter och anläggningar		
	2019	**2020**
Anskaffningsvärde	138 218	122 620
Årets nyanskaffningar	26 438	212 488
Ackumulerade avskrivningar	-13 962	-11 231
Årets avskrivningar	-4 641	-5 146
Årets försäljningar, bokfört värde	-34 665	0
	111 388	**318 731**

Fastigheter för affärsverksamhet	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	240 507	240 616
Årets nyanskaffningar	108	240
Ackumulerade avskrivningar	-144 351	-150 396
Årets avskrivningar	-6 045	-5 413
	90 219	**85 047**

Publika fastigheter	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	126 100	126 100
Årets nyanskaffningar	0	0
Ackumulerade avskrivningar	-76 750	-79 948
Årets avskrivningar	-3 198	-3 174
Årets upp-/nedskrivningar	0	0
Återförda avskrivningar utrang/fsg	0	0
	46 152	**42 978**

Leasade byggnader	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	135 823	135 823
Ackumulerade avskrivningar	-1 927	-7 359
	133 896	**128 464**

Tomträtter	**2019**	**2020**
	325	**325**

Pågående investeringar	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	91 847	161 104
Årets nyanskaffningar	93 143	152 812
Årets aktivering	-23 886	-204 413
	161 104	**109 503**

S:a mark, byggnader, tekn anläggn	**588 188**	**730 152**

Maskiner och inventarier	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	200 688	206 200
Årets nyanskaffningar	10 209	13 277
Ackumulerade avskrivningar	-121 078	-133 014
Återförda avskrivningar utrang/fsg		
Årets avskrivningar	-13 812	-15 576
Årets försäljningar, bokfört värde	-2 493	0
	73 514	**70 887**

Pågående investeringar	**2019**	**2020**
Anskaffningsvärde	1 822	2 421
Årets anskaffningar	2 331	4 631
Årets aktiveringar	-1 732	-6 581
	2 421	471
S:a maskiner och inventarier	**75 935**	**71 358**

I anskaffningsvärdena ingår inga lånekostnader .

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Not 3 Skatteintäkter	2019	2020
Preliminära skatteintäkter.	506 850	518 215
Slutavräkning fg år	260	-8 313
Preliminär slutavräkning innevarande år	-4 933	-2 712
Summa	**502 177**	**507 190**

Not 4 Generella statsbidrag	2019	2020
Gen statsbidrag och sysselsättnstöd	17 338	17 578
Inkomstutjämning	153 652	156 660
Kostnadsutjämning	-6 263	-2 314
Fastighetsavgift	41 306	43 703
LSS-utjämning	-19 315	-20 399
Statsbidrag från Boverket*	0	0
Välfärdsmiljarder pga flyktingsituationen	8 361	28 009
Regleringsavgift	8 054	11 902
Summa	**203 133**	**235 139**

Not 5 Finansiella intäkter och kostnader

	2019	2020
Utdelning aktier och andelar	1 417	909
Ränteintäkter övrigt	785	767
Borgensavgifter	2 093	2 291
Försäljning finansiella omsättn tillg	1 612	0
Summa finansiella intäkter	**5 907**	**3 967**
Räntekostnader lån	0	1 417
Räntekostnader pensionsskuld	419	460
Räntekostnad leasade byggnader	527	1 604
Övrigt	563	314
Summa finansiella kostnader	**1 509**	**3 795**
Finansiellt netto	**4 398**	**172**

Not 6 Långfristiga fordringar och anläggningslån

	2019	2020
Holiday Club	7 431	5 802
Kommuninvest	600	0
Åre Destination AB	14 800	14 800
Övriga	-108	-108
Aktivitetshallen Åre AB	3 000	3 000
Summa	**25 723**	**23 494**

Not 7 Värdepapper, andelar, bostadsrätter	2019	2020
Aktier Årehus AB	40 830	40 830
Aktier Jämtkraft AB	7 283	7 283
Aktier Åre Strand Aktivitets AB	881	881
Kommuninvest	5 157	5 757
Jämtlands gymnasieförbund	1 449	1 449
Övr. aktier, andelar och bostadsrätt	109	109
Summa	**55 709**	**56 309**

Not 8 Förråd , lager och exploateringsfastigheter

	2019	2020
Förråd och lager	0	0
Exploateringsfastigheter	6 082	10 502
Summa	**6 082**	**10 502**

Not 9 Kortfristiga fordringar

Fordringarna är upptagna till det belopp varmed de förväntas inflyta.

	2019	2020
Statsbidragsfordringar	4 595	10 086
Kundfordringar	16 566	22 005
Interimsfordringar	14 638	15 198
Fordran VA	2 559	302
Mervärdesskatt	11 862	11 365
Nästa års amorteringar	1 658	1 737
Kommunal fastighetsavgift	52 940	56 905
Slutavräkning skatt	0	0
Årehus	7 175	6 364
Fordran skatt	25 140	29 214
Övriga fordringar	417	477
Summa	**137 549**	**153 653**

Not 10 Likvida medel	2019	2020
Kassa	7	7
Banker	0	46 477
Virkeslikvidkonto	251	252
Summa	**258**	**46 736**

Specifikation banker:		
Koncernkonto Swedbank	17 446	50 559
Skuld/fordran till koncernföretag	-25 721	-4 082
Kommunens andel av koncernkonto	*-8 275*	*46 477*

Not 11 Eget kapital	2019	2020
Ingående eget kapital	373 463	368 082
varav resultatutjämningsreserv	*47 000*	*47 000*
direktbokning eget kapital*	0	0
Årets resultat	-5 381	-8 484
Utgående eget kapital	**368 082**	**359 598**

Not 12:1 Avsättning för pension inkl löneskatt

Avsättning för pensionsförpliktelser intjänade fr o m 1998

	2019	2020
Redovisat värde vid perioden början	39 913	45 177
Förändringar under året:		
Utbetalningar	-1 358	-1 438
Finansiell uppräkning	1 034	986
Nyintjänad under året	4 580	4 192
Övrigt	-20	-54
Förändring löneskatt	1 028	895
Redovisat värde vid perioden slut	**45 177**	**49 758**
Aktualiseringgrad	93%	93%

Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelser intjänade t o m 1997-12-31

	2019	2020
Redovisat värde vid perioden början	199 501	93 147
Förändringar under året:		
Pensionsstiftelse	-81 000	
Utbetalningar	-9 035	-9 254
Finansiell uppräkning	5 049	4 667
Övrigt	-603	4 777
Förändring löneskatt	-1 114	45
Löneskatt pensionsstiftelse	-19 650	
Redovisat värde vid periodens slut exkl pensionsstiftelse	**93 148**	**93 382**
Pensionsstiftelse inkl löneskatt	100 651	100 651
Sa ansvarsförbindelse inkl pensionsstiftelse	**193 799**	**194 033**

Antal visstidsförordnade uppgår till 5 personer.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Not 12.2 Andra avsättningar

	2019	2020
Avsättning sluttäckning deponier	13 985	14 336
Omstruktureringskostn nedläggn HVB-hem	1 229	1 123
Summa	**15 214**	**15 459**

Not 13 Långfristiga skulder

	2019	2020
Investeringsfond VA	10 226	13 301
Investeringsbidrag VA	13 687	14 013
Förutbetalda anläggningsavgifter VA	88 535	94 767
Långfristig leasingskuld byggnader	129 446	124 690
Lån	0	200 000
Övriga långfristiga skulder	68	68
Summa	**241 962**	**446 839**

Not 14 Kortfristiga skulder

	2019	2020
Preliminärskatt, dec	9 521	10 496
Arbetsgivaravgifter, dec	10 513	11 678
Leverantörsskulder	49 186	50 877
Statsbidrag	6 046	6 214
Upplupna kostnader	23 840	27 922
Förinbetalda intäkter	3 083	2 807
Upplupna räntor	0	635
Semester-, ferie- och övertidskuld	30 745	34 812
Löneskatt	31 116	31 423
Årets nyintjänade pensioner	17 117	18 015
Kortfristig del förutbet anläggningsavgifter	1 724	41
Avräknin service exploateringsavtal	5 127	3 630
Skulder till koncernbolag	8 261	-23
Slutavräkning skatt	5 351	15 957
Mervärdesskatt	6 364	0
Garantibelopp/säkerhet	4 000	100
Kortfristig del av leasingskuld	4 700	4 756
Övriga skulder	3 388	1 961
Summa	**220 082**	**221 301**

Not 15 Kortfristiga placeringar

	2019	2020
Aktiefonder bokfört värde		
Aktiefonder marknadsvärde		
Räntefonder bokfört värde		
Räntefonder marknadsvärde		

Not 16 Borgensförbindelser

	2019	2020
Egna hem	189	158
Årehus AB	724 000	780 000
Övriga	631	631
Summa	**724 820**	**780 789**

Not 17 Justering för ej likviditetspåverkande poster

	2019	2020
Avsättning pensioner	-95 388	4 817
Avsättning för återställn deponier/ soptipar	-1 711	-106
Övriga avsättningar	351	351
Summa	**-96 748**	**5 062**

Finansiell leasing

	2019	2020
Hyrda lokaler		
Anskaffningsvärde	135 823	135 823
Ackumulerade avskrivningar	-1 927	-7 360
Redovisat värde anläggningstillgångar	**133 896**	**128 463**
Återstående minimileaseavgifter	155 367	149 064
Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter som förfaller:		
-inom ett år	5 430	5 430
-senare än ett år, men inom fem år	21 720	21 720
-senare än fem år	106 996	101 566
Variabla avgifter som ingår i periodens resultat	-	-

Åre kommun har i juni 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ek för har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ek för har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åre kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgens-förbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kr och totala tillgångar till 525 483 415 941 kr. Åre kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 026 421 765 kr och andelen av de totala tillgångarna till 1 064 462 404 kr.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Noter - koncernen

Not 18 Verksamhetens intäkter	2019	2020
Hyror och arrenden	113 741	121 191
Taxor och avgifter	540 566	554 862
Bidrag	147 911	157 878
Försäljning	156 636	163 232
Övrigt	0	0
Avgår interna mellanhavanden	-75 054	-82 209
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasiefi	-532 926	-544 091
Summa	**350 874**	**370 863**
Jämförelsestörande intäkter	0	0
S:a efter jämförelsestörande poster	**350 874**	**370 863**

Not 18 Verksamhetens kostnader	2019	2020
Personalkostnader	883 339	935 668
Övriga kostnader	701 853	730 000
Avgår interna mellanhavanden	-75 054	-75 172
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasiefi	-516 723	-532 427
Summa	**993 415**	**1 058 068**
Jämförelsestörande kostnader	7 433	0
S:a efter jämförelsestörande poster	**1 000 848**	**1 058 068**

Not 19 Årets resultat	2019	2020
Kommunens förändring av eget kapital	-5 381	-8 484
Dotterföretagens samlade bokförda resultat	3 824	3 128
Avgår interna mellanhavanden JGY	-6 436	-732
Summa	**-7 993**	**-6 088**

Not 20 Mark, byggnader, tekniska anläggningar	2019	2020
Kommunen	589 261	730 904
Årehus AB	797 121	889 754
Jämtlands gymnasieförbund	0	0
Avgår interna mellanhavanden	-133 896	-128 463
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasiefi	0	0
Summa	**1 252 486**	**1 492 195**

Not 21 Inventarier och maskiner	2019	2020
Kommunen	75 935	71 357
Årehus AB	1 398	981
Jämtlands gymnasieförbund	28 458	29 551
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasiefi	-25 328	-26 300
Summa	**80 463**	**75 589**

Not 22 Långfristiga fordringar	2019	2020
Kommunen	25 723	23 494
Årehus AB	0	0
Jämtlands gymnasieförbund	0	0
Avgår interna mellanhavanden	0	0
Summa	**25 723**	**23 494**

Not 23 Kortfristiga fordringar	2019	2020
Kommunen	137 549	153 653
Årehus AB	13 203	7 952
Jämtlands gymnasieförbund	52 231	51 274
Åre Strand aktivitets AB	1	1
Avgår interna mellanhavanden	-16 821	-10 677
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasiefi	-46 486	-45 634
Summa	**139 677**	**156 569**

Not 24 Kortfristiga placeringar	2019	2020
Åre kommun:		
Aktiefonder bokfört värde	0	0
Aktiefonder marknadsvärde	0	0
Räntefonder bokfört värde	0	0
Räntefonder marknadsvärde	0	0
Årehus	0	0
Sa fonder bokfört värde Åre kommun	**0**	**0**

Not 25 Likvida medel	2019	2020
Kommunen	258	46 736
Årehus AB	25 721	4 082
Jämtlands gymnasieförbund	53 372	57 231
Åre Strand aktivitets AB	1 617	1 617
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasieförbund	-47 501	-50 936
Summa	**33 467**	**58 730**

Not 26 Eget kapital	2019	2020
Kommunen	368 082	361 993
Årehus AB	79 661	81 969
Jämtlands gymnasieförbund	16 492	17 315
Åre Strand aktivitets AB	1 590	1 585
Avgår interna mellanhavanden	-43 160	-43 160
Avgår extern ägarandel	-14 678	-15 410
Summa	**407 988**	**404 291**

Not 27 Långfristiga skulder	2019	2020
Kommunen	241 962	446 839
Årehus AB	724 000	780 000
Jämtlands gymnasieförbund	0	0
Avgår interna mellanhavanden	-129 196	-124 690
Avgår extern ägarandel	0	0
Summa	**836 766**	**1 102 149**

Not 28 Kortfristiga skulder	2019	2020
Kommunen	220 082	221 301
Årehus AB	33 100	39 876
Jämtlands gymnasieförbund	80 131	75 555
Åre Strand aktivitets AB	28	33
Avgår interna mellanhavanden	-21 522	-14 449
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasieförbund	-71 317	-67 244
Summa	**240 503**	**255 072**

Not 29 Justering för ej likviditetspåverkande poster	2019	2020
Kommunen avsättning pensioner	-95 388	4 583
Kommunen övriga avsättningar	-1360	245
Årehus AB avsättningar	287	847
Årehus övriga poster		
Jämtlands gymnasieförbund avsättning pensioner	-164	7 749
Avgår extern ägarandel Jämtlands gymnasieförbund	146	-6 897
Summa	**-96 479**	**6 527**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper

- årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Åre kommun följer i all väsentlighet rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Vissa avvikelser förekommer och är omnämnda nedan.

Jämförelsestörande poster

- särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande betraktas betydande poster som är sällan förekommande.

Anläggningstillgångar

- har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar. För anläggningar anskaffade före 2010 har utgiften minskats med eventuella investeringsbidrag.

- Linjär avskrivning på ursprungligt anskaffningsvärde
- Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk
- Avskrivningstiden beräknas på anläggningens ekonomiska livslängd

Beloppsgränsen för investering är 0,5 prisbasbelopp

- Komponentavskrivning tillämpas för va-verksamheten och teknisk verksamhet fr o m 2007 och för övrig verksamhet fr o m 2014.

Huvudsakligen tillämpas följande ekonomiska livslängder:

- VA-ledningar, 50 år
- fastigheter och anläggningar, 20 och 33 år
- VA-anläggningar, 25-40 år
- maskiner och inventarier, 5-15 år
- datorutrustning, 3 år
- immateriella anläggningstillgångar (programvarulicenser) 5-7 år

Avsaknaden av ett detaljerat anläggningsregister för anläggningar införskaffade före år 2007 gör att vi inte tillfullo följer RKR:s rekommendation 11:4 Materiella anläggningstillgångar

- Utifrån RKR:s rekommendation R4 ska komponentavskrivning göras från och med 2014. En genomgång gjordes 2014 av samtliga anläggningar över 1 mkr. Justeringar har gjorts vad gäller ospecificerad asfaltering 1999-2005 där avskrivningstiden har sänkts från 33 till 15 år. Justeringen föranleder en större nedskrivning som belastade 2014 års resultat dels en plan med en årlig nedskrivning 2014-2018. För några specificerade vägar där ytskiktet/asfalten har bytts ut har hälften restvärdet av den ursprungliga anläggningen utrangerats. Investeringar i Årehus AB lokaler 2008-2012 har sedan tidigare skrivits av utifrån återstående avtalstid och denna bedömning kvarstår.

Omsättningstillgångar

- har i balansräkningen värderats till lägsta värdets princip till det lägsta värdet av anskaffningsvärdet och verkligt värde på balansdagen.

- Kundfordringar har tagits upp till det belopp med som beräknas flyta in. Fordringar äldre än 6 månader har värdereglerats.

- Kommunens exploateringsfastigheter klassificeras från och med 2007 som omsättningstillgångar.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Investeringsbidrag – byte av redovisningsprincip

- fr.o.m. 2010 bokförs investeringsbidrag som skuld och intäktförs i samma takt som det investeringsobjekt bidraget avser.

Anläggningsavgifter VA-verksamhet

- Intäkterna har fr.o.m. 2002 periodiserats för att täcka framtida kapitalkostnader för de investeringar som gjorts och görs i VA-verk och ledningsnät. Anslutningsavgifterna periodiseras utifrån en genomsnittlig avskrivningstid på 40 år och intäktsförs med en fyrtiondel om året.

Kapitalkostnader

- består dels av linjär avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknad på objektets anskaffningsvärde, dels av internränta på återstående bokfört värde

Sammanställd redovisning

- upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering, vilket innebär att kommunens (moderbolagets) bokförda värden på aktier i dotterbolagen eliminerats mot dotterbolagens egna kapital vid förvärvet. Därefter har intjänat kapital räknats in i koncernens eget kapital. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar intas i koncernredovisningen. Koncerninterna fordringar och skulder samt intäkter och kostnader har eliminerats.

Leasing

- Leasingavtal med en löptid om tre år eller kortare betraktas i enlighet med RKR 5 Leasing som operationella avtal. I Åre kommun är det bilar som leasas. Finansiell leasing av anläggningstillgångar ska enligt RKR 5 redovisas som anläggningstillgång och skulden till leasinggivaren redovisas i balansräkningen. En översyn av kommunens hantering av finansiell leasing har påbörjats och 2 nytillkommande hyresavtal under 2019 redovisas som finansiell leasing. Arbetet kommer att fortsätta under 2021.

Pensionsförpliktelser

- Åre kommun har 2009-2019 inte redovisat pensioner enligt KRL:s blandmodell, det vill säga att intjänade pensionsförmåner före 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse. Hela pensionsåtagandet har redovisats som en avsättning i balansräkningen enligt den så kallade fullfonderingsmodellen. Pensionsskuldens finansiella kostnader har redovisats som finansiell kostnad i resultaträkningen och ingår i pensionsskulden liksom löneskatt. KPA:s beräkning (RIPS07) har använts för att ta fram skuldens storlek. I balanskravsavstämningen har resultateffekten av fullfonderingsmodellen exkluderats för att få ett resultat som stämmer överens mot KRL och även bli jämförbart med andra kommuner.

  Fr. o. m 2020 redovisas pensionsskulden enligt blandmodellen, vilket innebär att pensionsåtaganden inkl. löneskatt som uppkommit före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Även jämförelsetalen bakåt har korrigerats.

  Pensionsåtagande för anställda i Årehus AB redovisas enligt BFN K3.

-

Semesterlöneskuld

- De anställdas fordran på kommunen i form av semesterdagar och ej kompenserad övertid har bokförts som kortfristig skuld. I skulden ingår även arbetsgivaravgifter

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Löneskulder till timanställda m.fl.	-	Löneskulder för timanställda, ersättning för övertid och obekväm periodiseras.
	-	Skulden redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen och belastar 2020 års redovisning.
Leverantörsskulder	-	på väsentliga belopp som inkommit efter 11 januari 2021, men är hänförliga till redovisningsåret 2020, har skuldbokförts och belastar 2020 års redovisning.
Kostnads- och intäktsräntor	-	som kan hänföras till redovisningsåret har bokförts som skuld respektive fordran och belastar 2020 års resultat.
Skatteintäkter	-	Redovisning av kommunala skatteintäkter sker efter Rådet för kommunal redovisnings rekommendation om Redovisning av skatteintäkter. Skatteintäkterna redovisas efter bokföringsmässiga grunder baserat på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) prognos för slutavräkning 2019 och prognos för 2020.
Stats- och landstingsbidrag	-	influtna under redovisningsåret men hänförs till nästkommande år har skuldförts.
Finansiella tillgångar	-	har klassificerats som omsättningstillgångar enligt RKR:s rekommendation R7. Värdering har gjorts utifrån inköpspris.
Utställda fakturor	-	efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.
Värdering	-	Överordnad princip för värdering är försiktighetsprincipen, som innebär att tillgångar inte övervärderas och skulder inte undervärderas.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Allmänna fakta

Mandatfördelning i Åre kommun - fullmäktige 2020

Inom parentes mandatfördelning 2014

Centerpartiet	11	(7)
Västjämtlands väl	7	(5)
Socialdemokraterna	8	(12)
Moderaterna	4	(6)
Miljöpartiet	3	(3)
Sverigedemokraterna	2	(1)
Vänsterpartiet	1	(1)
Kristdemokraterna	1	(1)
Liberalerna	0	(1)

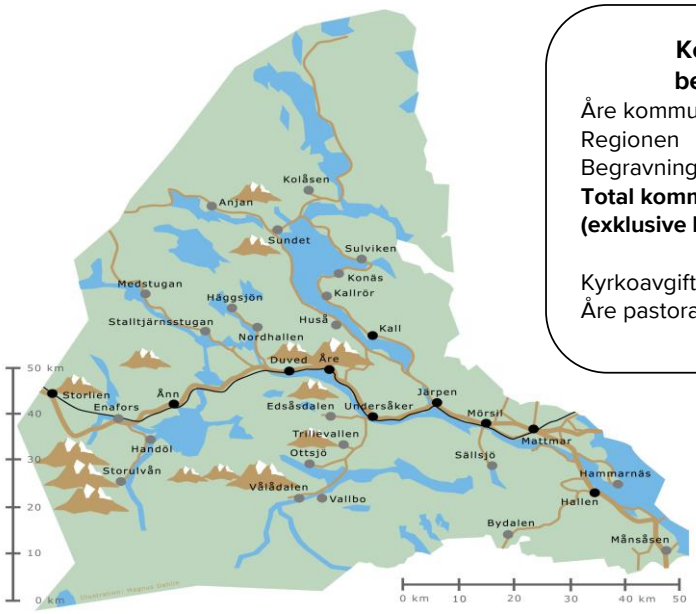
Gruppledare för partier och könsfördelning för mandaten

	K	M
Daniel Danielsson	5	6
Mikael Sundman	2	5
Peter Bergman	3	5
Karin Gydemo Granlöf	2	2
Katrin Wissing	2	1
Tomas Nordlund	0	2
Sverre Launy	0	1
Linnéa Haggren	1	0
Jan Karlsson	0	0

Åre kommuns landareal 7 263 km²

1,66 invånare per km²

Åre kommuns centralort är Järpen med nästan 1 700 invånare

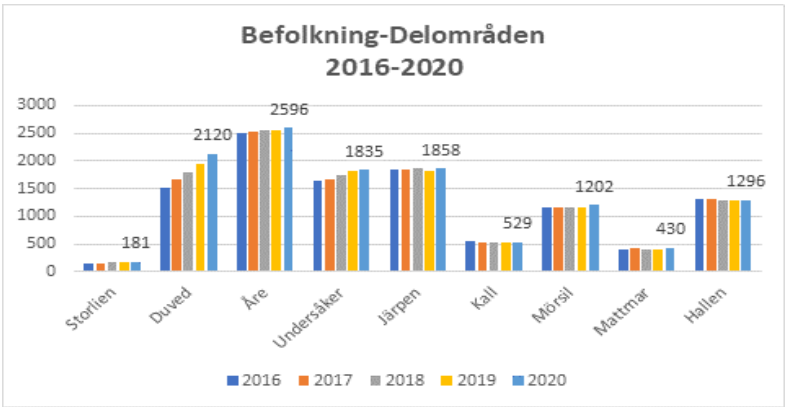


Kommunalskattens fördelning per beskattningsbar hundralapp 2020

Åre kommun	22,22
Regionen	11,20
Begravningsavgift	0,253
Total kommunalskatt (exklusive kyrkoavgift)	**33,673**
Kyrkoavgift (inklusive stiftskyrkoavgift)	
Åre pastorat	1,40

Åldersfördelning

Ålder	Antal	%
0 - 6 år	1 016	8,43%
7 - 17 år	1 562	12,97%
18 - 24 år	908	7,54%
25 - 44 år	3 532	29,32%
45 - 64 år	2 923	24,26%
65 - 79 år	1 615	13,41%
80 –	491	4,08%
Totalt	**12 047**	



Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Effektmål- analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Under årets första månader pågick aktiviteterna för att öka servicegraden i god takt. På grund av Coronapandemin fick många verksamheter ställa om sitt fokus och flera av de inplanerade förbättringsarbetena pausades. Trots detta rapporteras att hela 23 aktiviteter har genomförts, vilket är fler än målsättningen för året som helhet. Redan i april hade kontoren genomfört 11 av 12 aktiviteter för att nå ökad servicegrad. Målet är alltså uppnått för året som helhet.

Generellt har många av aktiviteterna varit fortsatt inriktade mot kommunikation, både på hemsidor och i andra kommunikationskanaler och verktyg inom verksamheterna, såsom Unikum inom barn- och utbildningskontoret och ärendesystemet för IT-relaterade ärenden, ServiceDesk.

Under Coronapandemin uppkom snabbt nya typer av behov för våra medborgare, exempelvis för personer med insatser i kommunens boenden. Under besöksförbud har läsplattor och bärbara datorer installerats med Skype för att öka möjligheterna att hålla kontakt med anhöriga. För att förbättra tillgängligheten för medborgaren har en hel del av förbättringsarbetena också handlat om att undersöka möjligheterna för att utöka kommunens e-tjänster. I bokslutet per april beskrev samhällsbyggnadskontoret att de arbetade för att skapa en e-tjänst för ansökan om bygglov, och det arbetet har fortsatt trots Corona. Planen är att e-tjänsten ska kunna införas under hösten. Samhällsbyggnadskontoret har därefter planer på att skapa fler e-tjänster som exempelvis ansökan om förhandsbesked, ansökan om planbesked och ansökan om strandskyddsdispens. Även socialkontoret har tagit fram nya e-tjänster, så som ansökningsförfarande för serveringstillstånd.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	11st	18st	23st	12st	12st

Kommentar

Kontoren har under året arbetat med och avslutat många aktiviteter för att öka servicegraden, något som är mycket positivt, framför allt för våra medborgare. Målet var att varje kontor skulle genomföra tre aktiviteter, totalt 12 aktiviteter, men utfallet blev alltså 23 aktiviteter på hela året.

Tillväxt

Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan

ANALYS

Analysen av flyttmönster och befolkningsantal i förra bokslutet, januari till och med augusti, var osäker eftersom man redan då antog att Coronapandemin skulle påverka invånarantalet under resterande del av året. Frågan var i vilken riktning pandemin skulle påverka. Det går nu att konstatera att befolkningen inte minskade under sommarmånaderna, vilket är normalt för Åre kommun, utan invånarantalet har fortsatt att öka. Dessutom har utflyttningen minskat något i förhållande till föregående år. Från januari fram till sista december har inflyttningen fortsatt i god takt samtidigt som utflytt har minskat vilket har resulterat i att Åre kommun har ökat antalet invånare

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

med 355 personer.

Attraktiviteten att bo och verka i Åre kommun är fortsatt hög. En ordentlig ökning av invånare som till stora delar beror på att det har färdigställts nya lägenheter i Tegefjäll, Hamre och att fritidsboenden ställs om till permanentbostäder. Åre kommun växer i alla delar under året. Ingen av bygderna har minskat sin befolkning. En tidig analys av dessa siffror visar att vi under pandemin sett ett ökat inflyttningsmönster tack vare möjligheterna att arbeta på distans. Detta kommer kommunen fördjupa sig i ytterligare under 2021 för att kunna analysera denna trend.

Kapaciteten för inflyttningar har ökat hittills i år då ett flertal bostadsbyggnationer har avslutats i bland annat Duved och Tegefjäll. Antalet beviljade bygglov för bostäder används som mätetal för att fastslå antalet färdigställda hus och lägenheter. Redan i april hade kommunen beviljat över 50 bygglov och per den sista december är 224 bygglov beviljade. Dock finns alltid osäkerheten i att alla bygglov kanske inte verkställs som faktiska byggnationer.

Vad gäller utökning av antalet klassrum och förskoleavdelningar genom om- och nybyggnation beskriver barn- och utbildningskontoret att det fortsatt finns omfattande behov av utökad fysisk kapacitet inom förskola och grundskola för att möta ökat barn- och elevantal samt att tillhandahålla en ekonomisk och kvalitetsmässigt hållbar förskole- och skolstruktur.

För att öka kapaciteten pågår aktiviteter som att nybyggnationen av Duveds skola ska utökas genom att även plan fyra ska inredas från start. Ett behov av utökning av moduler för Duveds skola utreds på grund av ökat elevantal. Projektering av förskola med 10-12 avdelningar I Duved har påbörjats. Byggnation av förskola med 4-6 avdelningar i Mörsil.

Den sammanlagda bedömningen är att målet om inflyttning och kapacitet för inflyttning nås vid årets slut.

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
●	Antal invånare ska öka från 1 november föregående år	11 470st	11 628st	11 983st	11 829st
Kommentar					
Åre kommun har ökat antalet invånare med 355 personer 2020. 1188 personer har flyttat till kommunen under 2020, vilket är en ökning med 94 personer. 878 personer har flyttat ut, vilket är en minskning med 84 personer.					

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Antal färdigställda hus och lägenheter	57st	151st	224st	100st	100st
Kommentar						
Ackumulerat för året har 224 stycken lov beviljats. Dock är det inte säkerställt att alla bygglov verkställs. Utfallet ligger över målvärdet.						
●	Utökat antal klassrum och förskoleavdelningar genom om- och nybyggnation	0st	4st	5st	5st	5st
Kommentar						
Efter årsskiftet 20/21 är Storliens förskola klar att använda, start för verksamhet januari 2021. Målvärdet är 5 avdelningar/klassrum och utfallet blev 5 stycken för året.						

Finansiellt mål; År 2020 ska kommunens soliditet vara minst 20 procent, inklusive pensionsförpliktelsen. Koncernens soliditet ska ligga på en nivå som borgar för en långsiktig finansiell stabilitet.

●

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ANALYS

Soliditeten kommenteras i kapitel 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Soliditet- kommun	26%	28%	24,4%	20%	20%
▬	Soliditet- koncern					

Resultatmål; Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.

●

ANALYS

Resultatet kommenteras i kapitel 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Resultat	-6%	5,7%	0%	0%	0%

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

●

ANALYS

Coronapandemin har inneburit en kraftig omställning vad gäller resande. I princip samtliga utbildningar och konferenser har ställts in eller hållits på distans och resor i tjänsten har minskat. Resor inom hemtjänst har fortsatt, likväl som tillsyner och kontroller inom samhällsbyggnadskontoret.

Pandemin har testat vår distansarbetsförmåga och digitala möten har blivit en vardag för många. Den satsning på resfria mötesalternativ som gjorts i kommunen de senaste åren har således visat sig vara en god investering då utrustningen numera används flitigt.

Åre kommun har beslutat att förskolorna ska ha en giftfri lärmiljö. Förskolan har en handlingsplan som ska fungera som ett stöd för pedagogerna att göra medvetna val för en giftfri förskolemiljö. Det har skett en utrensning av material som innehåller kemikalier, samt inköp av nya inventarier för att ersätta tidigare inventarier. Förskolan har även tagit fram ett miljödokument som ska säkerställa det basutbud av material som ska finnas i lärmiljön på alla förskolor och här är det fokus på hållbarhet, giftfritt och återvinning.

Det här målet mäts med hjälp av ett mått; koldioxidavgift per anställd. Måttet har som syfte att styra resandet mot mer hållbara och miljövänliga alternativ. Sker resandet med flyg eller bil, belastas varje resa med en straffavgift, den så kallade koldioxidavgiften. Reguljär nattågstrafik ger organisationen möjligheter att i större utsträckning byta ut flygresor.

För att målet ska anses uppnått ska måttet vara uppfyllt. Koldioxidavgiften hittills i år har minskat i förhållande till föregående år, vilket innebär att målet nås.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Koldioxidavgift per anställd	241kr	365kr	525kr	804kr	804kr

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
Kommentar						
Utfallet på 525 kr per anställd är lägre än målvärdet på 804 kr per anställd, vilket innebär att målvärdet nås för året som helhet.						

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

Som uttrycks i analysen för delårsrapporten så har arbetet med ständiga förbättringar delvis pausats på grund av det merarbete den pågående Coronapandemin medför. Det har även skett en del organisations- och personalförändringar som även dessa tar tid i anspråk. Trots det så har flera verksamheter nått målen och många verksamheter har genomfört delar av de förbättringsarbeten som planerats. Det är mycket glädjande att man ändå hinner arbeta strukturerat med förbättringsarbeten. Målet syftar till att verksamheterna ska fördjupa sina kunskaper i att systematiskt arbeta med förbättringsarbeten utifrån verksamheternas egna behov, med stöd av leanmetoder och verktyg. Många verksamheter använder sig av dessa, vilket talar för en ökad leanmognad i delar av organisationen. Kommunen har nu arbetat med leanmetodik under flera år och behöver för att ta nästa steg strukturerat börja använda metoder för uppföljning och analys för att sen kunna komma vidare i förbättringsarbetet. För att ytterligare öka leanmognaden framåt finns behov av att arbeta vidare med hur man genom mätningar kan påvisa effekterna av förbättringarna. I och med införandet av den nya modellen för kvalitetsstyrning så kommer man i alla verksamheter att arbeta systematiskt på detta sätt när implementationen är färdig. I organisationen är insikterna om syftet med lean varierande, men förståelsen ökar gradvis. Att lean är en filosofi och en metod för att systematiskt förbättra den egna verksamheten och arbetsmiljön har tagits emot av en del verksamheter som idag arbetar systematiskt med ständiga förbättringar. För perioden har totalt 126 förbättringsarbeten avslutats, vilket klart överstiger periodens målvärde på 73 klara förbättringsarbeten och är utifrån omständigheterna ett mycket bra resultat, trots att målvärdet vid årets slut inte nås.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	45st	79st	205st	219st	219st
Kommentar						
Vid årets slut är totalt 205 klara förbättringsarbeten inrapporterade, vilket understiger målet på 219 stycken. Målet nås inte för året.						

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

ANALYS

För att nå effektmålet har det arbetats förebyggande genom att följa upp sjukfrånvaron och utbilda nya chefer i kommunens arbetsgivaransvar för arbetsmiljö. Vi arbetar med resultatet från medarbetarundersökningen genom att bland annat ta fram minst ett socialt och organisatoriskt mål. På grund av Coronapandemin genomfördes medarbetarundersökningen under hösten istället för i våras. Utfallen i båda måtten; sjukfrånvaron och stolthet i medarbetarundersökningen, visar att målet inte nås för året.

Sjukfrånvaron 2020 (6,87 procent) är högre än 2019 (5,23 procent) och vi når inte målvärdet för året. Det var en ökning av sjukfrånvarotillfällen i sjukfrånvarodag 1 - 90 och en minskning i sjukfrånvarolängd över 90 dagar. Ökningen inom barn- och utbildningskontoret och socialkontoret kan härledas till Covid-19 och de restriktioner

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

som gäller utifrån Folkhälsomyndighetens riktlinjer. Det är stor skillnad mellan kontoren barn- och utbildningskontoret och socialkontoret i jämförelse mot kommunledningskontoret och samhällsbyggnadskontoret i sjukfrånvaron och en tänkbar orsak till skillnaderna är att fler inom kommunledningskontoret och samhällsbyggnadskontoret har haft möjlighet att arbeta på distans.

I medarbetarundersökningen som görs varje år efterfrågas hur stolt man som medarbetare är över att arbeta i Åre kommun. Resultatet har sjunkit jämfört med de senaste åren. I år blev utfallet 3,28 på en femgradig skala, att jämföra med förra årets utfall på 3,33 och utfallet för 2018 på 3,48. Årets resultat är under målvärdet och visar att 25 procent av medarbetarna som svarat anger ett värde som är 1 eller 2, det vill säga att man inte är stolt över att arbeta i Åre kommun. 31 procent har svarat med ett värde 3, vilket kan tolkas som "varken eller". Fler än hälften av våra medarbetare skattar därmed stolthet över att arbeta i Åre kommun mellan "Inte alls stolt" och "varken eller".

På kommunövergripande nivå pågår arbetet med kompetensförsörjningsplanen som en del av att öka stoltheten bland våra medarbetare. Aktiviteter under året har bland annat varit:
- Rekryteringsprocessen har tydliggjorts och effektiviserats.
- Ett grundpaket för introduktion innehållande övergripande checklista för introduktion och checklista för chefsintroduktion har tagits fram.
- Regelbundna workshops för chefer och administratörer i olika personal- och lönefrågor.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Sjukfrånvaro	7,2%	7,94%	5,59%	5%	5%

Kommentar

Kommunens ackumulerade sjukfrånvaro för året är 6,87 procent vilket är högre jämfört med föregående år då utfallet var 5,23 procent. Detta gör att målvärdet om en sjukfrånvaro på max 5 procent överstigits.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,48	3,34	3,28	3,6

Kommentar

Resultatet (3,28) är lägre än 2018 (3,48) och 2019 (3,34). Resultatet är under målvärdet.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Revisionsberättelse

ORDFÖRKLARINGAR

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Kommunledningskontoret

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Viktiga händelser

Kommunledningskontoret har sedan juni en tillförordnad kontorschef. Samtidigt antogs en tillfällig omorganisation där ekonomiavdelningen, kansliavdelningen samt HR-avdelningen inom kommunledningskontoret ingår i nyinrättad Stab.

Arbetet på kontoret har under året präglats av hemarbete och distansering samt att stötta verksamheter med resurser för att säkerställa kommunens kärnverksamheter. Det har varit ett bra samarbete över kontorsgränserna, erfarenheter och effekter som kontoret tar med sig även efter Covid-19. Verksamheterna inom kontoret har koordinerat och prioriterat insatser kopplade till Covid-19 både på lokal, regional och nationell nivå. Exempelvis har lokala digitala företagsrådgivningar arrangerats utifrån det nya nuläge företagen befinner sig i. Under året har vi blivit 12 000 invånare. Det stora intresset att bo i Åre kommun kopplas till stor del som en Corona effekt, där hemarbete och möjlighet att arbeta på distans har gjort att många familjer vågat ta steget och prova ett liv i fjällvärlden.

Det viktiga arbetet med framtagning av nytt ledningssystem. Ledningssystemet ska vara enkelt att förstå och målstyrningen ska bli mer verkningsfull och långsiktig, samtidigt som systematiken ska uppmuntra till ständiga förbättringar. Ett förändrat arbetssätt kopplat till ett nytt ledningssystem förväntas leda till en organisationskultur som i högre grad präglas av tillit och samverkan, och till en mer verkningsfull och långsiktig målstyrning som möjliggör en ökad uppfyllelse av den politiska viljeinriktningen och bättre knyter an till kärnverksamheterna. Projektet sträcker sig till juni 2021.

Tillväxtavdelningen har tillsammans med övriga kontor medverkat i att ta fram en ny digitaliseringsstrategi som gör det möjligt för kommunen att nå en högre servicegrad för våra medborgare samt för att skaffa välfärdstjänster. Avdelningen har fått ett demokratisamordningsuppdrag som ska utveckla nya modeller i demokratins tjänst. Det har också beviljats två stora projekt - gång och cykelväg mellan Frönäset och Vik nära Åre och ett projekt som syftar till att förbättra arbetet kring spår och leder i kommunen.

Medborgardialogen i Mörsil pågår och de olika perspektiven från medborgarna har samlats in och sammanställts i en rapport. Denna rapport ligger till grund för den fortsatta dialogen med medborgare och förtroendevalda under hösten. Arbetet är en del i att utveckla ett arbetssätt kring medborgardialoger i Åre kommun.

Arbetet med aktivitetshall i Undersåker har pågått hela året, behovsinventering är gjord och nu ska Årehus göra en förstudie.

Inom den **Tekniska avdelningen** har besiktning av asfalteringen på vägarna i Järpen och Åre samt besiktning på alla kommunens broar utförts. Ombyggnationen av Åreparken är klar och slutbesiktigad. Gångbron över järnvägen vid Åre station är klar, byggd av Trafikverket. Driften av bron tas nu över av Tekniska avdelningen.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi, utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20191231	Ack. utfall 20201231	Budget jan-dec	Budget-avvikelse	Helårsprognos T1	Helårsprognos T2
Politisk organisation KS	-5 697	-5 695	-6 447	752	0	0
KLK Centralt	-9 325	-5 537	-4 270	-1 267	150	800
JGY	-55 668	-58 706	-54 356	-4 350	-2 121	-2 430
Kommunövergripande funktioner	-46 569	-49 938	-52 634	2 695	850	1 100
Tillväxtavdelningen	-37 754	-44 023	-44 278	254	0	-500
Teknisk avd - skattefinansierad del	-22 332	-16 138	-17 832	1 694	0	700
Totalt	**-177 346**	**-180 037**	**-179 816**	**-221**	**-1 121**	**-330**

	Ack. Resultat 2020	Ack. Budget 2020	Avvikelse 2020
INTÄKTER			
Externa intäkter	31 167	26 888	4 279
Interna intäkter	15 545	14 165	1 380
SUMMA INTÄKTER	46 713	41 053	5 660
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	-8 414	-7 194	-1 221
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-86 238	-80 350	-5 888
Personalkostnader	-79 769	-80 111	342
Lokalkostnader	-18 145	-17 567	-579
Avskrivningar	-9 914	-9 522	-392
Internränta	-2 113	-2 329	216
Övriga kostnader	-14 975	-18 119	3 144
Interna kostnader	-7 049	-5 622	-1 426
SUMMA KOSTNADER	-226 617	-220 814	-5 803
Summa finansiella kostnader	-132	-55	-77
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-180 037	-179 761	-221
TOTALT	**-180 037**	**-179 816**	**-221**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi, analys

Kontoret visar ett ackumulerat underskott för året på 221 tkr. Ökade intäkter i relation till budget avser framför allt statlig ersättning för kostnader förknippade med Covid-19, fastighetsförsäljning samt projektbidrag. I avvikelsen finns även minskade intäkter avseende flyktingmottagande. Resultatet belastas av ökade kostnader gällande elevplatser hos Jämtlands Gymnasieförbund samt avsevärt lägre kostnader för resor och utbildning som följd av de direktiv som kom i maj för att minska Åre kommuns kostnader.

Kommunledningskontoret centralt gör ett underskott på 1,2 mnkr. Ökade interna overhead intäkter tillsammans med statligt bidrag för kostnader relaterade till Covid-19 under perioden februari - november genererar ett ackumulerat överskott för perioden på 1,9 mnkr. Resultatet belastas dock av ökade kostnader gällande utredning för ombyggnation av Åre brandstation, översiktsplaner samt uppbokning avseende kontorets löneökningar för 2020. Likt övriga avdelningar inom kontoret har allmän återhållsamhet rått som följd av de nya direktiven. Covid-19 har inneburit en stor omställning, inte minst för de anställda inom Åre kommun. Som tack till alla medarbetare för den ansträngning och det engagemang som visats delades en julklapp ut i form av presentkort som kunde nyttjas på lokala företag i kommunen.

Jämtlands Gymnasieförbund (JGY) redovisar ett ackumulerat underskott för perioden på 4,3 mnkr. Avvikelsen beror dels på en avräkning avseende 2019, dels kraftigt ökade kostnader för elevplatser och skolskjutsar.

De **Kommunövergripande funktionerna** har ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet består framför allt av vakanser och sjukfrånvaro inom utvecklingsavdelningen, kansliavdelningen och ekonomiavdelningen. En omförhandling av telefoniavtal tillsammans med begränsning i nyttjandet av inköpstjänster har bidragit till lägre kostnader för året. Som följd av Covid-19 har utökade resurser behövts framför allt på personalavdelningen och bemanningsenheten, vilket har resulterat i ökade kostnader. HR-avdelningen har, för att möta de ökade kostnaderna och kommunens riktlinjer om ekonomisk återhållsamhet, inte initierat några aktiviteter inom ramen för utvecklingskostnader.

Tillväxtavdelningen redovisar ett ackumulerat överskott på 250 tkr. Under året har en fastighetsförsäljning i Duved genomförts samt att intäkter relaterade till kommunens skogsinnehav realiserats. Som följd av försenat samt lägre flyktingmottagande än budgeterat belastas resultatet även med ett stort intäktsbortfall.

Covid-19 har påverkat avdelningen i hög utsträckning då många verksamheter fick ställa om eller till och med ställa in planerade aktiviteter. Detta, tillsammans med generell återhållsamhet, har genererat i lägre kostnader än budgeterat. I slutet på året kunde tre strategiska satsningar beslutas inom ramen för det förväntade överskottet vilket innebär att Åre kommun kommer att bidra till Svenska Rallyt i Jämtland, att Åre Ridklubb kan bygga ett ridhus och även ge ett stöd till de alpina världscuptävlingarna i Åre.

Tekniska avdelningen har ett ackumulerat överskott på 1,7 mnkr. Överskottet består framför allt av outnyttjade kapitalkostnader, lägre föreningsbidrag samt ekonomisk återhållsamhet.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Investeringar, utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20201231	Årsbudget inkl TA	Återstår	Överförs till 2021
Kommunövergripande funktioner	2 557	5 480	2 923	1 708
Tillväxtavdelningen	52	7 302	7 250	6 049
Teknisk avd - skattefinansierad del	7 324	19 038	11 714	11 714
Totalt	**9 932**	**31 820**	**21 888**	**19 471**

Investeringar, analys

KOMMUNÖVERGRIPANDE FUNKTIONER

Budgeterade investeringar för utbyte av uttjänta datorer är utförda under året. Beviljade investeringsmedel för skrivare har omprioriterats till utbyte av uttjänta datorer. Kommunen saknar i dagsläget avtal för skrivare varför planerad investering i skrivare kan komma att försenas.

Nätverksprodukter är inhandlade för 500 tkr. Arbete med nätverken har inte gjorts i den takt som planerats beroende på Covid-19 och svårighet med tillträde till verksamhetslokaler. Utav kvarvarande budget på 2,3 mnkr bedöms att 1 mnkr kommer att behövas under 2021.

Planerad renovering av arkivlokaler är påbörjad men har inte kunnat genomföras fullt ut under 2020. Projektet kommer fortsätta under 2021.

Investeringsmedel avseende: Nätverksutrustning (1 mnkr), fortsatt renovering av arkivlokal (378 tkr), planerad investering i bokningsmodul för bemanningsenheten (130 tkr) samt E-handelsprojekt (200 tkr) förs över till 2021, totalt 1,7 mnkr.

TILLVÄXTAVDELNINGEN

Investeringen hos Fritid och Kulturskola på 1 mnkr har beslutats att inte genomföras då den kommer att innebära ökade driftskostnader som inte ryms inom befintlig ram.

Markförvärv i Duved och Järpen har genomförts inom ramen för exploateringsprojekten varför budget för strategiska markförvärv överförs till 2021 i sin helhet, totalt 6 mnkr.

TEKNISKA AVDELNINGEN

Entreprenaden gällande Åreparken är klar och slutbesiktigad hösten 2020.

Inga investeringar i Mörviksån skedde under 2020 då dessa arbeten bör utföras under vintertid. Planering initieras under första tertialet 2021.

Medlen för underhållsbeläggningen på gata förbrukades inte fullt ut under 2020, medel överförs till 2021.

I februari togs beslut i kommunstyrelsen om investeringsmedel till Pendelparkeringen i Duved då Trafikverket krävde att kommunen skulle säkerställa medlen. Byggnation är planerad till 2021 och medlen överförs.

Angående kablage, stolpar och gatubelysning så var delar av dessa medel tänkt till att uppgradera belysningsstolparna på statlig väg för ett framtida övertagande av Trafikverket. Beslut togs att inget av detta kommer att genomföras. Det är önskvärt att dessa medel ska utnyttjas till en upprustning av kommunens egna belysningsanläggningar där det förekommer vissa problem med dåligt kablage.

MEDEL SOM ÖVERFÖRS TILL 2021

Naturvård 4 mnkr
Underhållsbeläggningen pott ca 1,4 mnkr
Pendelparkeringen Duved 2,7 mnkr
Kablage, stolpar och gatubelysning 2,9 mnkr
Åreparken (för eventuella kvarvarande åtgärder 2021) 500 tkr

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Övrigt 200 tkr

Effektmål - analys och kommentarer

Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Avdelningarna inom kontoret har arbetat fram 19 stycken aktiviteter kopplade till målet för att arbeta mot en ökad servicegrad. Under året har 12 stycken av de planerade aktiviteterna genomförts.

- ServiceDesk är uppdaterat till ett mer användarvänligt och effektivare ärendesystem. Utbildningstillfällen har hållits på utvecklingsavdelningen.
- För en ökad förståelse för Åre som samiska förvaltningskommun har erbjudande om utbildningar skickats ut till verksamheter i behov. Stor utbildningsdag planerad i november för alla berörda politiker och tjänstepersoner.
- Åre kommun har ett nytt rekryteringsverktyg, Visma Recruit.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	1st	3st	3st	3st	3st
Kommentar						
3 stycken aktiviteter har genomförts under året.						

Tillväxt

Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan

ANALYS

En ordentlig ökning som till stora delar beror på att det har färdigställts nya lägenheter i Tegefjäll, Hamre och att fritidsboenden ställs om till permanentbostäder. Åre kommun växer i alla delar under året. Ingen av bygderna har minskat sin befolkning.

En tidig analys av dessa siffror ger oss också att vi under pandemin sett ett ökat inflyttningsmönster tack vare möjligheterna att arbeta på distans. Detta kommer kontoret fördjupa sig i ytterligare under 2021 för att kunna analysera denna trend.

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
	Antal invånare ska öka från 1 november föregående år	11 470st	11 628st	11 983st	11 829st
Kommentar					

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
Åre kommun har ökat antalet invånare med 355 personer under året. 1188 personer har flyttat till kommunen under 2020, vilket är en ökning med 94 personer. 878 har flyttat ut, vilket är en minskning med 84 personer.					

Resultatmål;Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.

ANALYS

Det har sedan beslutet i UP 2018, då kommunen gick över till 0% i resultat, varit klart att vi år 2021 skulle återgå till 2% i resultat igen för att uppnå en över tid hållbar ekonomisk hushållning utifrån finansiellt perspektiv.

Kommunledningskontoret har i Utvecklingsplan 2021-2023 tagit fram åtgärder för att bidra till denna målsättning. Kontoret har arbetat aktivt under perioden för att skapa långsiktighet i den ekonomiska planeringen för att nå detta mål. Ett exempel på detta är att vi genom Mark och exploatering arbetar med en långsiktig plan för köp, förädling, förvaltning och försäljning av det kommunala markinnehavet. Detta långsiktiga arbete ska på sikt kunna ge en avkastning och bättre användande av personella resurser över tid.

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

ANALYS

Kontoret bidrar till måluppfyllelsen genom att följa de riktlinjer som finns för resande. Resfria möten är implementerat hos medarbetarna, vilket används både för interna och externa möten.

Livsmedelsinköpen hanteras primärt via arbetsmarknadsavdelningens enhet Mötesplatsen.

Avdelningar inom kontoret arbetar utifrån ett hållbart perspektiv genom att använda säker utskrift för att reducera papperssvinn.

Uttjänta datorer och telefoner på utvecklingsavdelningen återvinns på ett systematiskt sätt.

Corona-utbrottet har verkligen testat vår distansarbetsförmåga och kontorets utvärdering är att den är mycket god då resfria möten fungerat över förväntan både internt och externt.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	314kr	443kr	643kr	1 284kr	1 284kr
Kommentar Under det sista tertialet har kontorets anställda rest för 200 kr per anställd. Ackumulerat för året har kontorets anställda rest för 643 kr per anställd vilket är under målvärdet på 1 284 kr.						

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ANALYS

Arbetet med lean har vidareutvecklas genom att kontoret under 2020 genomförde 23 stycken aktiviteter som ska bidra till en ökad lean- mognad. Samtliga avdelningar på kontoret arbetar med ett systematiskt arbetssätt vilket följer kommunens inriktning.

Av kontorets sju avdelningar når två avdelningar målet, de övriga avdelningarna klarar inte målet då belastningen varit extra hög med anledning av Covid-19.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
■	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	8st	16st	23st	33st	33st

Kommentar

6 stycken aktiviteter är genomförda under tertial 3, ackumulerat för året är 22 stycken aktiviteter genomförda.

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

■

ANALYS

Respektive chef inom kontoret arbetar aktivt med uppföljning av sjukfrånvaron och har en kontinuerlig dialog med medarbetarna.

Kontoret har generellt haft en något högre sjukfrånvaro under perioden februari till maj kopplat till framförallt Covid-19.

Kontoret ser möjligheter med att utveckla arbetet med stoltheten i att jobba i Åre kommun. Bakgrunden är den negativa trenden till vår årliga medarbetarenkät.

Kontoret når inte målet, då båda måtten måste uppnås.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Sjukfrånvaro	5,34%	4,26%	1,89%	5%	5%

Kommentar

En minskning har skett på sjukfrånvaron från utfallet i november på 4,26 procent till utfallet i december på 1,89 procent. Ackumulerat för året ligger sjukfrånvaron på 4,78 procent.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
◆	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,76	3,6	3,5	3,6

Kommentar

Kontorets utfall på 3,5 är en minskning i förhållande till föregående år då utfallet låg på 3,6. Vilket innebär att målvärdet inte nås.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Kommunalteknisk infrastruktur för ett samhälle i utveckling

Trygg och säker trafikmiljö. Antalet felanmälningar för vägbelysningen på kommunala vägar ska minska

ANALYS

En trygg och säker trafikmiljö är oerhört viktiga delar i kommunens uppdrag att säkerställa att våra medborgare känner sig trygga. Kommunen arbetar för att säkerställa god kvalitet genom att fortsätta byta ut gamla byhattar till LED, se över om man kan förebygga kabelfel både i mark och luft och skapa en plan för att hantera kabelfel på gatubelysningen.

Det positiva är att vi ser en stadig minskning av felanmälningarna sen investeringarna av LED armaturen skedde.

Målvärdet för året är att antalet felanmälningar ska understiga 60 stycken på helåret. Utfallet i november var 7 och för helåret har 48 felanmälningar inkommit.

Målet är nått för 2020.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal felanmälningar på gatubelysningen kommunala vägar till följd av anläggningsfel	10st	8st	7st	5st	60st

Kommentar

Under december månad har 7 stycken felanmälningar kommit in. Målvärdet för året är att antalet felanmälningar ska understiga 60 stycken. Ackumulerat för året ligger felanmälningarna på 48 stycken.

De kommunövergripande funktionerna levererar på ett professionellt sätt värdeskapande processer och aktiviteter som stödjer och utvecklar verksamheten.

De kommunövergripande funktionerna levererar sitt uppdrag på ett för kunden tillfredställande sätt

ANALYS

Respektive verksamhet genomför en analys och tar fram aktiviteter för att öka den interna kundnöjdheten. Sammanställningen av resultatet visar att det finns olika förbättringsområden som skiljer sig mellan verksamheterna.

Avdelningarna inom kontoret har inte genomfört alla planerade aktiviteter kopplat till målet då belastningen varit extra hög med anledning av Covid-19.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
◆	Andel nöjda interna kunder (1-10)	0	0	5,9	7	7
Kommentar Utfallet för året visar ett resultat på 5,9 vilket är en minskning i förhållande till samma mätning under samma tidsperiod föregående år då utfallet var 6,8.						

Hållbar samhällsutveckling genom demokrati, gemenskap, upplevelser samt god livskvalité

Skapa trygghet, trivsel och möjlighet att bo och verka på ett hållbart sätt i Åre kommun

●

ANALYS

Arbete med att skapa goda förutsättningar för att bo, leva och verka på ett hållbart sätt i kommunen har trots en pågående pandemi löpt på framåt i högt tempo.

Samtliga prioriterade insatser genomfördes på tillväxtavdelningens kommunövergripande strategier. Exempelvis medborgardialogen i Mörsil som genomförts på distans, företagsrådgivning med anpassad information och stöd kopplat till pandemin och ungdomsdrivna aktiviteter för ungdomscoacher inom ung fritids verksamhet.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Antal genomförda planerade aktiviteter kopplat till strategier under 2020.	1st	6st	3st	4st	10st
Kommentar Prioriterade aktiviteter kopplade till våra kommunövergripande strategier mäts för att hålla strategierna levande. På helåret har Tillväxtavdelningen trots ändrade förutsättningar lyckats med att checka av de planerade aktiviteterna.						
◆	Antal utflyttade från Åre kommun ska vara lägre än föregående år.	190st	392st	286st	283st	850st
Kommentar Antalet utflyttade från kommunen var per den sista december 868 stycken vilket är en minskning i förhållande till samma period föregående år då antalet utfyttade var 928 stycken.						

ÖVRIGA MÅTT

Förväntad utveckling

Inom de **Kommunövergripande funktionerna** kommer **Ekonomiavdelningen** under resterande mandatperiod jobba för att utbilda kommunens medarbetare inom ekonomi. Under 2021 kommer avdelningen ta fram en plan för hur detta skall genomföras. Avdelningen kommer under nästa år att jobba med att ta fram uppdragsbeskrivning och jobba med kvalitetsmål som skall sträva för en bättre ekonomi i kommunen. **Utvecklingsavdelningens** fokus framåt är att ta fram en kommunövergripande digitaliseringsplan som utgår från den nya digitaliseringsstrategin och hitta en systematisk arbetsprocess för att jobba med prioriteringar av aktiviteter och uppdrag tillsammans med ledningen. Fortsätta med den framtida målbilden för hur vår IT-

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

infrastruktur ska se ut om 3-5 år samt att färdigställa projektet Nytt ledningssystem. **Kansliavdelningens** funktioner har i uppdrag att stötta kontorens olika verksamheter och det finns förbättringsområden att arbeta med kopplat till förenkling, standardisering av processer. Många delar är påbörjade i samverkan med övriga verksamheter och revideras kontinuerligt. Viktiga delar är förtydliga strukturen för hantering av kommunens handlingar, dataskydd, verksamhetssystemet Castor, kommunikation och Åre kommun som samisk förvaltningskommun. **HR-avdelningen** ser den största utmaningen för avdelningen framåt att identifiera framgångsfaktorer för att klara av kompetensförsörjningsproblematiken samt att tillsammans med verksamheterna ta fram aktiviteter för detta. Kompetensförsörjningsområdet spänner över hela organisationen och alla verksamheter i den. Det handlar om mer än enstaka punktinsatser och den kan bara lösas i samverkan mellan organisationens alla verksamheter. **Inköpsavdelningen** ser ökande resursbehov, en del av det kommer underlättas av att kommunen går med i GNU (gemensamma nämnden för upphandling). Avdelningen ser även en ökad effektivisering genom digitalisering (införandet av E-handel, kategorisering och E-tjänster). Att kontinuerligt utbilda beställande delar av organisationen i offentlig upphandling är en av de viktigaste uppgifterna i både det korta och långa perspektivet.

Tekniska avdelningen ser att behovet av underhållsbeläggning av gator är stort och ansvarsfrågan för vägansvaret är mycket aktuell.

På **Tillväxtavdelningen** ser man att framtiden för Åre kommun är ljus. Trenden att flytta från städerna till vår kommun stärks. Fler bor också kvar här över tid. Allt fler väljer också att besöka vår kommun från inte bara Sverige utan hela världen. Den unika miljön i Åre kommun lockar numera besökare året runt. Detta ger möjligheter och utmaningar framåt. I denna tid kommer det behöva satsas på att skapa en god, hållbar tillväxt i samklang med både befintlig befolkning, miljö och det klimat som omger oss. Avdelningen har under 2020 gjort insatser för att alla ska kunna besöka, bo, leva och verka i kommunen. Dessa kommer behöva stärkas i satsningar framåt. Här kan nämnas samarbetet med Mittuniversitetet som under året intensifierats där vi gemensamt kommer driva projekt, forskning och utveckling i Åre kommun. Det långsiktiga målet är att ha en stadigvarande närvaro av ett universitet, både gällande utbildningar och forskning.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Avgiftsfinansierad verksamhet - renhållning

VIKTIGA HÄNDELSER

Förstudien rörande gemensam organisation för VA och renhållningsverksamheterna i Åre och Krokoms kommuner är klar. Krokoms kommun fattade beslut om att inte gå vidare med en bolagisering, vilket innebär att Åre kommun ej kommer att gå vidare.

En ny upphandling gällande hushållsavfallsinsamling är genomförd och uppstartad. Avtalet gäller i fyra år (med option på förlängning till som längst 2027), vilket ger oss möjligheter till kontinuitet och samverkan.

En ny renhållningsordning är påbörjad. Renhållningsordningen är Åre kommuns lokala föreskrifter för avfallshantering.

Utifrån Arbetsmiljöverkets inspektion gällande arbetsmiljön på ett par av kommunens återvinningsanläggningar (ÅVC) har enheten åtgärdat påtalade brister för att förbättra arbetsmiljön för våra anställda.

Ett nytt tillstånd har erhållits för att fortsatt kunna hantera slam på Brännvallens anläggning, en viss ombyggnad är nödvändig och projektering har påbörjats.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi - utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20191231	Ack. utfall 20201231	Budget jan-dec	Budget-avvikelse	Helårsprognos T1	Helårsprognos T2
Driftsintäkter	26 875	26 824	28 316	-1 492	0	-1 200
Driftskostnader	-26 196	-27 359	-27 243	-116	-500	-500
Kapitalkostnader	-679	-1 148	-1 072	-76	0	0
Totalt	**0**	**-1 683**	**1**	**-1 684**	**-500**	**-1 700**

INTÄKTER	Ack. Resultat	Ack. Budget	Avvikelse
Externa intäkter	26 456	27 729	-1 273
Interna intäkter	367	587	-220
SUMMA INTÄKTER	26 824	28 316	-1 492
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	0	0	0
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-18 064	-17 852	-212
Personalkostnader	-2 436	-2 977	564
Lokalkostnader	-1 130	-654	-476
Avskrivningar	-559	-574	14
Internränta	-238	-148	-90
Övriga kostnader	-919	-964	45
Interna kostnader	-4 809	-4 797	-13
SUMMA KOSTNADER	-28 156	-27 965	-191
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 332	351	-1 683
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			
Finansiella kostnader och intäkter	-351	-350	-1
SUMMA FINANSIELLA KOSTNADER OCH INTÄKTER	-351	-350	-1
TOTALT	**-1 683**	**1**	**-1 684**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi - analys

Enheten redovisar vid årets slut en negativ avvikelse om 1,7 mnkr.

Verksamheten har påverkats kraftigt av Covid-19. Merparten av verksamhetens intäkter förväntas inkomma från rörliga intäkter. Då beläggningen på grund av pågående pandemi varit lägre i kommunen under 2020 än tidigare år har vi haft en minskning av de rörliga intäkterna.

Ökade kostnader härleds till åtgärder gällande arbetsmiljö på ÅVC samt konsultkostnad. Positiv avvikelse på personalkostnad avser tjänstledighet.

Investeringar utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20201231	Årsbudget inkl TA	Återstår	Prognos 2020	Överförs till 2021
Renhållning	0	1 000	1 000	1 000	0
ÅVC - Återvinningscentraler	24	4 526	4 502	4 502	4 502
Slam	121	559	438	438	438
Totalt	**145**	**6 085**	**5 940**	**5 940**	**4 940**

Investeringar- analys

Projektering påbörjad gällande Brännvallen slamanläggning.

Prognosen på medel som kommer att överföras till 2021 avser bland annat farligt avfall till nya ÅVC Järpen och övriga reinvesteringar till kommunens övriga ÅVCer.

Dessa projekt kommer att startas upp och pågå under hela 2021.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Effektmål- analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Renhållningens fortgående arbete med tydligare struktur och mer greppbara ansvarsområden för respektive medarbetare leder till att skapa ökad servicegrad mot kund.

Statistik för återvinningscentralernas besök samlas. Syftet är att skapa underlag för att tydliggöra hur vi mer effektivt kan styra resurserna för öppettider till de anläggningar som har störst behov samt till rätt tidpunkt. Statistiken används även för rapportering in till Avfall Sveriges nationella system, Avfall web.

Ledighet och annan frånvaro inom verksamheten planeras så att det om möjligt alltid skall finnas någon tillgänglig som kan svara i telefon och på mail från den gemensamma mailboxen. På arbetsplatsträffar går chef igenom tillsammans med sina medarbetare vikten av att vara tillgängliga.

Arbetet med att alla kunder skall känna sig bra bemött vid kommunikation med verksamheten fortlöper. Särskilt goda exempel lyfts fram.

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

ANALYS

Renhållningens verksamhet styrs kontinuerligt mot ett ekologiskt hållbart samhälle. Exempel är återvinningscentralernas samarbete inom återbruk, arbete med matavfallsinsamlingen och minskad volym av brännbart avfall från hushåll och återvinningscentraler. Vid upphandlingar används miljöstyrande parametrar.

Hela tekniska avdelningen förhåller sig till de riktlinjer som finns kring resande och strävar efter att minska miljöbelastningen generellt, exempelvis genom att arbeta digitalt, minska antalet utskrifter etcetera. Vad gäller resande strävar vi mot att minska resande med bil till förmån för tåg. Avdelningens egen utrustning för resfria möten används frekvent samt att förbättringar för Teamsmöten införs. I och med Coronapandemin har resandet minskat och vi når målet för året.

Allt livsmedel till avdelningen köps idag in via Arbetsmarknadsavdelningen.

Vid samtliga upphandlingar används miljöstyrande parametrar.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	314kr	443kr	643kr	1 431kr	1 431kr
Kommentar Kontorsgemensamt utfall, ligger under målvärdet.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

De tre aktiviteter enheten har satt upp för att nå målet under året är:

Digital fakturering på återvinningscentraler (ÅVC). Arbetet pågår och Arbetsmarknadsavdelningen tittar nu på det förslag som enheten har tagit från för att kunna ha en digital fakturering. Det finns även tekniska och säkerhetsmässiga begränsningar som vi tillsammans med Utvecklingsavdelningen inte har kommit i mål med. Således har vi inte kunnat driftsätta den digitala faktureringen innan årets slut.

Utveckling av återvinningscentraler (ÅVC). Det här arbetet handlar om alltifrån att se över flöden för hur fraktioner återvinns till att se över kommande behov som linjerar med hur branschen över lag utvecklas inom området kring återvinning och återbruk. Det här är ett löpande utvecklingsområde och vi har genomfört ett antal aktiviteter för att utveckla ÅVC:er.

Förbättra möteskulturen. Ett pågående arbete som förväntas leda till att vi har rätt typ av möten, med rätt innehåll och i rätt tid med relevanta mötesdeltagare. Hittills i år har vi kommit långt kring detta och bedömningen är att vi har klarat av den aktiviteten.

Totalt sett bedöms en aktivitet som helt slutförd, men målet nås inte som helhet.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	0st	0st	1st	3st	3st
Kommentar En aktivitet är klar under 2020 av 3 stycken.						

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

ANALYS

Medarbetarundersökningen från 2019 har tagits upp på arbetsplatsträffar där vi tillsammans identifierat stolthet, struktur och karriär som de fokusområden vi skall arbeta vidare med. 2020 års medarbetarundersökning kom relativt sent, och arbetet med det resultatet har just inletts.

På tekniska avdelningen finns en arbetsgrupp som kallas förbättringsgruppen. Till denna grupp kan medarbetarna lämna in förslag på förbättringar, vilket i sin tur ökar medarbetarnas känsla av delaktighet. Arbetsgrupper är bildade för att verkställa önskade effektivitetsmål och tidplan fastställd.

Den organisatoriska arbetsmiljön arbetas med som fokusområde vid enhetens planeringsdagar och arbetsplatsträffar. Detta arbete, tillsammans med den kontinuerliga processen att implementera en ökad delaktighet för medarbetarna, förväntas leda till ökad stolthet för att arbeta vid gata- och renhållningsenheten och därmed Åre kommun.

Enheten har haft en relativ hög sjukfrånvaro under 2020 vilket härleds till en planerad sjukfrånvaro. Under juni och juli sjönk sjukfrånvaron och en lägsta siffra i juli på 3,76 procent. Ackumulerat för året (till och med november) är utfallet 9,35 procent och resultatet uppnår inte det kommungemensamma målet med en sjukfrånvaro på max 5 procent.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Sjukfrånvaro	9,08%	11,45%	4,2%	5%	5%

Kommentar

Ackumulerad sjukfrånvaro för året (till och med november) blev 9,35 procent. Vid samma period förra året var den ackumulerade sjukfrånvaron 15,81 procent.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,76	3,6	3,5	3,6

Kommentar

Kontorsgemensamt utfall.

Utfallet på 3,5 ligger undermålvärdet på 3,6.

Verksamheten arbetar fortlöpande med ökad delaktighet hos medarbetarna inom områden som måluppfyllnad och ekonomi vilket medför att arbetet blir mer meningsfullt och intressant. Här ökar stoltheten för arbetet och att vara anställd på Åre kommun.

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Kommunalteknisk infrastruktur för ett samhälle i utveckling

Minska volymen brännbart säck- och kärlavfall

ANALYS

Renhållningen mäter fortlöpande antal tömningar och vikten på inkommit avfall.

Fortlöpande arbete genom information via hemsida, exempelvis via månadens tips, och Facebook. Även platsbesök och information till företag och bostadsrättsföreningar utförs. På återvinningscentralerna krävs transparenta säckar vilket medför att personalen ser vad säcken innehåller så det blir rätt sorterat.

Måttet gällande kilo avfall från ÅVCer per medborgare uppnås ej under 2020. Detta härleds till Corona.

Verksamheten når inte målet, då båda måtten måste uppnås.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal tömningar av hushållsavfall per medborgare	0,27st	0,26st	0,26st	0,3st	0,3st

Kommentar

Verksamhetens statistik visar på ett utfall i paritet med målvärdet. Ackumulerat för året ligger antalet tömningar på 0,26 stycken per medborgare.

	Kilo avfall från ÅVC:er per medborgare	6,05kg	6,27kg	6,12kg	5,9kg	5,9kg

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
Kommentar						
Utfallet i T3 ligger på 5,81 kg avfall per medborgare, vilket är högre än samma period föregående år då utfallet låg på 4,92 kg. Ackumulerat för perioden ligger utfallet på 6,12 kg.						

Övriga mått

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Under året 2021 förväntas beslut tas gällande den gemensamma biogasanläggningen. Biogasanläggningen är tänkt att byggas i Östersund, samägande av kommunerna i länet.

Brännvallens mottagningsanläggning för slam behöver byggas om för att klara kraven i det nya tillståndet. Projekteringen av Brännvallen görs under 2021.

Vi utvecklar och förbättrar verksamheten på Återvinningscentralerna under 2021. Där vi även kommer att se över hur de skall bemannas.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Avgiftsfinansierad verksamhet - vatten och avlopp

VIKTIGA HÄNDELSER

Förstudien rörande gemensam organisation för VA och renhållningsverksamheterna i Åre och Krokoms kommuner är klar. Krokoms kommun fattade beslut om att inte gå vidare med en bolagisering, vilket innebär att Åre kommun ej kommer att gå vidare.

Under slutet av året har avloppsreningsverket i Bydalen slutbesiktigats, godkänts och tagits i drift. Övriga projekt inom Bydalen pågår fortsatt. I Storvallen pågår byggnation av avloppsreningsverket.

Produktionsplan inför 2021 är under framtagande utifrån beviljade medel gällande både reinvesteringar samt nyinvesteringar.

Arbete med nulägesanalys av ledningsnät, anläggningar, kapacitetsutredning och hydrauliska modeller pågår.

Ett arbete pågår med verksamhetsutveckling av enheten samt hela avdelningen för att fastställa mål, uppdrag, roller och processer.

VA-verksamheten har haft en tillförordnad chef under andra halvåret 2020, men en ny ordinarie chef är rekryterad och börjar sin tjänst i januari 2021.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20191231	Ack. utfall 20201231	Budget jan-dec	Budget-avvikelse	Helårsprognos T1	Helårsprognos T2
Driftsintäkter	53 339	55 819	53 625	2 194	1 600	1 800
Driftskostnader	-40 262	-39 968	-43 738	3 770	1 200	1 000
Kapitalkostnader	-13 077	-13 594	-12 393	-1 201	-500	-600
Totalt	**0**	**2 257**	**-2 506**	**4 763**	**2 300**	**2 200**

	Ack. Resultat	Ack. Budget	Avvikelse
INTÄKTER			
Externa intäkter	55 683	53 071	2 612
Interna intäkter	136	555	-419
SUMMA INTÄKTER	55 819	53 625	2 194
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	0	0	0
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-9 181	-8 648	-533
Personalkostnader	-10 147	-11 143	995
Lokalkostnader	-2 110	-2 680	570
Avskrivningar	-11 041	-10 062	-978
Internränta	-2 552	-2 331	-221
Övriga kostnader	-10 757	-12 177	1 420
Interna kostnader	-7 772	-9 090	1 318
SUMMA KOSTNADER	-53 561	-56 131	2 570
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	2 258	-2 506	4 764
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			
Finansiella kostnader och intäkter	-1	0	-1
SUMMA FINANSIELLA KOSTNADER OCH INTÄKTER	-1	0	-1
TOTALT	**2 257**	**-2 506**	**4 763**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi – analys

Verksamheten har vid årets slut ett överskott på 4,8 mnkr jämfört med budget.

Intäkterna står för cirka 2,2 mnkr av den totala avvikelsen som följd av en ökning av antal abonnenter och ej budgeterade investeringsbidrag. Samtidigt ser vi en minskning i de rörliga konsumtionsavgifterna vilket antas vara en effekt av Covid-19.

Driftskostnaderna har en positiv avvikelse på 3,8 mnkr gentemot budget. Avvikelserna härleds till lägre elkostnader, förändrade interna Overheadkostnader, vakanser samt generellt lägre driftskostnader.

En ökning i kostnader syns dock på enhetens kapitalkostnader. En stor del av avvikelsen beror på de investeringar som gjorts i Bydalen som nu har delaktiverats och därmed börjat skrivas av.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Investeringar utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20201231	Årsbudget inkl TA	Återstår	Överförs till 2021
Bydalen	61 868	114 737	52 869	52 867
Storvallen	59 309	149 624	90 315	90 315
VA-verk	21 678	34 430	12 752	12 753
Distribution	6 876	14 434	7 558	7 061
Övrigt	0	0	0	0
Totalt	**149 731**	**313 225**	**163 494**	**162 996**

Investeringar- analys

Investeringsprojekt på Tekniska avdelningen pågår ofta över flera år. När projekterings- eller investeringsbeslut tilldelas i total summa stämmer det inte alltid med projektens framdriftstakt. Det medför att investeringar i en del projekt behöver föras över till nästkommande år, vilket från projektets sida är helt enligt plan.

Här följer ett antal av de projekt som pågår :

Bydalens VA-försörjning. Huvudledningsnätet är färdigställt inklusive 7 pumpstationer. Reningsverket har slutbesiktigats och godkänts under december månad. Råvattenpump installeras och vattenverket kommer stå klart strax efter årsskiftet.

Storvallen VA- försörjning. Partneringavtal avseende avloppsreningsverk är i genomförandefasen. Entreprenadarbete med ledningsnät och vattendistribution pågår.

Sjöledningar i Åre. Projektering pågår, efter att tillstånd för vattenverksamhet samt ledningsrätt erhållits påbörjas upphandling. Genomförande preliminärt under 2022.

VA-projektering Tomter i Sså. Genomgång av gamla handlingar/projektering är utförd och omprojektering genomförs. Det medför en förlängning av färdigställandetiden.

VA-förstärkning Continentalområdet. Projektering pågår, upphandling planeras under våren 2021 och genomförande under senare delen av 2021.

Mörsils reningsverk och Ocke pumpstation. Fas 2, det vill säga utförandefasen, har påbörjats och upprustningen av reningsverket inklusive en mindre utbyggnad, planeras vara klar mars/april 2021. Pumpstationen i Ocke projekteras och ska vara färdigställd innan september 2021. Strategisk partnering-projekt.

Slamavvattning av Järpens Avloppsreningsverk. Installation av slamavvattnare och container är slutbesiktigad under december månad. Strategisk partnering-projekt.

Tryckstegring i Hallen. Entreprenaden är i princip avslutad. Slutbesiktning januari 2021.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Effektmål- analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Verksamheten har en fortlöpande dialog på enhetsmöten om vikten att hantera sin tillgänglighet, alltså svara i telefon samt återkoppla skyndsamt på e-post.

Aktiviteter kopplade till målet om ökad servicegrad som enheten arbetar med är att vara tillgängliga trots hög mötesfrekvens. Även mötesstruktur ses över.

Hela tekniska avdelningen arbetar fortfarande med 2019 års resultat i medarbetarundersökningen och har identifierat tre fokusområden; stolthet, struktur och utvecklingsmöjligheter. Vi arbetar med dessa frågor vid arbetsplatsträffar, utvecklingsdagar och i vardagen.

Vi gör bedömningen att målet inte nås till fullo, på grund av att en stor andel av personalen har befunnit sig i Bydalen för driftsättning av det nya avloppsreningsverket, vilket medfört att personalen varit hårt belastade och inte kunnat vara lika tillgängliga.

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

ANALYS

Hela tekniska avdelningen förhåller sig till de riktlinjer som finns kring resande och strävar efter att minska miljöbelastningen generellt, exempelvis genom att arbeta digitalt, minska antalet utskrifter etcetera. Vad gäller resande strävar vi mot att minska resande med bil till förmån för tåg. Avdelningens egen utrustning för resfria möten används frekvent samt att förbättringar för Teamsmöten införs.

Allt livsmedel till avdelningen köps idag in via Arbetsmarknadsavdelningen.

Vid samtliga upphandlingar används miljöstyrande parametrar.

VA-enheten jobbar för en förbättrad fjärrövervakning som införs successivt. Detta medverkar till ett minskat resande inom verksamheten på sikt.

Verksamhetens bilpark ses kontinuerligt över och fyra bilar har bytts ut till nya.

Studier avseende effektivare elanvändning genomförs i syfte att minska förbrukning och ge ökad verkningsgrad.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	314kr	443kr	643kr	1 431kr	1 431kr
Kommentar Kontorsgemensamt utfall, ligger under målvärdet.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

Stort fokus har lagts på att utveckla verksamheten, framför allt under första tertialet. Under sommaren har takten avtagit. På grund av chefsrotering görs bedömningen att målet inte nås vid årets slut.

Förbättra mötesstrukturen. Vilket har bidragit till ett effektiviserat mötesstruktur för att ytterligare frigöra tid till kärnuppdraget och därmed höja kundnöjdheten hos våra medborgare

Automatisering av provsvarshantering är inne i sitt slutskede och arbete pågår att slutföra uppdraget. Med automatiseringen minska arbetsbelastning på ingenjörer.

Rutiner för planeringen och uppföljning av rondering av Vatten- och avloppsanläggningar. Klart.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	1st	2st	2st	3st	3st
Kommentar Två av tre aktiviteter har genomförts under året.						

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

ANALYS

Medarbetarundersökningen från 2019 har tagits upp på arbetsplatsträffar där vi tillsammans identifierat stolthet, struktur och karriär som de fokusområden vi skall arbeta vidare med. 2020 års medarbetarundersökning kom relativt sent, och arbetet med det resultatet har just inletts.

På tekniska avdelningen finns en arbetsgrupp som kallas förbättringsgruppen. Till denna grupp kan medarbetarna lämna in förslag på förbättringar, vilket i sin tur ökar medarbetarnas känsla av delaktighet. Arbetsgrupper är bildade för att verkställa önskade effektivitetsmål och tidplan fastställd.

Den organisatoriska arbetsmiljön arbetas med som fokusområde vid enhetens planeringsdagar och arbetsplatsträffar. Detta arbete, tillsammans med den kontinuerliga processen att implementera en ökad delaktighet för medarbetarna, förväntas leda till ökad stolthet för att arbeta vid gata- och renhållningsenheten och därmed Åre kommun.

VA-verksamheten har under början av året belastats av en hög sjukfrånvaro på grund av långtidssjukskrivning som delvis är arbetsrelaterad. Ackumulerat hittills i år, per november, är sjukfrånvaron 8,47 procent och vi når inte målvärdet om 5 procent vid årets slut.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Sjukfrånvaro	11,17%	8,84%	8,53%	5%	5%
Kommentar Ackumulerat för året (per november) är utfallet 8,47 procent. Samma period förra året var utfallet 8,49 procent.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
◆	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,76	3,6	3,5	3,6
Kommentar					
Kontorsgemensamt utfall.					
Utfallet på 3,5 ligger undermålvärdet på 3,6.					
Verksamheten arbetar fortlöpande med ökad delaktighet hos medarbetarna inom områden som måluppfyllnad och ekonomi vilket medför att arbetet blir mer meningsfullt och intressant. Här ökar stoltheten för arbetet och att vara anställd på Åre kommun.					

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Kommunalteknisk infrastruktur för ett samhälle i utveckling

Rent och hälsosamt vatten och fungerande avlopp.

■

ANALYS

Under året har egenkontrollen visat på hälsomässigt säkert dricksvatten.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
◆	Läckor på huvudvattenledning	1st	1st	1st	1,3st	15st
Kommentar						
Under december månad har en vattenläcka förekommit på 397 km huvudledning. Det ackumulerade värdet för perioden ligger på 17 och är över målvärdet för 2020.						
■	Stopp på spillvattenförande huvudledning	3st	0st	3st	0,9st	10st
Kommentar						
Under december månad har 3 stopp på spillvattenförande huvudledningar förekommit på 360 km ledningsnät. Det ackumulerade utfallet för 2020 ligger på 17 och är över målvärdet.						
●	Hälsomässigt säkert vatten (andel prov med anmärkningen otjänligt vatten)	0%	0%	0%	1%	1%
Kommentar						
Under december har inga avvikelser registrerats. Det ackumulerade utfallet för året ligger på 0,3 procent, vilket är under målvärdet.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Övriga mått

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Under 2021 fortsätter arbetet med att skapa tydligare struktur och ökad tydlighet i planeringen, genomförande och uppföljning i den dagliga verksamheten och i projekt.

Påbörjat arbete med kapacitetsutredningar kommer att fortsätta under 2021 och långsiktiga planer utformas.

Verksamheten står inför tydliga utmaningar inför framtiden. Åre kommun har allt ifrån vattenverk och avloppsreningsverk till ledningsnät, och en stor del av dessa kommer att kräva reinvesteringar för att klara av lagkrav och upprätthålla en god leverans till medborgarna. Även förändringar i klimatet påverkar både vattenkvaliteten och ledningsnätets funktion.

Tillsammans leder detta till ett stort investeringsbehov under de närmaste åren.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Barn- och utbildningskontoret

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Viktiga händelser

Organisation

- Ny kontorschef för barn- och utbildningskontoret, Frida Landgren, tillträdde i juli.
- Utredning av tillhörighet av Komvux har påbörjats under 2020 och fortsätter in i 2021. Jämtlands gymnasieförbund (JGY) gör en utredning av vuxenutbildningens organisation och utbud i respektive kommun (Åre, Krokom och Östersund).

Coronapandemin

- Coronapandemin har inneburit stora utmaningar gällande hantering av bemanningen för förskolan. Förskolan signalerar stor påverkan både arbetsmiljömässigt och gällande kvaliteten på grund av hög frånvaro hos personalen relaterat till nya regler kring sjukfrånvaro.
- Coronapandemin har påverkat grundskolornas verksamhet under året. Mest påtagligt är en ansträngd personalsituation, fjärrundervisning för högstadiet samt övriga pandemi-förebyggande åtgärder.
- Personal från centralt stöd (barn- och elevhälsan) var initialt en del av kommunens övergripande stab vilket påverkade centralt stöds övriga verksamhet. Utifrån centralt stöds perspektiv har inte grundskolans elever påverkats negativt i någon större utsträckning av pandemin.
- Coronapandemin har påverkat vuxenutbildningen genom stora omställningar för elever/studenter och personal med ständiga uppdateringar av handlingsplaner och scheman. Verksamheten har under perioder fått ställa om till distansundervisning i kombination med viss verksamhetsförlagd undervisning. Några elevgrupper har stora svårigheter till självständiga studier, verksamheten har löst detta genom att individanpassa studieuppgifter till elever. Trots alternativa lösningar kan man se att arbetssättet påverkat dessa elevers studietakt och möjlighet att nå sina studiemål.

Tillväxt

- Elevantalet i kommunens grundskolor ökar, under de senaste 5 åren har elevantalet ökat med 30%. Duveds skola utmärker sig mest, där har elevantalet ökat med 60% sedan läsåret 14/15.
- Byggnation av ny skola i Duved är påbörjad. Under byggnationen har skolans verksamhet flyttats till tillfälliga skolmoduler vilket har inneburit en stor omställning för både personal och elever.
- Behov av fler förskoleplatser i kommunen har genererat flera insatser; Förskolan Regnbågen startade i januari 2020. Beslut om att starta förskola i Storlien togs i april och under hösten har lokalanpassningar gjorts och rekrytering av personal skett. Uppstart av verksamhet i Storlien kommer ske i januari 2021 dock med ändring av verksamhetsform till pedagogisk omsorg på grund av svårigheter att rekrytera förskollärare. I oktober startade byggnation av ny förskola i Mörsil och projektering för förskola med 10-12 avdelningar i Duved beslutades i december 2020.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 2019-12-31	Ack. utfall 2020-12-31	Budget jan-dec	Budgetavvikelse	Helårsprognos T1	Helårsprognos T2
Politisk organisation BUN	991	957	1 053	96	0	0
BUN Centralt	46 906	50 607	47 051	-3 556	-3 600	-2 293
Förskola	62 059	70 967	71 727	760	-700	1 675
Grundskola	123 868	135 239	130 018	-5 221	170	-480
Vuxenutbildning	9 942	12 224	11 798	-426	0	-300
Centralt stöd	9 609	8 836	9 968	1 132	0	500
Totalt	**253 375**	**278 830**	**271 615**	**-7 215**	**-4 130**	**-898**

INTÄKTER	Ack. utfall 2020	Ack. budget 2020	Avvikelse
Externa intäkter	45 271	35 775	9 496
Interna intäkter	20 469	16 394	4 075
SUMMA INTÄKTER	65 740	52 169	13 571
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	-481	-21	-460
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-22 471	-17 659	-4 812
Personalkostnader	-227 294	-217 070	-10 224
Lokalkostnader	-42 485	-42 017	-468
Avskrivningar	-3 045	-2 533	-512
Internränta	-230	-166	-64
Övriga kostnader	-22 269	-23 194	925
Interna kostnader	-26 296	-21 124	-5 172
SUMMA KOSTNADER	-344 571	-323 784	-20 787
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	**-278 831**	**-271 615**	**-7 216**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi - analys

BARN OCH UTBILDNINGSKONTORET

Budgetavvikelsen för kontoret som helhet är -7 215 tkr. Utfallet varierar inom kontorets olika verksamheter och redogörs avdelningsvis nedan. I stora drag beror avvikelsen på:

- Evakuering av Duveds skola from höstterminen, enhetens redovisar en avvikelse om - 7 554 tkr.
- Kraftigt ökade kostnader för skolskjutsar under höstterminen - 2 092 tkr.
- Balanseras delvis av vakanser och återhållsamhet gällande resor inom kontorscentral verksamhet och avdelning för centralt stöd.
- Kostnader för ökande barn- och elevantal ryms i stort inom de medel kontoret fått för volymökningar.

Prognos per T2 uppgick till -898 tkr. Jämfört med årets totala avvikelse är det en försämring med 6 317 tkr. Som i stora drag beror på kostnadsökningar på grund av evakueringen i Duved som tillkommit under hösten, orsaker förklaras mer utförligt nedan i analys för avdelning grundskola.

Resultaträkningen visar att barn- och utbildningskontoret har fått intäkter motsvarande 65,7 mnkr, jämfört med budget är det en avvikelse på +13,6 mnkr. 4,1 mnkr av denna avvikelse är kopplat till interna intäkter och beror på förtätningar inom förskolan, det vill säga fler barn än budgeterat för i ordinarie tjänstefördelning. Intäkter har fördelats ur budget för volymökningar, motsvarande ökning syns således även inom interna kostnader.

Inom de externa intäkterna är avvikelsen mot budget kopplad till fler barn/elever folkbokförda i andra kommuner i våra förskolor/skolor samt utökade statsbidrag. Statsbidrag för sjuklöner på grund av Covid-19 uppgår till 4,2 mnkr och har bidragit finansiering av ökade personalkostnader på grund av pandemin. Andra bidrag har erhållits från Skolverket, Migrationsverket och arbetsförmedlingen om totalt 4,8 mnkr utöver budget. Totalt finansieras ca 14% av kontorets personalkostnader med hjälp av statsbidrag.

Under året har kontoret haft totala kostnader om 344,6 mnkr, en avvikelse mot budget -20,8 mnkr över budget. Inom kostnadsslaget bidrag och transfereringar redovisas en avvikelse om -0,5 mnkr, som främst beror på genomförandet av lovskola, lovskola är finansierat genom statsbidrag från Skolverket.

Entreprenader och köp av verksamhet/konsultkostnader omfattar till största del kostnader för våra elever/barn i annan kommun och i enskild regi. Dessa kostnader har ökat med -3,7 mnkr jämfört med budget inom förskola, grundskola, fritidshem och vuxenutbildning. Utöver det ligger en stor post kopplad till etablering av moduler på Duveds skola -1,1 mnkr.

Personalkostnader överstiger budget med -10,2 mnkr, kopplat till pandemin -3,5 mnkr, förtätningar inom förskolan -4,1 mnkr, i övrigt är det resurser för särskilt stöd och personalresurser som kunnat tillsättas inom utökningarna av externa bidrag (utöver budget).

Den negativa avvikelsen inom avskrivningar och internränta är kopplat till lokalanpassningar som gjorts i förskolan Regnbågens lokaler, -0,5 mnkr.

Under året har Duveds skola evakuerats till tillfälliga lokaler i främst moduler. Det har delvis resulterat i hyreskostnader utöver budgetram om -2,1 mnkr. Till stor del har dessa kostnader balanserats på kontorsnivå av att avdelning förskola ej nyttjat budget för hyra till Mörsils nya förskola då byggnationen ej färdigställts enligt ursprunglig tidsplan +1,5 mnkr.

Inom övriga och interna kostnader finns budget för volymökningar inom grundskola och förskola 4,5 mnkr. I stort räcker de volymmedel kontoret har till de utökningar inom förskola och skola som kontoret haft, dvs ökade personalkostnader pga. förtätningar, resurser, kostnader för elever i andra kommuner och skolskjutsar. Inom kostnadsposterna i resultaträkningen ligger även stora kostnader kopplat till Duveds skolas evakuering (hyresgästanpassningar, utökat städ, el, flytt/logistik, vaktmästeri, som uppgår totalt till -4,4 mnkr som kontoret ej haft budget för. Nettoavvikelse inom övriga och interna kostnader är -4,2 mnkr. I stort härleds detta till Duveds evakuering.

Nedan redogörs avvikelser avdelningsvis.

AVDELNING BARN- OCH UTBILDNINGSKONTORET CENTRALT

Avvikelsen per december uppgår till - 3 556 tkr.

Främst är avvikelsen kopplad till skolskjutsar (-2 092 tkr), interkommunal ersättning och bidrag till enskild verksamhet (- 839 tkr), tilläggsbelopp för särskilt stöd (-1 507 tkr).

Avvikelserna balanseras till viss del av kompetenssatsningar som inte genomförts pga. pandemin, vakant tjänst

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

för kontorschef under jan-jun och medel för IT-undervisningsmaterial (+ 1 500 tkr).

Prognos per T2 uppgick till - 2 293 tkr. Den stora förändringen sedan dess är till största del kopplat till kraftigt ökade kostnader för skolskjutsar. Länstrafiken utreder i nuläget huruvida kostnadsökningarna är felaktiga. Jämförelsevis överstiger höstens kostnadsnivå mot fjolårets med 60%.

AVDELNING FÖRSKOLA
Årets utfall är totalt en positiv avvikelse med 760 tkr.

- Coronapandemin har ekonomiskt inneburit lägre personalkostnader eftersom man kunde hantera stor personalfrånvaro utan att ta in vikarier då många barn också var hemma. Total statlig ersättning för sjuklönekostnader uppgår till 1 400 tkr under 2020.
- Bristen på förskoleplatser innebär att många förskolor har förtätning av barn vilket medfört personalkostnader om ca 4 077 tkr. Detta har hanterats i stort genom den budget för volymökningar som erhållits i utvecklingsplan 2020.
- Personalkostnader för mottagningsköken påverkar utfallet negativt med 1 239 tkr. Budgetram som förskolan fått från socialkontoret räckte inte för att skapa en stabil bemanning. De tjänster som bemannar mottagningsköken har därför behövt utökas och överskjuter därmed budget. Det går inte under 2020 att mäta huruvida det gått att hantera utökning av tjänst i mottagningsköken som utökad grundbemanning på förskolorna i och med det enorma behovet av vikarier till verksamheten under pandemin.
- Effektiv bemanningsplanering under sommaren med sammanslagningar bidrar till att vi behöver få vikarier under semesterperioden.

Jämfört med rapporterad prognos i T2 på + 1 675 tkr är utfallet ca 915 tkr sämre. Det beror på höstens eskalerade kostnader för förtätning - 2 000 tkr, som delvis balanseras av utökat statsbidrag för mindre barngrupper + 980 tkr.

AVDELNING GRUNDSKOLA
Grundskolan redovisar en negativ avvikelse om 5 222 tkr som framförallt härleds till :

- Evakuering av Duveds skola - 7 554 tkr (inkluderar hyror utöver ram, dubbla hyror juni/juli, el, IT-arbeten, etableringskostnader av moduler, lokalanpassningar av specialsalar, flytt, logistik, samordning)
- I övrigt redovisas på enhetsnivå negativa avvikelser och kopplat till resurser för elever med behov av särskilt stöd och rehabiliteringskostnader för personal. - 433 tkr.
- De skolor som redovisar positiva avvikelser har under året fått del av tilläggsbelopp, där stödet till eleverna har kunnat samordnas inom den kommunala ramen i skolans organisation + 1 123 tkr.
- Grundskolans volympåse har inte fördelats till enheter fullt ut utan kan istället delvis balansera den negativa avvikelse som uppstått på grund av evakueringen av Duveds skola. (+1 643 tkr)
- Under 2020 har grundskolan fått intäkter om 1 913 tkr genom statsbidraget för ökade sjuklönekostnader under pandemin. Det har bidragit till att man kunnat hantera kostnaden för vikarier.
- Under året har grundskolan fått statsbidrag om 15 873 tkr. Varav 1 913 tkr hänförligt till pandemin. Statsbidrag för lärarlönelyft och karriärtjänster uppgår till 2 938 tkr. Likvärdig skola uppgår till 6 300 tkr. Förstärkt elevhälsa och specialpedagog 850 tkr. Det har främst finansierat ytterligare tjänster inom grundskolan. (ca14% av totala personalkostnaderna).

Förändringen jämfört med årsprognos i T2 (-480 tkr) beror på kostnadsökningar för Duveds evakuering.

AVDELNING CENTRALT STÖD
Centralt stöd (elevhälsa, studievägledning och kommunalt aktivitetsansvar) redovisar en positiv avvikelse om 1 132 tkr.

Till övervägande del handlar överskottet om vakanser på tjänst för skolläkare och skolpsykolog. Att utbildningar och kurser ställts in eller skjutits upp och att resor inte blivit av utifrån rådande pandemi är också en del av förklaringen till överskottet.

Prognosen i T2 var +500 tkr, baserades på vakanser som blivit mer långvariga än beräknat.

AVDELNING VUXENUTBILDNINGEN
Avdelningen redovisar en avvikelse om - 426 tkr.

Enheten för grund- och gymnasial vuxenutbildning redovisar en negativ avvikelse om - 494 tkr.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Underskott för året kopplat till grundläggande vuxenutbildning är -872 tkr. Detta beror i stort på minskad schablonersättning från Migrationsverket. Under hösten har rektor anpassat personaltätheten i verksamheten utifrån rådande resursbehov. Då antal elever har minskat under hösten på Komvux råder en övertalighet av personal i verksamheten. Totalt har 70 % tjänst minskats.

Gymnasial vuxenutbildning redovisar en avvikelse på +245, avvikelsen beror på utökat bidrag från skolverket under året, det balanserar delvis underskottet på grundläggande vuxenutbildning.

För lärcentrum/Campus Åre redovisas avvikelse på + 68 tkr. Avvikelsen beror på minskat resande och återhållsamhet samt att inköp av möbler och projektorer har bekostats av medel från Skolverkets satsning på Lärcentrum.

Per T2 uppgick prognos för avdelningen till - 300 tkr och korrelerar relativt väl med utfallet för året.

Investeringar utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 2020-12-31	Årsbudget inkl. TA	Återstår	Prognos2020	Överförs till 2021
BUN Centralt (gsk)	0	850	850	850	0
Förskola	4 204	700	-3 504	-3 961	409
Grundskola	634	750	116	136	136
Vuxenutbildning	236	300	64	0	64
Centralt stöd	0	0	0	0	0
Totalt	**5 074**	**2 600**	**-2 474**	**-2 975**	**609**

Investeringar- analys

Investeringsbudget 2020, understrukna punkter nedan är prioriterade medel och kan inte omfördelas:

- 300 tkr Duveds sporthall
- 300 tkr Duveds skola, investeringar på grund av ökat elevantal, ökad yta
- 400 tkr Mörsils förskola, inredning av ny förskola
- 300 tkr Förskola Åre/Duved, inreda provisoriska lokaler
- 300 tkr Vuxenutbildning, kompletteringar till "Lunden"
- 500 tkr stimulerande lärmiljö utomhus
- 500 tkr uppdatering befintlig inomhusmiljö

Under året har investeringar gjort om ca 5 074 tkr gjorts, främst kopplat till provisoriska förskolan "Regnbågen" där lokalanpassningen uppgår till - 3 700 tkr utöver investeringsram. Barn- och utbildningskontoret saknar dock investeringsmedel för lokalanpassningen.

Åtgärder för budget i balans var att stoppa alla oprioriterade investeringar under 2020 (1 000 tkr) för att delvis balansera lokalanpassningen på Regnbågens förskola. Grundskolans akuta behov på inköp om ca 150 tkr beviljades dock och har genomförts.

Då förskolan i Mörsil inte kommer var klar för inflytt under 2020 överförs dessa prioriterade medel till 2021 (400 tkr). Lokalanpassningar för Duveds skolas provisoriska lokaler har ej belastat investeringarna, dessa är inkluderade i driftsredovisningen på Duveds skola. Av prioriterade medel för Duveds skola återstår 136 tkr som överföres till 2021.

Vuxenutbildningens medel som är prioriterade till Lunden har använts för inköp av solskydd under 2020, återstående del om 64 tkr överföres till 2021.

Projektet för Storliens förskola redovisas som pågående investeringsprojekt, hittills upparbetat 177 tkr. Kommer aktiveras 2021 då förskolan tas i bruk. Prognos för lokalanpassningar för Storlien är 500 tkr enligt uppgift från

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Årehus. Övriga inköp avser inköp av material/möbler/inventarier för uppstart av verksamheten, beräknat till ca 350 tkr. Total prognos i dagsläget - 850 tkr.

Effektmål- analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Barn- och utbildningskontorets verksamheter har arbetat med fyra aktiviteter som syftar till att öka servicegraden under 2020. Målvärdet var tre aktiviteter på helår och till tertial två hade kontoret redan uppnått det utsatta målet i och med följande aktiviteter:

1. Förbättringar ska ske på kontorets gemensamma hemsida samt respektive avdelnings specifika flik. Hemsidorna ska vara informativa och ge medborgarna aktuell och angelägen information. Ny hemsida för Campus Åre lanserad under november månad. Förskolans avgifter och regler har reviderats och uppdateras på hemsidan under hösten.
2. Grundskolorna har ett gemensamt förbättringsområde som har för avsikt att förbättra informationen till vårdnadshavare och elever på den digitala lärplattform Unikum. Centralt stöd har haft uppgiften att förmedla information om Corona/covid -19 via Unikum.
3. Information om tillgänglighet till studie- och yrkesvägledning för vuxna har förtydligats på vuxenutbildningens hemsidor och studie- och yrkesvägledare kommer också att finnas på plats i Hallens bibliotek två gånger per år.
4. Centralt stöd har tagit fram informationsmaterial/fodrar för att informera om särskilda verksamheter

Övriga aktiviteter som pågår på kontoret:

- Revidering av rutiner kring hantering av synpunkter och klagomål.
- Successiv övergång till E-tjänster på vissa tjänster för att underlätta för medborgarna.

I samband med Coronapandemin har emellertid verksamheterna till stor del blivit tvungna att prioritera kärnverksamheterna och därför har man inte hunnit så långt som önskat med de olika aktiviteterna.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	3st	4st	4st	3st	3st

Tillväxt

Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan

ANALYS

Barn- och utbildningskontoret når det önskade målet att utöka kapaciteten med 5 klassrum/avdelningar under året genom att följande klassrum/avdelningar färdigställts under året:

- 3 mindre klassrum/grupprum har iordningställt på Stamgärde skola i och med en ombyggnation av befintliga lokaler.
- Duveds skola har utökats med 1 klassrum i samband med flytt till de tillfälliga lokalerna (modulerna)
- Storliens förskola har iordningställts med 1 avdelning.

Barn- och utbildningskontoret arbetar för att bidra till måluppfyllelse genom att tillhandahålla god utbildning i

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ändamålsenliga lokaler. Kontoret har omfattande behov av utökad fysisk kapacitet inom förskola och grundskola för att möta ökat barn- och elevantal och en ekonomisk och kvalitetsmässigt hållbar förskole- och skolstruktur. Analys av framtida långsiktiga behov behövs för stabil lokalplanering.

Pågående aktiviteter för att öka kapaciteten:

- Behov av utökning av moduler för Duveds skola utreds på grund av ökat elevantal.
- Byggnation av förskola med 4-6 avdelningar i Mörsil.
- Nybyggnationen av Duveds skola ska utökas genom att även plan 4 ska inredas från start.
- Projektering av förskola med 10-12 avdelningar i Duved har påbörjats.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Utökat antal klassrum och förskoleavdelningar genom om- och nybyggnation	0st	4st	5st	5st	5st
Kommentar Efter årsskiftet 20/21 är Storliens förskola klar att använda, start för verksamhet januari 2021.						

Resultatmål;Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.

■

ANALYS

De senaste åren har kommunens tillväxt resulterat i utmaningar att hålla budget, i år har emellertid förutsättningarna varit bättre. De medel som erhållits för volymökningar 2020 har varit tillräckliga utifrån kommunens växande barn- och elevantal. Dock påverkar kraftigt ökande kostnader gällande Duveds tillfälliga skola negativt med ett utfall på enheten om -7,5 mnkr. Resultatmålet är därmed ej uppnått.

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

●

ANALYS

Det finns en medvetenhet och strävan att ha en miljöanpassad konsumtion som leder till ekologisk hållbarhet och kontoret ligget långt under önskat målvärde gällande koldioxidavgift per anställd och målet för året har uppnåtts med god marginal.

- Verksamheten arbetar för att öka andelen ekologiska varor vid inköp.
- Kontoret använder främst resfria möten som mötesfunktion för att minska på resor och under pågående Corona-pandemi har digitala mötesforum ökat väsentligt.
- Åre kommun har beslutat att förskolorna ska ha en giftfri lärmiljö. Förskolan har en handlingsplan som ska fungera som ett stöd för pedagogerna att göra medvetna val för en giftfri förskolemiljö. Det har skett en utrensning av material som innehåller kemikalier, samt inköp av nya inventarier för att ersätta tidigare inventarier. Förskolan har även tagit fram ett miljödokument som ska säkerställa det basutbud av material som ska finnas i lärmiljön på alla förskolor och här är det fokus på hållbarhet, giftfritt och återvinning.
- Alla förskolor har "hållbara relationer" som ett övergripande tema för det arbete som görs detta läsår med fokus på den sociala hållbarheten, men det vävs även in arbete riktat mot både den ekologiska och ekonomiska hållbarheten.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	78kr	92kr	114kr	359kr	359kr

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

Målvärdet om 81 aktiviteter för barn- och utbildningskontoret har uppnåtts med god marginal i och med att 111 aktiviteter registrerats under 2020. Aktiviteterna är fördelade på de olika avdelningarna och enheterna enligt följande:

Förskola. Förskolorna har haft prioriterade aktiviteter som ska bidra till en ökad måluppfyllelse i det övergripande utvecklingsarbete med en pedagogisk helhetsidé för att skapa en likvärdig förskola för alla barn. Dessa aktiviteter skapar struktur i det systematiska kvalitetsarbetet och bidrar till att förskolan standardiserar dokument.

Fem aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse för samtliga förskolor:

1. Gemensamt dokumentationsunderlag som utgör en stödstruktur för det systematiska kvalitetsarbetet
2. Gemensamt miljödokument för att skapa likvärdighet i förskolans lärmiljöer och vilket material de tillför i basmiljön.
3. Dokumentationsvägg för att skapa en visuell bild av de processer som pågår i det pedagogiska arbetet.
4. Organisationsschema för att skapa struktur i dags- och veckoorganisationen på förskolor
5. Tavelmöten som bidrar till bemanningsplanering

Mycket fokus läggs på att skapa standardiseringar som alla förskolor ska följa och som både bidrar till en ökad likvärdig kvalitet och förenklar för personalen. Mycket av de standardiseringar som tas fram bygger på förslag/behov från medarbetarna.

Grundskola. Under året har fyra skolgemensamma förbättringsaktiviteter pågått för grundskolorna i kommunen. Processen med att nå målen har kommit olika långt på skolorna.

1. Grundskolorna har ett pågående arbete inom formativ bedömning. Kvaliteten på elevplaneringarna, dvs. konkretiseringen av kunskapskraven, har succesivt förbättrats.
2. SKUA = Språk och kunskapsutvecklande arbetssätt. Lärare får fördjupad och gemensam förståelse för språkets betydelse i samtliga ämnen för att utveckla undervisningsskickligheten så att det stödjer elevers kunskapsutveckling. Insatsen pågår i första hand på skolorna i Duved, Järpen och Mörsil.
3. Implementering av Riktlinjegällande grundskolans arbete mot diskriminering och kränkande behandling. Arbetet som pågått har mynnat ut i en reviderad riktlinje som tillsammans med systemet Prorenata gjort processen mer ändamålsenlig. Enligt beslut i nämnd 2020-12-10 ska implementering av reviderad riktlinje vara ett fortsatt prioriterat utvecklingsområde för grundskolan under 2021.
4. Implementering av Riktlinje Extra anpassningar och särskilt stöd. Implementeringsarbetet pågår. Arbetet behöver tillföras ett perspektiv som innefattar lärares syn om om breda generella anpassningar i relation till "extra anpassningar". Det anpassningarna är tänkt att nå, dvs. kunskaper eleven ska lära, behöver följas upp regelbundet för att ta reda på om så sker.

Vuxenutbildning. Under året har vuxenutbildningen fortsatt arbetat med ständiga förbättringar, såväl organisatoriskt som i arbetssätt och arbetsformer för utbildningen. Verksamheten har arbetat fram nya arbetssätt och arbetsformer för undervisning på distans i och med regeringens riktlinjer för Komvux på distans i och med Covid-19.

Genomförda förbättringsaktiviteter på vuxenutbildningen:

1. Ökad flexibilitet i genomförande av möten via digitala mötesplattformar istället för fysiska möten.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

2. Ökad individuell anpassning till elever utifrån elevens individuella studieplan genom förändrat arbetssätt och arbetsformer med distansundervisning.
3. Omställning till distansundervisning för grundläggande vuxenutbildning..
4. Omställning till distansundervisning för YH och Yrkesvux.
5. Omställning nya mötesformer utomhus.
6. Utveckling av våra sociala media kanaler för Campus Åre.
7. Utveckling av hemsida

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	16st	22st	111st	81st	81st

Kommentar

Förskolan har arbetat med 5 aktiviteter/enhet under året vilka rapporterats in till årsrapport, därav ett högt utfall för perioden.

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

■

ANALYS

Kontoret har ett genomsnittligt utfall gällande sjukfrånvaro under 2020 på 7,96% vilket är en tydlig ökning jämfört med 2019 då motsvarande utfall var 5,75%. Utfallet för 2020 ligger högt över önskat målvärde på 5%.

Sjukfrånvaron under 2020 är fördelad på de olika verksamheterna enligt följande:

- Förskola 9,93%
- Grundskola 7,15%
- Centralt stöd 3,27%
- Vuxenutbildning 7,16%

Den ökade sjukfrånvaron kan främst hänvisas till ändrade sjukfrånvaroregler i samband med Coronapandemin vilket påvisas genom exempel från förskola och grundskola där man kan se en tydlig ökning av sjukfrånvarodag 2–14.

Barn och utbildningskontorets resultat för medarbetarundersökningen är 3,21 vilket ligger under kommunens målvärde på 3,6 men är en höjning jämfört med 2019 då resultatet var 2,95.

Förskola. Sjukfrånvaron härleds till största delen till Corona men man kan även skönja en ökning av stressrelaterade sjukskrivningar inom förskolan. En viktig aspekt för att få en bild har hur pandemin har påverkat är sjukfrånvarodag 2–14 där förskolan totalt under perioden januari till november 2020 hade 2796 dagar i jämförelse med motsvarande period 2019 som innebar 1290 dagar. Förtätningar inom förskolan kräver stort arbete med bemanningsplanering och det är svårt att rekrytera kompetens vilket innebär att ordinarie personal får ta ett större ansvar. Det är även många gånger brist på vikarier vilket har lett till att förskolor åtskilliga dagar har haft kort om personal. Detta påverkar förutom arbetsmiljön, både kvaliteten på det pedagogiska arbetet och känslan av trygghet hos barn och vårdnadshavare.

Förskolan har gått in i en ny organisation i mottagningsköken från mars och här har arbete utförts för att skapa en mer stabil situation gällande bemanningen i kök och säkerställa säkerhetskedjan kopplat till livsmedelshanteringen vilket påverkar hela förskolans arbetsmiljö positivt.

Arbete pågår med arbetsmiljöförbättrande åtgärder som förväntas innebära att medarbetare anser att man får goda förutsättningar att utföra sitt arbete. Arbete pågår även i dialog med facken med att ta fram nya yrkeskategorier inom förskolan för att kunna bredda rekryteringen och ta till vara befintlig kompetens inom organisationen. Dessa satsningar kommer mest troligt inte kunna kopplas direkt mot utfallet i sjukfrånvaron, men kommer förhoppningsvis att bidra till en bättre arbetsmiljö med ökad kompetens och goda förutsättningar för att klara uppdraget.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Grundskola. Åtgärder som vidtagits på kontors- och avdelningsnivå har varit att skapa bättre förutsättningar till god arbetsmiljö genom förstärkt ledningsorganisation på skolnivå. Rektor har fått bättre förutsättningar att jobba aktivt med rehabiliteringsprocesser och arbetsmiljörelaterade frågor samt att arbeta i relation till sina MEDARBETARE.

CENTRALT STÖD. Under året har centralt stöd haft vakanta tjänster och har haft svårigheter med att rekrytera personal vilket har påverkat arbetsmiljön för befintlig personal.

I medarbetarenkäten framkommer att medarbetarna skattar förutsättningar att göra ett bra arbete lågt. Risken finns att det på sikt skulle kunna leda till fler sjukskrivningar. För att öka förutsättningarna att göra ett bra arbete måste bemanningen matcha elevunderlaget.

För att skapa ekonomiska förutsättningar att anställa fler personer inom elevhälsan, och för att det funnits ett intresse i personalgruppen, har flera medarbetare som en del i sina tjänster varit kopplade till projekt. Detta har initialt upplevts som stimulerande men har samtidigt blivit slitsamt. De flesta sidouppdrag har avslutats under året och medarbetarna har därmed kunnat fokusera på kärnuppdraget.

Vuxenutbildningen. Vuxenutbildningen har ett friskvårdsprojekt pågående under 2020/2021 "Hälsa på jobbet "för personalen på vuxenutbildningen.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Sjukfrånvaro	8,3%	9,8%	6,53%	5%	5%

Kommentar

Barn- och utbildningskontoret

Sjukfrånvaro för barn och utbildningskontoret 2020 är 7,96 %. Detta är tydlig försämring jämfört med 2019 då sjukfrånvaron var 5,75 %.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,3	2,95	3,21	3,6

Kommentar

Barn och utbildningskontorets resultat för medarbetarundersökningen 3,21 ligger under kommunens målvärde på 3,6, men är en höjning jämfört med 2019 då resultatet var 2,95.

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Utbildningsverksamhetens lärandemiljö ska utformas så att varje barn/elev/student upplever trygghet, delaktighet och når så långt som möjligt i sin kunskapsutveckling

Väntetiden på förskoleplats ska minskas för varje år.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

ANALYS

På grund av stor efterfrågan av förskoleplatser i relation till antalet befintliga platser har målet ej uppnåtts. Detta trots att en ny förskola (Regnbågen) startat under våren 2020.

För att säkerställa tillgången på förskoleplatser i framtiden har iordningställande av flera nya förskolor påbörjats under året:

- Byggnation av förskola med 4-6 avdelningar i Mörsil har påbörjats under hösten 2020.
- Storliens lokaler är färdiga och verksamhet med pedagogisk omsorg kommer att starta upp med en avdelning januari 2021.
- Projektering av förskola med 10-12 avdelningar i Duved har beslutats i december 2020.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Väntetid i antal dagar för att få plats på förskola i Åre kommun. (Barn- och utbildningskontoret - Förskolan) Månad.	7Dagar	25Dagar	30Dagar	25Dagar	25Dagar
Kommentar **Barn- och utbildningskontoret** Under december månad har 7 barn placerats. Under perioden jan-december har totalt 192 barn placerats. Genomsnittlig väntetid från önskat till faktiskt var under december månad 30 kalenderdagar. Ackumulerat värde för perioden jan-dec är 39 dagar, vilket är högre än önskat värde på 25 dagars väntetid.						
	Andel barn som placeras enligt önskat geografiskt förskoleområde. (Barn- och utbildningskontoret - Förskolan) Månad.	100%	86%	100%	100%	81%
Kommentar **Barn- och utbildningskontoret** Under december månad har 7 barn placerats. Under perioden jan-december har totalt 192 barn placerats. Under december månad har 100% placerats i önskat geografiskt förskoleområde. Ackumulerat värde för perioden jan-dec är 85% vilket är bättre än önskat värde att 81% av barnen har fått placering i önskat geografiskt förskoleområde.						
	Väntetid i antal dagar på erbjudande om förskoleplats utifrån förskoleplaceringsprocessen. Månad.	57dagar	75dagar	82dagar	105dagar	105dagar
Kommentar **Barn- och utbildningskontoret** Under december månad har 7 barn placerats. Under perioden jan-december har totalt 192 barn placerats. Erbjudande om placering skickades 82 dagar före placeringsdatum under december. Ackumulerat värde för perioden jan-dec är 62 dagar vilket är lägre än önskat värde på att vårdnadshavare ska få erbjudande om placering 105 dagar före placeringsdatum.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Fler elever i årskurs 9 ska, i jämförelse med föregående år, vara behöriga till yrkesprogram i gymnasieskolan.

ANALYS

Vårterminen 2020 var 80,5% av kommunens elever behöriga till yrkesprogram enligt betygsstatistik från Extens juni 2020. Resultaten fördelas på de olika skolorna enligt följande:

- Duveds skola 92,1 %
- Hallens kyrkskola 77,8 %
- Mörsils skola 67,9 %

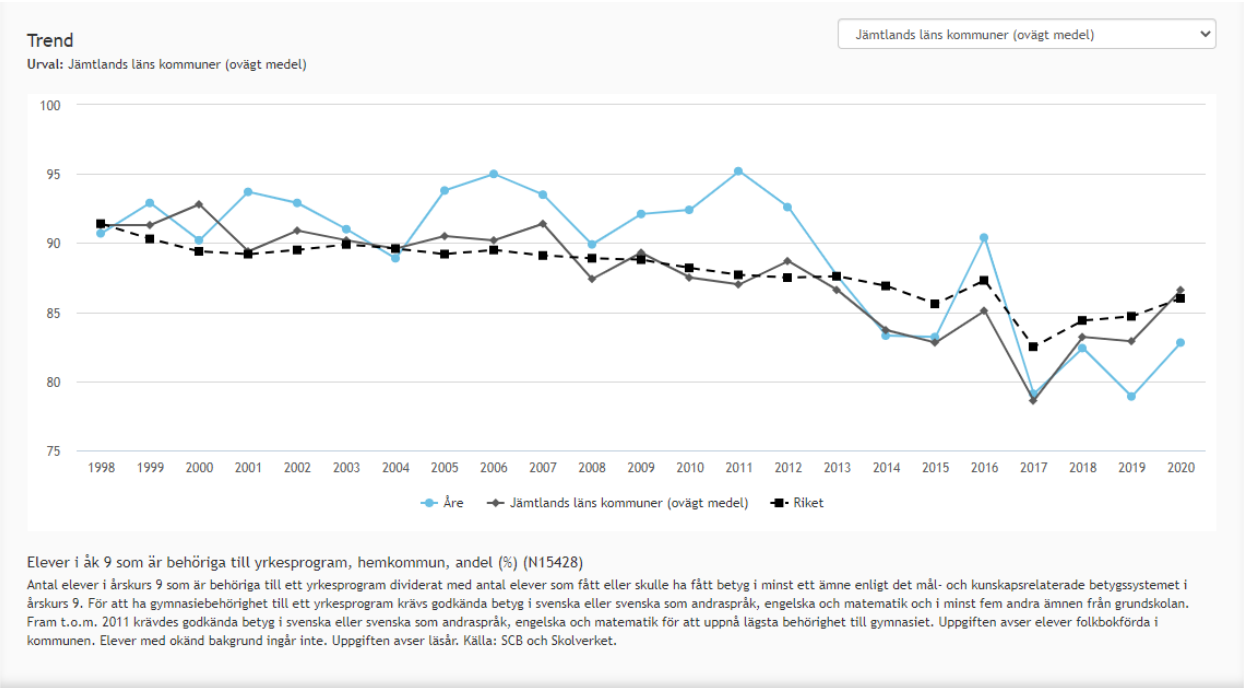
Enligt statistik från SCB (som publiceras under hösten) var 82,8 % av kommunens elever behöriga till yrkesprogram. Skillnaden kan bero på rättningar och kompletteringar av betyg efter juni eller urval av elever vid framtagandet av statistik.

Oavsett vilken statistik man väljer att titta på så har kommunens skolor förbättrat sitt resultat jämfört med tidigare år och målet anses vara uppnått.

Tabell 1. Åre kommuns resultat jämfört med länet och riket. Statistik från Skolverket (2016-2019) och Kolada (2020) och gäller samtliga elever och samtliga huvudmän.

Andel elever behöriga till gymnasiet/år	2016	2017	2018	2019	2020
Åre totalt	87,5	76,7	81,2	79,5	82,8
Jämtland, Härjedalen	78,5	76,9	83,2	84,8	86,6
Riket	83,1	82,5	84,4	84,3	86,0

Tabell 2. Trend gällande andel behöriga elever, tabell hämtad från Kolada. Blå linje visar Åre kommuns resultat jämfört med Jämtlands län (heldragen svart linje) och Riket (streckad svart linje).



Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Analys och åtgärder

De senaste åren har ledningssituationen på flera av kommunens grundskolor varit instabil. Ledningsresurser på skolorna har utökats med 100%, från fyra rektorer till sex rektorer och två biträdande rektorer. Av det följer att förutsättningarna att arbeta med skolornas förbättringsarbete har förbättrats.

Budget för att differentiera skolornas ekonomiska förutsättningar har införts. Det innebär att skolor som ligger i socioekonomiskt utsatta områden får mer resurser än övriga skolor. Enligt SCB:s statistik finns skolor mellan index 2 och 10 i kommunen. Ett lägre värde betyder bättre socioekonomiska förutsättningar. Skolor med höga index, det vill säga sämre socioekonomiska förutsättningar är Mörsils skola (index 9) och Racklöfska skolan (index 10). Det är också på dessa skolor som vi har lägre andel elever som klarar kunskapskraven.

Det systematiska kvalitetsarbetet har under de senaste tre åren utvecklats vilket har skapat bättre förutsättningar för verksamheterna att följa upp resultat, analysera verksamheten och komma fram till vad resultaten beror på.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram på gymnasiet.	-	80,5%	82,8%		79%

Kommentar

Enligt officiell statistik (från Kolada) var 82,8 % av Åre kommuns elever behöriga till yrkesprogram vårterminen 2020. Detta jämfört med egna beräkningar i juni 2020 där man fick fram att 80,5 % av eleverna var behöriga till yrkesprogram på gymnasiet.

Fler medborgares behov av vuxenutbildning ska, i jämförelse med föregående år, tillgodoses.

◆

ANALYS

Målet innebär att fler medborgares behov av vuxenutbildning, jämfört med tidigare år, ska tillgodoses vilket är det som redovisas i måttet "Andel berättigade elever som beviljats sin ansökan". Eftersom utfall 2019 var 100% är det svårt att förbättra resultatet.

Utfallet för 2020 är att 96.6 % av studierna inom vuxenutbildningen regi har beviljats under 2020 enligt följande:

Antal beviljade utbildningsplatser (personer) under 2020	Beviljad utbildning	Ej beviljad
Grundvux	44	0
SFI	75	0
Gymnasiala teoretiska kurser (Komvux teori)	158	0
Gymnasiala yrkeskurser (Yrkesvux)	94	13
Totalt	371	13

Grundläggande vuxenutbildning (vuxenutbildning på grundskolenivå)

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Antal elever/år på grundläggande vuxenutbildning	2017	2018	2019	2020
SFI	262	266	230	103
Grundvux	54	70	89	36
Särvux	9	9	4	4
Totalt	**325**	**345**	**323**	**143**

Totalt antal inskrivna elever på grundläggande vuxenutbildning december 2020 var 143 elever.

Antal inskrivna elever på Svenska för invandrare (SFI) var i december 2020 103 elever. Under perioden har 130 avbrott i studier redovisats. Avbrotten tros bero arbete, andra studier, arbetsmarknadsinsatser och föräldraledighet. På SFI märks en minskning av elever vilket beror på minskat mottagande av nyanlända till kommunen men också att elever väljer att avsluta SFI i företräde för arbete eller annan sysselsättning samt blir klara med SFI.

På Grundläggande vuxenutbildning (Grundvux) var det 36 inskrivna elever december 2020. Antal inskrivna elever har varierat under året med som högst 72 elever. Eleverna studerar ämnen på grundskolenivå, framförallt svenska, samhällskunskap, engelska och matematik. Flest elever studerar engelska och svenska. Under perioden har totalt 34 elever fått slutbetyg.

På särskild vuxenutbildning på grundläggande nivå (Särvux) skrevs inga nya elever in under 2020.

GYMNASIAL VUXENUTBILDNING

Antal elever på gymnasiala vuxenutbildning/År	2017	2018	2019	2020
Komvux teori	85	91	153	158
Yrkesvux	39	81	39	94
Totalt	124	172	192	252

Den gymnasiala vuxenutbildning har under året ökat från 192 till 252 personer som beviljats utbildning, vilket är en ökning med 31 %.

158 personer har beviljats ansökningar gällande gymnasiala teoretiska kurser (komvux teori). Här kan personen läsa en eller flera kurser. Personerna vill komplettera sina gymnasiebetyg för att kunna gå vidare till högre studier eller till arbete. När det gäller teoretiska kurser läses bland annat ämnena fysik, matematik, naturkunskap, moderna språk, samhällskunskap, svenska och engelska.

94 personer har beviljats yrkesinriktade kurser (yrkesvux). Dessa yrkesutbildningar sträcker sig från några månader och upp till 3 år och är inom följande yrkeskategorier:

Yrkesutbildningar 2020, Antal beviljade personer	
Vård	37
Elektriker	9
Barnskötare	5
Ekonomiassistent	5
Djur	5
Träarbetare/Plattsättare/Finsnickeri	3
Maskinförare	1
Webb/Cad	5
HR ass./Admin/Inköp, logisitk	3

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Yrkesutbildningar 2020, Antal beviljade personer	
Ski instructor Basic	8
Foto	2
Grönyteskötare	1
Skidlärare advanced	5
Kock/restaurang/Bagare	4
Totalt	94

22 personer har fått avslag på ansökan på följande grunder:

- Ej komplett ansökan
- Ej prioriterad grupp har gymnasieexamen eller högre utbildning
- Har redan beviljats sedan tidigare annan yrkesutbildning
- Ej behörig tillräckliga förkunskaper
- Ekonomiska skäl

CAMPUS ÅRE, LÄRCENTRUM

Antal studenter på Campus Åre /År	2017	2018	2019	2020
Skiinstructor Basic	40	41	34	35
Skinstructor Advanced				15
YH Vildmarksguide	38	38	40	40
Yh Eventmanager	27	35	44	63
Lärcentrastudenter		43	43	71
Totalt	105	157	161	224

Under året har antal studenter på campus Åre ökat från 161 till 224.

Det har startats en ny utbildning 2020 "Skiinstructor Advanced" (15 platser). Sedan tidigare pågår utbildningarna "Skiinstructor Basic" (20 platser), "Vildmark och äventyrsguide" (20 platser) samt "Event & projectmanager" (25 platser).

Lärcentrum har utvecklat bättre studiemiljö för studenter som studerar via olika universitet och högskolor och har i och med det fått fler studenter inskrivna. I tabellen kan man se en ökning från 43 inskrivna elever 2019 till 71 2020.

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
◆	Andel berättigade elever som beviljats sin ansökan inom alla utbildningsverksamheter inom vuxenutbildningen. T3	100%	100%	97%	100%
Kommentar 371 av totalt 384 berättigade elever har beviljats sin ansökan under 2020 vilket motsvarar 96,6% (avrundat till 97% i tabell).					
◆	Andel elever som avslutat kurs/fått betyg/tagit examen. T3		100%	89%	95%
Kommentar Genomsnittligt värde gällande andel elever som avslutat kurs/fått betyg/tagit examen är 89 % av eleverna,					

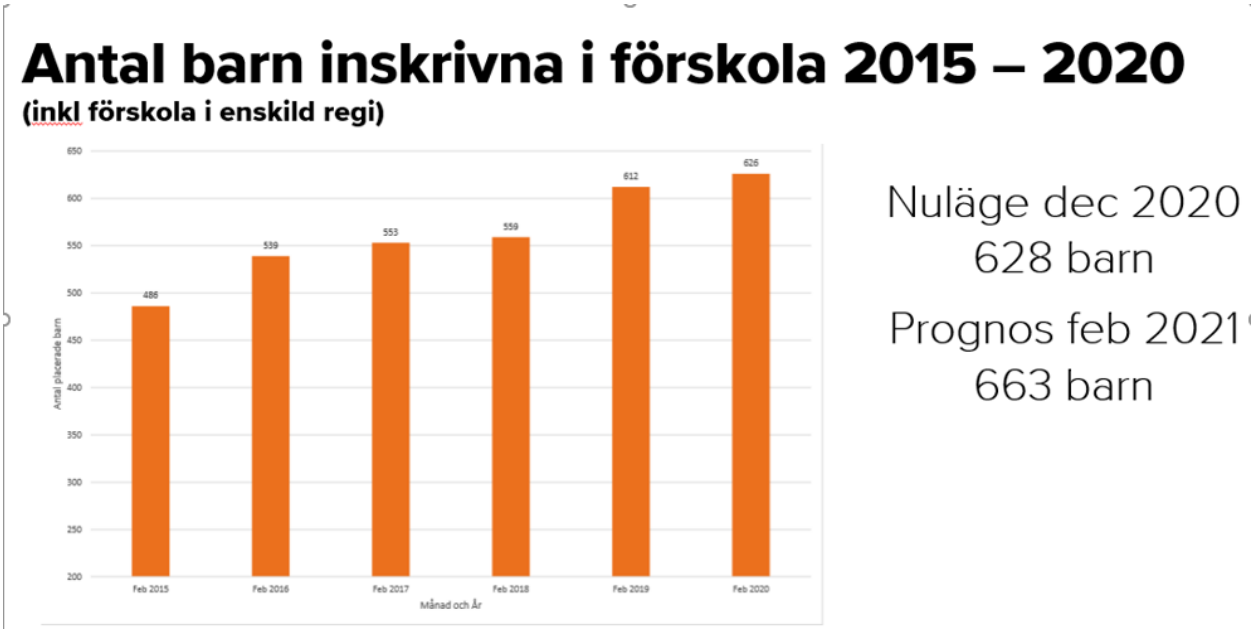
Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
vilket inte motsvarar önskat målvärde på 95%. **Kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå** • 50% av de studerande har fått slutbetyg från SFI under året vilket innebär att de avslutat sin kurs på D nivå. • 50% har fått slutbetyg på GRUV under året. • Inga elever på Särvux har fått slutbetyg under perioden utan samtliga elever har pågående studier. **Kommunal vuxenutbildning på gymnasial nivå** • Skidlärare 2019-2020 hade 15 studenter som gick hela utbildningen och 14 studenter som klarade hela examen. **Yrkeshögskola** • Event manager utbildningen 2018-2020 hade 20 studenter som gick hela utbildningen och 15 studenter som klarade examen. • Åre vildmark och äventyrsguide 2019-2020 hade 19 studenter som gick hela utbildningen och 19 studenter tog examen i september.					
●	Andel elever som fått betyg på D-nivå och avslutat sina studier på SFI. T3			50%	50%
Kommentar **Kommunal vuxenutbildning på grundläggande nivå** Av de elever som studerat D kursen på SFI under året är det 11 elever av totalt 22 inskrivna som fått betyg på D nivå och därmed avslutat sina studier på SFI.					

Förväntad utveckling

FÖRSKOLA

Barn- och utbildningskontoret ser ett stort behov av att skapa en ökad tillgång till förskoleplatser i Åre/Duved genom att bygga större förskolor som klarar en ökad flexibilitet när det gäller möta medborgarnas behov av förskoleplatser.

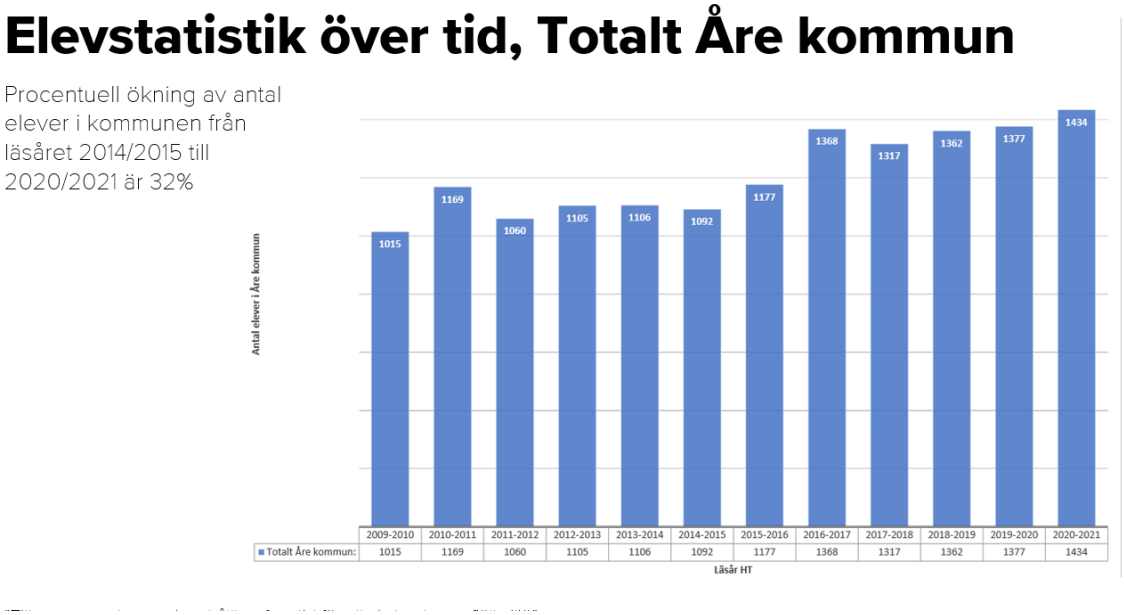


Kompetensförsörjningsbehovet inom förskolan kräver nya sätt att tänka kring hur vi ska rekrytera, attrahera och behålla och utbilda personal för att skapa kvalitet och klara styrdokumentens uppdrag.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

GRUNDSKOLA

Grundskolans verksamhet präglas av en stor tillväxt av barn och ungdomar framförallt i området från Undersåker till Duved och prognosen är att tillväxten ska fortsätta.



Grundskolans utvecklingsarbete under 2021-2023 är att vara en del av barn- och utbildningskontorets målarbete kring bland annat:

- En skola som klarar en ökad tillväxt avseende lokaler.
- En strategisk kompetensförsörjning för att möta nuvarande och framtida behov av legitimerad personal.
- Att utveckla stödjande samverkansprocesser för elever i riskzon gällande samverkan skola och andra berörda parter.
- Att öka andelen behöriga elever till gymnasiet.
- Att synliggöra och öka andelen trygga elever.
- Att utveckla kommunikationen med vårdnadshavare och elever.

VUXENUTBILDNING

Vuxenutbildningen har en strategisk roll i samhällsutvecklingen för att kunna studera, utvecklas och bo kvar i kommunen.

Att fortsatt verka för att grundläggande vuxenutbildning i egen regi på plats i kommunen är en viktig del för våra kommuninnevånare.

Campus Åre och Lärcentrum är ett nav för utveckling av utbildningar på universitet och högskolenivå, ett nav för samhällsutveckling och samarbete.

Marknadsföring är en stor del av vuxenutbildningens verksamhet, syns vi inte finns vi inte. Fortsatt satsning på hemsida, sociala media och övriga kanaler är viktigt och kräver personalresurser.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Socialkontoret

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Viktiga händelser

Samtliga verksamheter i socialkontoret har påverkats i olika, men fortfarande hög grad av Covid-19. Resurser och verksamheter har behövt planeras om, vilket har genomsyrat hela året och alla nivåer på varierande sätt.

LSS-avdelningen: Under perioden har även samverkan och kommunikation inom samt mellan enheterna prioriterats vilket varit nödvändigt med anledning av covid-19, vilket även kan nyttjas i kommande processer. T ex har ett arbete med dialogen kopplat till LSS samverkansgrupp (SVG) och medarbetare startats upp samt en översyn av kommunikationskanaler påbörjats.

Hemvårdsavdelningen: Tagit över rekrytering av legitimerad personal från RBME. Detta är en del av det utredningsarbete som sker kring bemanningsplanering i flera avdelningar.

Måltidsavdelningen: Under hösten 2020 har projektet "Anpassad handledning" via Tillväxtverket och social investeringsfond avslutats och kan vi konstatera att vi har nått de uppsatta målen och arbetet har verkligen genererat i sysselsättning för individer som står långt från arbetsmarknaden.

Arbetsmarknadsavdelningen: Avdelningen har under 2020 sysselsatt 110 personer i olika typer av insatser, främst arbetsmarknadsanställningar. De allra flesta av dessa personer hade behövt ansöka om försörjningsstöd om de inte haft en lön från kommunen.

Individ- och familjeomsorgen: Verksamheten präglas på olika sätt av pandemin, bland annat genom att ärenden inom försörjningsstöd ökar samt att det skett en ökning av ärenden avseende våld i nära relation.

Övergripande: Kontoret har haft flera vakanta/tillförordnade chefsposter, vilket påverkat arbetet på organisatorisk, strategisk nivå.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 2019-12-31	Ack. utfall 2020-12-31	Budget jan-dec	Budget-avvikelse	Helårsprognos T1 utan Covid	Helårsprognos T2
Politisk organisation SN	834	862	913	51	0	0
SN Centralt	6 654	6 489	8 631	1 202	200	450
Hemvård	129 089	127 070	136 993	9 923	1 170	2 100
LSS	40 136	41 113	40 404	-709	-2 690	-2 100
Arbetsmarknad	4 889	8 851	9 552	701	1 390	100
Måltid	23 524	24 082	25 976	1 894	-545	1 500
Individ- och familjeomsorg	36 940	43 992	37 918	-6 073	-2 195	-6 200
Totalt	**242 067**	**252 459**	**260 386**	**6 989**	**-2 670**	**-4 150**

	Ack resultat	Ack budget	Budgetavvikelse
Externa intäkter	80 968	51 529	29 438
Interna intäkter	39 000	42 394	-3 395
SUMMA INTÄKTER	**119 967**	**93 924**	**26 044**
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	-10 194	-9 475	-719
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-44 920	-34 591	-10 329
Personalkostnader	-238 628	-229 584	-9 043
Lokalkostnader	-21 015	-18 708	-2 308
Avskrivningar	-3 049	-5 499	2 450
Internränta	-237	-862	625
Övriga kostnader	-26 313	-23 980	-2 333
Interna kostnader	-28 996	-31 609	2 613
SUMMA KOSTNADER	**-373 352**	**-354 308**	**-19 044**
Summa finansiella kostnader	-13	-2	-11
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-253 384	-260 384	7 000
TOTALT	**-253 397**	**-260 386**	**6 989**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi - analys

Utfallet för helåret visar en avvikelse på 7 mnkr vilket kan jämföras med prognosen som lades per sista augusti på -4,1 mnkr och då var kostnader och tänkta intäkter för Covid -19 inräknade.

Den förbättrade prognosen beror främst på statligt bidrag för sjuklön gällande Covid för augusti-oktober, kostnaden för ekonomiskt bistånd blev inte så stora som tidigare prognoser, måltidsavdelningen har ökade städuppdrag och minskade livsmedelskostnader då elevantalet har varit mindre under pandemin och med anledning av det har en återbetalning till gymnasieförbundet gjorts. Socialkontoret har fått 91% av sökta medel, vilket motsvarade 7 mnkr istället för tidigare uppbokade 1,9 mnkr.

Underskottet på LSS och individ- och familjeomsorgen handlar om placeringar, påbörjad genomlysning inom Individ- och familjeomsorgen som nu är klar samt ökade kostnader för samverkan gällande Överförmyndarorganisationen.

Individ och familjeomsorgens resultat stämmer bra med prognosen sista augusti och kan härledas till minskade placeringskostnader. Prognostiserade placeringar har kunnat undvikas med hjälp av tidiga insatser i ett förebyggande arbete.

Hemvården har ett pausat behov av hemtjänst till stor del på grund av Covid och många har tackat nej till hjälpen. Hemvården och LSS har både sökt och fått störst del av Covid-19.

Avvikelsen på externa intäkter och personalkostnader handlar till största delen om den ökade andelen sysselsatta i AMA jämfört med hur det såg ut när budgeten beslutades och det handlar om cirka 10 mkr mer i intäkter och i personalkostnader. När budgeten lades för 2020 så hade regeringen avslutat många sysselsättningsåtgärder vilket medförde att det inte gjordes någon budget för det och det förändrades drastiskt strax före årsskiftet. Dessutom har Pandemin medfört många kostnader som inte var budgeterat samt intäkter som inte heller var budgeterad vilket syns främst i avvikelsen i resultatrapporten på intäkter och det handlade om drygt 11 mkr. Där syns också en avvikelse på köp av verksamhet som handlar om det vi återsöker från Migrationsverket vilket handlar om drygt 5 mkr i kostnader och intäkter.

Investeringar utfall

Belopp i tkr	**Ack. utfall 2020-12-31**	**Årsbudget inkl TA**	**Återstår**	**Överförs till 2021**
SN centralt	0	1 471	1 471	1 000
Hemvård	922	3 417	2 495	2 203
Måltid	259	659	400	400
Arbetsmarknadsavdelning	194	52	-142	0
Totalt	**1 375**	**5 598**	**4 224**	**3 603**

Investeringar- analys

Prognosen för året är att kontoret begär att flytta över 3,6 mnkr till 2021 då investeringar behövts prioriteras ned till följd av Covid-19 bland annat på grund av besöksförbud på våra särskilda boenden (tillkommit trygghetslarmen (Tunstall) är inte klara med slutfaktura). Det är andra investeringar som också är pausade med samma anledning men som kontoret inte får flytta över då de ej är prioriterade och det handlar om 200 tkr välfärdsteknologi, 250 tkr IT-utrustning och 200 tkr nyckelfri hemtjänst. Dessa investeringar finns med i behov 2021.

Underskottet på arbetsmarknadsavdelningen handlar om investeringar som är gjorda på kommunhuset och där inget beslut om investeringar finns. Kommunhuset ägs från första januari 2020 av Årehus.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Effektmål- analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

Covid-19 har påverkat socialkontorets arbete på många sätt och i exempelvis IFO's verksamhet har det varit nödvändigt att stänga verksamhet, vilket påverkat servicegraden. I andra verksamheter har det varit möjligt att ändra verksamhet och organisation på så sätt att service förbättras och utvecklas.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	5st	8st	11st	3st	3st

Kommentar

- Hemvård: Hemvården har inlett ett samarbete med studieförbundet vuxenskolan för att tillgodose behovet av sång och musik för de äldre genom digitala livesändningar. Läsplattor och bärbara datorer har ökat möjligheten för personer med insats att hålla kontakten med sina anhöriga under tiden för besöksförbudet.
- LSS: Denna period har ett omtag skett vad gäller samverkan med bistånd och verkställighet för kontaktperson/-familj har överlämnats till nyrekryterad resurs hos individ- och familjeomsorgen (IFO) vilket bör ge en positiv effekt.
- Måltid: Genom ökade arbetsledarnärvaro ute på fältet har städenheten kunnat öka och bibehålla servicegraden gentemot våra kunder.
- IFO: Utifrån Läget med Corona har öppen mottagning avbrutits och det är inte på samma sätt aktiva väntrum etcetera i verksamheten.
- AMA: Verksamhetens tillgänglighet och servicegrad är hög. Kunderna är främst interna och med hjälp av funktionsbrevlådor och e-tjänster behöver servicen inte ska vara personberoende.

Tillväxt

Resultatmål; Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.

ANALYS SOCIALKONTORET

Utfallet för 2021 blev väldigt bra och det är nu viktigt att hålla i det systematiska ekonomiska arbetet. En grupp tillsattes under 2020 för att bevaka och söka externa medel.

Ekonomiskt påverkas arbetsmarknadsavdelningen av Covid-19 såtillvida att intäkter minskar i form av uteblivna fikabeställningar och intäkter för dagligt fika - utifrån hemarbete.

I samling med kontorets samtliga chefer finns en önskan att fortsätta arbetet tillsammans med ekonomin.

Aktiviteter som kontoret arbetat med under året för att nå måluppfyllelse är:

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

- aktiviteter kopplat till rapporten om kostnad per brukare via konsultföretaget Ensolution.
- att följa upp rapporten som kommer från Ensolution gällande individ- och familjeomsorgen.
- arbete med scenarieberäkningar i boendeutredningen.
- att söka externa medel.
- utvärdering av lean-arbetet och innovationslabbet, med syfte att ta beslut för inriktning av arbetet.
- tydligare riktlinjer kopplat till biståndsbeslut samt portionskostnad.
- att en satsning görs inom välfärdsteknologi.
- projektet Öppenvården är nu en reguljär verksamhet.
- arbetet med Jobbcenter med syftet att individer skall komma ut i sysselsättning.
- gemensam handlingsplan för budget i balans 2020.
- 50% verksamhetsutvecklare ekonomi är anställd i kontoret för att ge stöd till cheferna i det ekonomiska arbetet framåt.
- Utredningar inför 2022 är startade tillsammans med verksamhetsutvecklare ekonomi och cheferna för att redan nu ha aktiviteter utredda för att kunna använda i effektiviseringsbehov.

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

ANALYS

Covid-19 har bidragit till ett minskat resande.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	291kr	533kr	799kr	894kr	894kr

Kommentar

När det gäller koldioxidavgift per anställd i socialkontoret så är utfallet 799 kr per anställd vilket ligger under målvärdet. Detta är en ovanlig siffra för socialkontoret och kan härröras till ett minskat resande i exempelvis hemvården, där antalet timmar minskat.

- Måltid: det görs många insatser för att agera ytterligare mer hållbart, exempelvis följs tallrikssvinn i matsalarna och det har införts "kockarnas val" på matsedeln, i syfte att skapa förutsättningar för att använda överbliven mat. I städenheten undersöks förutsättningar för att städa med ultrarent vatten (och utan kemikalier).

- Överlag används resfria möten alltmer, vilket tack vare Covid-19 fått en naturlig utveckling.

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

Trots Covid-19 har socialkontorets verksamheter arbetat för att genomföra utvecklingsarbeten enligt lean. Nedan ett axplock.

I Socialkontoret har ett lean-coachnätverk fortsatt att arbeta, under året med en ny arbetsmodell. Denna innebär att leancoacherna fått avsätta nio heldagar under året för förbättringsarbete. Detta har utvärderats och kommer att rapporteras till Socialkontorets ledningsgrupp.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	15st	31st	57st	78st	78st

Kommentar

LSS: Kvalitetsgrupp på Källarvägen i syfte att förbättra kvaliteten i utförda insatser samt förbättra arbetsmiljön för personalen.

IFO: Inom avdelningen särskiljs inte lean från övriga kvalitets- och utvecklingsarbeten.

Hemvård: Verksamhetsutveckling och ständiga förbättringar genomförs hela tiden i verksamheten. Covid-19 har gett/ger verksamheten utmaningar som har lett till förbättrade rutiner och arbetssätt något som gett gott resultat när det gäller förhindrandet av smittspridning inom särskilt boende. Det har också gjorts händelseanalyser på de boenden som haft smitta under våren 2020. Dessa ingår i en övergripande uppföljning av Covid-19.

AMA: En utredning har påbörjats kopplat till internkontrollens riskanalys som handlar om inlåsningseffekten, det vill säga individens oförmåga att vilja gå vidare från AMA samt den påverkan detta får på hela verksamheten gällande negativa attityder mm.

Måltid: Här har verksamheterna arbetat med vi-känsla, tavelmöten, konsekvensträd, arbeta utifrån nyckeltal med Folkhälsomyndighetens rekommendationer som grund.

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

ANALYS

Sjukfrånvaron har påverkats av Covid-19 under året och samtliga avdelningar arbetar på olika sätt för att skapa bättre frisknärvaro. Det ackumulerade värdet för året är 6,94%.

Viktigt att poängtera är att måltidsavdelningen och i synnerhet städenheten ligger under det kommunövergripande målvärdet för sjukskrivning.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
	Sjukfrånvaro	7,38%	7,82%	6,01%	5%	5%

Kommentar

Sjukfrånvaron har påverkats under året på grund av Covid-19. Under en period tog det dessutom lång tid att få provsvar, vilket ökade sjukfrånvaron ytterligare.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,47	3,48	3,28	3,6

Kommentar

Stoltheten har minskat under detta år i jämförelse med tidigare år

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Med respekt och lyhördhet för individen skapar vi hög kvalitet

Rättssäker hantering av ärenden

ANALYS

Inom de myndighetsutövande verksamheterna pågår ett arbete för att öka kvalitet och rättssäkerhet. Detta arbete har pausats under året.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Uppdaterade rutiner för hantering av ärenden	0st	0st	3st	2st	6st
Kommentar - Hemvård: arbetet påbörjat. Rekrytering av teamledare med rätt kompetens kommer att avslutas under januari 2021. - Individ- och familjeomsorgen: Det har uppdaterats en rutin för hur beslut från socialnämnden kommuniceras till berörd handläggare. Under året har också stort fokus lagts på att uppdatera treserva-mallar, skapa checklistor och "städa ur" systemet.						
	Kompetenshöjning för medarbetare gällande dokumentation	5st	9st	9st	1st	3st
Kommentar - Hemvård: Arbetet påbörjat, men gäller i första steget medarbetare inom individ- och familjeomsorgen. Teamledare med rätt kompetens är påbörjad och avslutas januari 2021. - LSS: Framtagen kompetensutvecklingsplan som handlar om att "klä på" personalen och öka kompetensen. - Individ- och familjeomsorgen: 1 av 9 planerade workshop'ar genomfördes innan pausat arbete på grund av Covid-19. Samtliga missbrukshandläggare har genomgått ASI (Addiction Severity Index). och under hösten påbörjades utbildning i Treserva (journalföringsverktyget).					

Ökat arbete med uppföljning och analys i socialkontorets verksamheter

ANALYS

Det har inte funnits resurser till att arbeta med analys i socialkontorets verksamheter under året.

Det finns också behov av att ta ett större grepp av analys av såväl egna mål och mått, som den nationella statistik som genereras av ett stort arbete i verksamheterna.

IBIC=individens behov i centrum.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Andel personer med insatser med IBIC beslut	60%	67,5%	70%	33,33%	100%

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
Kommentar						
Detta arbete fortsätter enlig plan i ordinärt och särskilt boende. Målsättningen om 100% vid årsskiftet kommer dock inte att hinna genomföras på grund av Covid-19 samt avsaknad av en biståndshandläggare.						
	Antal analysaktiviteter som är genomförda	0st	0st	2st	3st	9st
Kommentar						
-Hemvård: Genomförd analys av Covid-19. - Individ- och familjeomsorgen: aktiviteten har pausats på grund av Covid-19. - Arbetsmarknadsavdelningen: Man försöker följa upp rutiner vid varje arbetsplatsträff och det har gjorts analysarbete av såväl sommarplanering som förbättringsarbete.						
	Antal aktiviteter för att öka delaktigheten i undersökningar	1st	0,5st	0,67st	1st	3st
Kommentar						
Att siffran ser så konstig ut, beror på att den aggregeras från underliggande enheter där några verksamheter angivit att man gjort halva aktiviteter, men att det inte funnits resurser att arbeta vidare.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Med professionellt stöd och flexibla lösningar stärker vi den egna förmågan

Samverkan som leder till individers egen försörjning

ANALYS

Inom kontoret pågår flera aktiviteter för att skapa samverkan som leder till individers egen försörjning och det har under året resulterat i ett fortsatt gott arbete kring att skapa försörjning och sysselsättning för individer utanför arbetsmarknaden.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
◆	Antalet ärenden på försörjningsstöd minskar	186st	191st	220st	200st	200st
Kommentar Det sker en ökning av försörjningsstöd, vilket skulle kunna bero på Covid-19. Emellertid har ärendemängden mellan 2019 och 2020 minskat från 347st ärenden till 311 st. Detta kan bland annat härledas till att Jobbcenter-arbetet inte endast gör att människor kommer ut i arbete utan att flera personer inte heller kommer tillbaka i försörjningsstöd.						
●	Antal individer som har insatser genom socialkontoret som har gått till egenförsörjning.	44st	67st	98st	10st	30st
Kommentar Jobbcenter har möjliggjort för personer att komma till arbete istället för att erhålla försörjningsstöd.						
●	Antal förbättringsarbeten som leder till förbättrad samverkan	10st	15st	26st	1st	3st
Kommentar Fortsatt samverkan gällande serviceassistenter på särskilt boende. SSP (Skola, socialtjänst och polis) tillsammans med högstadieskolorna har under året påbörjat ett gott samarbete. Det har genomförts ett omfattande processarbete för att förbättra samverkan mellan Individ- och familjeomsorgen, Arbetsmarknadsavdelningen och Inflyttarservice. Tillsammans i Jobbcenter arbetar dessa olika avdelningar för individer som står långt från arbetsmarknaden.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Övriga mått

Mått (Tertial)	Utfall T3 2018	Utfall T3 2019	Utfall T3 2020	Målvärde
Korttidsdygn LSS	286		110	
Ekonomiskt bistånd (antal hushåll)	210	203	220	
Beviljade timmar hemvård	52 706	47 623	42 595	
Institutionsvård barn och unga antal dygn	1 660	2 421	1 070	
Familjehemsvård barn och unga antal dygn	5 271	4 905	4 380	
Institutionsvård vuxna antal dygn	1 785	2 315	2 485	
Elevhemsplatser LSS extern regi	6	6	4	
Korttidsboende hemvården nyttjandegrad	80%	70%	54%	
Personer med insatser enligt LSS	62	52	79	
Antal personer som gått vidare till öppna arbetsmarknaden eller studier.		45	10	
Antal köpta platser LSS extern regi	16	21	19	
Antal personer som har eller haft sysselsättning inom arbetsmarknadsavdelning en under mätperioden.	126	96	110	
Andel personer som går vidare till studier eller arbete utanför AMA	24%			
Andel personer som sökt stöd på eget initiativ (Individ- och familjeomsorgen)	42%	24%	26%	
Andel kvinnor som haft sysselsättning på AMA under mätperioden.		39%	43%	

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Förväntad utveckling

Arbetsmarknadsavdelningen: På nationell nivå förväntas arbetslösheten öka under 2021 men om smittspridningen inte tar ny fart i Åre kommun så ser vi inte den förväntade utvecklingen här. Avdelningen kommer få det tuffare ekonomiskt framöver avtalet med Tekniska avdelningen kring Återvinningscentralerna avslutas, vilket innebär minskade intäkter på 1,6 miljoner kronor årligen.

Hemvårdsavdelningen: Mer avancerad hemsjukvård vilket kommer kräva ett utökat samarbete/samverkan med region och primärvård. Rehabiliteringsteamet behöver användas till förebyggande arbete i större utsträckning. Boendestrukturutredningen behöver lyftas upp och fattas beslut om. Året som gått har belyst de svagheter som finns inom äldrevården i dagens Sverige. För att vara proaktiva måste är det viktigt att titta på bemanning och kompetensutveckling inom verksamheten. Vårdskulden (de som avvaktat ett vaccin) har växt under året och behoven kommer förmodligen vara större under 2021 än som tidigare varit beräknat när det gäller uppgången av beviljade insatser.

LSS-avdelningen: Det som är viktigt för LSS framåt blir att se över boendeplatser och behov, allting tyder på att behov av fler boendeplatser kommer uppstå redan under 2021. Det blir också viktigt att se över den administrativa bördan för cheferna och titta på hur de kan avlastas i detta, för att frigöra tid för ledning och styrning. En sista prioritet blir att lyfta upp verksamheten och dess behov i arbetet med utvecklingsplan 2022, här behöver medel äskas för att LSS 2022 ska kunna börja året med en budget som räcker för att verkställa de beslut som finns.

Måltidsavdelningen: En ökning av elever och barn medför att vi får flera ätande, skolrestaurangerna är i dag inte anpassade efter det. Duveds skola byggs ut och får ett nytt kök med en kapacitet för 800 elever. En ny förskola i Mörsil öppnas. Planering av en ny förskola har påbörjats

Individ- och familjeomsorgen: Under 2021 ligger utmaningarna fortsatt på sysselsättning och arbetet runt detta. Det behövs utbildning i våld i nära relationer och arbetet runt detta. Det behövs också ett förnyat och fortsatt fokus på kvalitet i handläggningen.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Samhällsbyggnadskontoret

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Viktiga händelser

Precis som för många andra verksamheter inom kommunen har Covid-19 påverkat kontorets verksamhet. Dels har det medfört ett förändrat arbetssätt där tillsyn på plats inte har varit lämpligt på alla verksamheter såsom äldreboenden och skolor, tillsynsmetodiken har fått anpassas till dessa förutsättningar och skrivbordstillsyn/systemtillsyn har skett i större omfattning.

Pandemin har också fått konsekvenser i lagstiftning, ett nytt tillsynsområde har tilldelats kommunerna utifrån trängsel på serveringsställen. Detta har inneburit ökade krav på kunskap och tillvägagångssätt, nya rutiner osv hos befintlig personal men också osäkerhet kring tillgängliga resurser och finansiering av tillsynen. Kontoret följer kontinuerligt myndigheternas rekommendationer kring coronaviruset och planerar för att samhällsviktiga verksamheter ska ha uthållighet över tid. Från och med den 5 september lämnar Åre kommun det stabsläge som vi har befunnit oss i sedan i mars. Vårt fokus är fortfarande att upprätthålla en god service, trots den påverkan vi nu ser i hela samhället av coronaviruset. Tillsynen och rådgivning är anpassade efter myndigheternas rekommendation.

Folkhälsomyndighetens föreskrift om trängsel på restauranger kontrolleras av den kommunala nämnden som har livsmedelskontroll, i Åre kommun har samhällsbyggnadsnämnden ansvar för livsmedelskontroll och miljöavdelningen står för utförande. Detta har inneburit träffar med smittskyddsläkare och samverkan med andra kommuner i länet och länsstyrelsen. Det har också medfört att avdelningen har varit ute på kontroller av servering samt haft uppföljande möten med olika verksamhetsutövare. Totalt har avdelningen utfört 72 inspektioner som har resulterat i 10 föreläggande.

Under året har miljöavdelningen slutfört LOVA-projektet för e-coli i Enan samt slutrapporterat till länsstyrelsen. Avdelningen har också fått beviljat ett nytt LOVA-projekt för en åtgärdsstudie i Tegefjällsområdet, detta projekt ska bedrivas mellan 2020 och 2022. Projektet omfattar undersökningar av olika förutsättningar i området, som dagvatten, geologiska parametrar och risk för ras och skred samt en workshop med berörda intressenter i området. Projekttiden är mellan 2020 och 2022. Den totala projektbudgeten är 700 tkr. Miljöavdelningen har under november blivit tilldelade ytterligare medel för projektet på totalt 248 tkr, projektmedlen kommer att användas för projektledning.

Plan- och byggavdelningen har haft en fortsatt stor mängd inkommande ärenden. Till planenheten har 31 planansökningar inkommit i år vilket är några fler än fjolårets 28 ansökningar. På byggenheten har det registrerats 833 ärenden vilket är en ökning med 20 procent jämfört med 2019. Ökningen beror på antal registrerade tillsynsärenden som är ungefär dubbelt så många som tidigare år men även på ett betydligt högre antal mindre ärenden som till exempel om- och tillbyggnader samt komplementbostadshus. För att ta tag i tillsynsarbetet har en resurs avsatts för att arbeta med tillsyn. 67 tillsynsärenden har beslutats under året.

Beträffande bostadsanpassningsbidraget som numera också ligger under byggenheten är antal ansökningar 46 vilket är i paritet med förra årets.

Planenhetens arbete har påverkats av en osäkerhet kring VA-kapacitet i många områden i kommunen. Enheten har vid en workshop under våren tagit fram en behovsanalys för den strategiska planeringen framöver.

Insatserna för räddningstjänsten har minskat något under 2020, det kan troligen härledas till mindre antal besökare i kommun under året. Under 2020 gjorde räddningstjänsten 360 insatser mot 380 2019.

Under maj och juni har varmt väder för årstiden orsakat mycket höga flöden och översvämningar framförallt från Staa till Undersåker då sträckan till stora delar är oreglerad. Det varma vädret fortsatte och orsakade färre problem med bränder i terräng under sista halvan av juni.

Under 2020 flyttades säkerhetsarbetet från kommunledningskontoret till samhällsbyggnadskontoret. Under året har totaltförsvarövningar genomförts både inom kommunen samt på annan ort. Delar av övningen ställdes in på grund av corona

Räddningstjänsten har utarbetat ett handlingsprogram för ökad säkerhet och trygghet som kommer antas under 2021. Under året genomfördes en säkerhetskyddsanalys för de delar av kommunen där det finns behov. Analysen är omfattande och kommer få sin fortsättning i form av en plan för åtgärder under 2021.

Med anledning av myndigheternas rekommendation arbetar en del av anställda hemifrån för att minska smittspridning. Regelbundna uppföljningar sker med anställda för att minska eventuell risk för ökad psykisk ohälsa vid arbetet på distans.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20191231	Ack. utfall 20201231	Budget jan-dec	Budget-avvikelse	Helårsprognos T1	Helårsprognos T2
Politisk organisation SBK	-473	-15	-116	101	0	0
Plan- och Byggavdelningen	-2 446	-3 297	-4 078	781	0	900
Miljöavdelningen	-2 811	-3 023	-3 220	197	0	0
Räddningstjänst	-18 189	-18 531	-18 587	56	-250	-250
SBK Centralt	-915	-1 043	-760	-283	0	-200
Totalt	**-24 834**	**-25 909**	**-26 761**	**851**	**-250**	**450**

INTÄKTER	Ack. Resultat 2020	Ack.Budget 2020	Ack.Avvikelse 2020
Externa intäkter	27 688	25 058	2 629
Interna intäkter	9 271	6 137	3 134
SUMMA INTÄKTER	36 959	31 195	5 764
KOSTNADER			
Bidrag och transfereringar	-506	-1 110	604
Entr och köp av verksamhet, konsultkostnader	-7 201	-3 330	-3 871
Personalkostnader	-39 125	-38 879	-246
Lokalkostnader	-1 705	-1 627	-78
Avskrivningar	-1 769	-1 617	-152
Internränta	-217	-156	-61
Övriga kostnader	-4 283	-3 542	-741
Interna kostnader	-8 062	-7 695	-367
SUMMA KOSTNADER	-62 520	-57 956	-4 564
Summa finansiella kostnader	-1	0	-1
VERKSAMHETENTS NETTOKOSTNAER	-25 562	-26 761	1 199
TOTALT	**-25 909**	**-26 761**	**851**

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Ekonomi - analys

ÖVERGRIPANDE KOMMENTARER

Kontoret totalt visar en positiv avvikelse på totalt 851 tkr.

Samtliga avdelningar på samhällsbyggnadskontoret har en positiv avvikelse i slutet av 2020 med undantag för SBL centralt som visar en avvikelse om -283 tkr. Avvikelsen beror på en uppbokning av retroaktiva löner som skall fördelas på kontorets alla avdelningar februari 2021.

Samhällsbyggnadskontoret har vid tertialuppföljningen redovisad en prognos på 450 tkr för årets slut. På grund av rådande situation med Corona har prognosen för kontoret varit förknippad med stor osäkerhet där hänsyn tagits till förlorade intäkter som följd av Corona. På grund av Corona har samhällsbyggnadskontoret under perioden haft mindre intäkter samt ökade kostnader för material samt arbetstid. Kontoret har dock genomfört andra åtgärder för att minska Åre kommuns kostnader under perioden som till exempel återhållsamhet gällande utbildningar, minimerat resande och hotellboende, med andra ord allmän återhållsamhet. För en del av de förlorade intäkter kopplade till kostnaden för material har finansieringen kommit in vilket motsvarar 669 tkr av de totalt 9,8 mnkr tilldelade medel från staten för de utgifter som fanns bokade gällande Covid -19 för perioden februari-augusti. Detta har påverkat resultatet.

Miljöavdelningen: Miljöavdelningens utfall för året visar på en positiv avvikelse på totalt 197 tkr. Livsmedelsenheten har en negativ avvikelse på 78 tkr och miljöenheten en positiv avvikelse på 275 tkr.

Livsmedelsenheten: Personalkostnader på livsmedelsenheten har under perioden varit 541 tkr lägre än budgeterat då rekrytering av livsmedelsinspektör inte lyckats ske januari - juli. Konsultkostnader på totalt 100 tkr som avser 2019 har bokförts på 2020, ingen budget för detta finns för 2020.Intäkterna under året har varit 133 tkr lägre än budgeterat, detta beror dels på att en del livsmedelsverksamheter har upphört men dels att extra kontrolltid inte har fakturerats i samma omfattning som budgeterat. För att komma i kapp och utföra vårt kontrollansvar enligt livsmedelslagen anlitades en tillfällig konsult mellan november och december för totalt 255 timmar vilket motsvarar 296 tkr. En kundförlust på totalt 291 tkr har bokförts i oktober, kundförlusten består av obetalda tillsynsavgifter gällande ett omfattande klagomålsärende under förra året. Kundförlusten är inte budgeterad. Totala kostnader för året har totalt varit 87 tkr lägre än budgeterat. Överlag är det ett bra resultat för 2020.

Miljöenheten: Intäkter från tillsynsavgifter har varit 18 tkr lägre än budgeterat och intäkten driftbidrag från staten har varit högre än budgeterat, totalt 337 tkr. Detta beror på att miljöavdelningen har beviljats bidrag från Länsstyrelsen för *LOVA-projekten* e-coli i Enan, VA-plan och Tegefjäll på totalt 174 tkr samt har fått kompensation från staten (covid-19) på totalt 291 tkr som ej är budgeterat för året. Personalkostnader har varit något högre än budgeterat med en avvikelse på 99 tkr.

Plan-och byggavdelningen: Plan- och byggavdelningen har som helhet en positiv avvikelse för året på 781 tkr.

Planenheten har en positiv avvikelse mot budget på 83 tkr. Enheten har lyckats hålla budgeterad debiteringsgrad och det positiva överskottet härrör sig till uppdraget om ekonomisk återhållsamhet för att minska kommunens kostnader, där man tex inte nyttjat kursbudget.

Ett antal stora bostadsanpassningsärenden är under handläggning de förväntas beslutas under nästa år vilket kan resultera i att bostadsanspassningsbidragsdelen kan komma visa ett underskott mot budget under 2021.

Byggenheten har en positiv avvikelse på 698 tkr. Den positiva avvikelsen härrör sig till ett överskott för bostadsanpassningsbidraget på ca 633 tkr, som grundar sig i att färre stora ärenden än budgeterat har kommit till beslut. Den del av byggenheten som innefattar huvuduppdraget har god budgetföljsamhet med ett överskott på ca 50 tkr mot budget.

Räddningstjänsten: Räddningstjänsten har ett mindre överskott för året på 56 tkr.

På grund av Covid-19 har avdelningen inte kunnat genomföra tillsyn enligt plan vilket i dagsläget genererar en avvikelse på -637 tkr på tillsynsintäkter. Avdelningens resultat belastas med -762 tkr avseende kostnader samt förlorade intäkter relaterade till Covid-19. Under sista tertialen har finansieringen från staten kommit in vilket motsvarar 669 tkr.

I övrigt har avdelningen haft stor återhållsamhet på övriga kostnader för att, i så stor utsträckning som möjligt, klara sig inom ram. Antal automatlarm samt övriga händelser har varit mindre än kontoret har budgeterat för vilket innebär färre händelser för räddningstjänsten och mindre löne- och driftskostnader.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Investeringar utfall

Belopp i tkr	Ack. utfall 20201231	Årsbudget inkl TA	Återstår	Överförs till 2021
Politisk organisation SBK	0	0	0	0
Plan- och Byggavdelningen	0	0	0	0
Miljöavdelningen	0	0	0	0
Räddningstjänst	1 985	7 015	5 030	5 000
SBK Centralt	0	0	0	0
Totalt	**1 985**	**7 015**	**5 030**	**5 000**

Investeringar- analys

Under 2020 gjordes ett antal investeringar på räddningstjänsten.

Slutfaktura släckbil : 1 386 tkr

Utrustning till nya förstainsatsbilar: 450 tkr

Service och trygghetspunkt (SOT) i Kall: 29 tkr

Nya tuber till rökskydd: 119 tkr.

De större investeringarna som skulle gjorts under året gällande två nya brandbilar skjuts på till 2021 på grund av att de översteg investeringsmedlen för året, totalt 5 mnkr.
1,2 mnkr av årets investeringsmedel avser investeringar tagna under 2019, varför dessa inte kommer att nyttjas.

Total 5 mnkr överförs till 2021.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Effektmål - analys och kommentarer
Kommungemensamma effektmål

Medborgaren i centrum

Ökad servicegrad

ANALYS

För att möta målet "ökad servicegrad" har samhällsbyggnadskontoret under året påbörjat 8 stycken aktiviteter. 5 aktiviteter är genomförda.

Flera planerade aktiviteter kopplade till ökad tillgänglighet som till exempel öppet kontor för byggrådgivning, öppna möten inom räddningstjänsten, förenkla helt enkelt och så vidare är på paus på grund av Covid-19.

Förenkla helt enkelt

Följande aktiviteter är påbörjade och några är på paus i dagsläget.

- Förbättringsarbete och digital förenkling – e-tjänster-arbetet pågår
- Servicemätningen ”Löpande insikt”-nollmätning är genomförd
- Systematik kring ”En-väg-in” – Förenkla helt enkelt 2.0-paus
- Samhällsbyggnadskontorets rådgivande funktion till företag och medborgare gällande bygglov och andra myndighetstillstånd. pågår men inte i alla planerade former, till exempel är aktiviteten öppen rådgivning på byggenheten på fredagar är pausad på grund av Covid-19.
- I och med en högre bemanning för byggenheten hinner handläggarna med att hålla en högre servicegrad kopplat till både allmän rådgivning och handläggning

Utredning av flexibilitet i tolkning av regelverk i samband med evenemang.

Livsmedelsenheten samt byggenheten har under året samverkat samt genomfört en utredning samt förenkling i tolkning av regelverk i samband med evenemang. En rutin för hantering av tidsbegränsade lov är färdig. Denna är starkt knuten till evenemang då lov ikring dessa oftast är tidsbegränsade.

Krögarträff och köksmästarträff

Träffarna är genomförda enligt plan i början av 2020.

Utredning av tillgänglighet -på paus

Kontoret har ett pågående arbete med att utreda tillgänglighet mot kund. I utredningen undersöker vi hur vi kan öka tillgängligheten för telefoni och e-post men också fysiska besök på kontoret. I utredningen kommer kontoret också att titta på hur vi kan möta kraven på tillgänglighet för även mindre orter inom vår kommun, det kan till exempel handla om att hyra/nyttja befintliga lokaler på orten för att vara tillgängliga och svara på frågor eller titta på olika mobila lösningar som tält eller liknande. Utredningen skulle vara slutförd i april, det har dock skjutits fram på grund av frånvaro av personal.

Kommunikationsplan för tillsyn (sprint)- genomfört

En kommunikationsplan för en sprint är tagen tillsammans med kommunikatör. Syftet med kommunikationsplanen är att få ut information om den planerade tillsynen med checklistor, syftet, mål och resultat, till verksamhetsutövare och allmänheten. Denna plan är ett påbörjat arbete och ska utökas på flera utvalda tillsynsområden. Kommunikationsplan har lagts till i sprintplanen för respektive tillsynssprint.

E-tjänst - ej genomfört

Projektet med införandet av en e-tjänst för ansökan om bygglov för att öka vår service och effektivitet har inte kunnat genomföras som förväntat. Planen var att e-tjänsterna skulle kunna införas under året men på grund av tekniska omständigheter var inte detta möjligt.

Kartläggning av process för ärendegången-genomförd

För att skapa en effektiv process i handläggning och bättre service har avdelningen och verksamhetsstöd genomfört ett arbete med förtydligande av arbetsuppgifter. Processen kring ärendegången samt roller och ansvar mellan olika funktioner kommer fortfarande vara aktuellt efter omorganisationen från 1 januari, att processen är kartlagd kommer underlätta fortsatt arbete på avdelningen i fråga om intern kvalitet men också kvalitet till kund. Syftet med kartläggningen är att ge kunden service med bästa kvalité och att:

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

-nyttja befintliga resurser på smartast sätt

- ge utrymme för personlig utveckling,

- nyttja kundernas kunskaper och idéer

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Varje kontor ska genomföra tre aktiviteter för att öka servicegraden	2st	3st	5st	3st	3st

Kommentar

De genomförda aktiviteterna är:

- Krögarträff/köksmästarträff
- Kommunikationsplan för tillsyn (sprint)
- Utredning av flexibilitet i tolkning av regelverk i samband med evenemang.
- Servicemätningen ”Löpande insikt"
- Kartläggning av process för ärendegången

Tillväxt

Inflyttning och kapacitet för inflyttning ska öka jämfört med året innan

ANALYS

Vi når målet för året då vi har 224 beviljade lov efter mot målvärdets 100. Vi har inte så stor möjlighet att påverka utfallet då vi inte kan styra hur många bygglovsansökningar vi får in. Vårt sätt att påverka är genom effektiv och rättssäker handläggning av detaljplaner och bygglov.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Antal färdigställda hus och lägenheter	57st	151st	224st	100st	100st

Kommentar

Totalt beviljades 73 lov under perioden. Dock är det inte säkerställt att alla bygglov verkställs. Utfallet ligger över målvärdet.

Resultatmål; Resultatet ska långsiktigt uppgå till minst 2 procent av skatte- & bidragsintäkterna men skall, förutsatt att soliditetsmålet om 20% årligen uppnås, för åren 2018-2020 endast uppgå till 0 procent i syfte att bygga kapacitet och hantera volymförändringar. Från 2021 skall avkastning, skalfördelar, strukturåtgärder planerats och verkställts så att 2% återigen kan uppnås.

ANALYS

Kontoret arbetar med att förbättra ärendeprocessen samt gå mot en ökad digitalisering vilket på sikt leder till att resultatmålet på minst 2 % av skatte- & bidragsintäkterna kan uppnås från och med 2021. Medverkan i kontorets utvecklingsgrupp medför även till att de interna processerna på kontoret blir tydliggjorda och mer effektiva vilket i slutändan påverkar avdelningens effektivitet och tidsbesparing kan ske långsiktigt.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Åre kommun styrs genom hållbar utveckling

Åre kommun som organisation agerar på ett ekologiskt hållbart sätt

ANALYS

Antalet resfria möten har ökat och resande till utbildningar har minskat under året.På grund av covid-19 nyttjas resfria möten i ännu högre grad. Samhällsbyggnadskontorets största kostnader gällande koldioxidavgifter handlar om bensin och diesel för resor för platsbesiktningar, arbetsplatsbesök, slutsamråd, tillsyn och kontroll. Räddningstjänsten använder sig av mötesplatsen för inköp vid utbildningar och bidrar genom de till målet.

Kontoret når målet för året.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
	Koldioxidavgift per anställd	1 126kr	1 202kr	1 710kr	2 400kr	2 400kr

Kommentar

Under årets sista tertial har kontorets anställda rest för 508 kr per anställd. Ackumulerat för perioden har kontorets anställda rest för 1710 kr per anställd vilket är under målvärdet på 2400 kr.

Ständiga förbättringar av våra verksamheter

Ökad leanmognad i våra verksamheter

ANALYS

Under året genomfördes 11 stycken aktiviteter (2 kontorsgemensamma) som leder till ökad leanmognad. Samtliga avdelningen är på god väg att uppnå målet.

Genomförda aktiviteter:

- Utvecklingsgrupp för samhällsbyggnadskontoret bildades.
- Räddningstjänsten har infört PDCA tavla på måndagsmöten för att lättare följa upp uppdrag och projekt.
- Aktivitet gällande planering och prioritering av det strategiska planarbetet framöver genomfördes.
- Arbetet med utvärdering över behov av den administrativa tjänsten för miljö-och livsmedelsenheten samt plan-och byggenheten är genomförd. Målet är att förbättra och förenkla den interna processen med ärendehantering för att möta framtida krav och syftet är att se över hur digitaliseringen av verksamheten påverkar det administrativa behovet samt se över organisation av det administrativa behovet. Bättre service till medborgarna.
- Kartläggning av process i 2c8**:** Miljöavdelningen har tillsammans med verksamhetsstöd och leanenheten ritat upp en process för ärendehantering. Syftet är att tydliggöra processen och att koppla rutiner till olika steg vilket underlättar ärendegången för såväl handläggare som administratörer samt kunden.

Samverkan med verksamhetsstöd. I syfte att tydliggöra rollfördelning mellan verksamhetsstöd och avdelningen har regelbundna träffar genomförts under perioden. Avvikelselistor och andra frågor och problemställningar har tagits upp och diskuterats.

Arbete med dokumenthanteringsplan. Miljöavdelningen samt byggenheten har medverkat i möten med arkivarie. Numera ansvarar KLK för att ta fram dokumenthanteringsplanen. Avdelningen har medverkat i ett antal möten under perioden, någon ytterligare arbetsinsats från avdelningar är inte aktuell. Aktiviteten ses som avslutad.

Räddningstjänsten har infört en ny typ av produktionsplan där gruppen gemensamt sätter avdelningsmål per tertial med syftet att effektivisera processer.

Räddningstjänsten har infört tydligare individmål för att förtydliga medarbetarnas ansvar.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Pågående aktiviteter:

Under året bildades en utvecklingsgrupp för samhällsbyggnadskontoret. Gruppen består av produktionsledare från varje avdelning eller annan funktion som är lämplig för uppdraget och 2 stycken leancoacher. Gruppens funktion är att: samverka för kunskapsbyggande och erfarenhetsutbyte, utveckla och stimulera utvecklingen på kontoret, skapa processen för hantering av förbättringsarbeten på kontoret (från idé till implementerat förbättringsarbete) samt innovationsverksamhet.

Gruppen arbetar i dagsläget med 4 stycken uppdrag:

2. Samverkan inom SBK ingång till ”en väg in” Ökad tillgänglighet

3. Idésluss:Hur lämnar man förslag och idéer för förbättringar? Hur visualiserar vi förslagen?

4. Hur får vi en bild av alla förbättringsarbeten som redan görs idag?

5. Innovation: användaren i fokus, nyfikenhet, innovationsguidens 6 steg (Inspiration) SKR.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Antal genomförda aktiviteter som leder till ökad leanmognad	5st	8st	11st	9st	9st

Kommentar

Tre stycken aktiviteter är genomförda under årets sista tertial, ackumulerat för året ligger antalet på 11 stycken genomförda aktiviteter vilket är över målvärdet. 2 aktiviteter är kontorsgemensamma.

Attraktiv arbetsgivare

Sänka sjukfrånvaron och öka stoltheten av att arbeta i Åre kommun

■

ANALYS

Coronapandemin har inneburit påfrestningar i samhällsbyggnadskontorets verksamheter och det kommer fortsätta vilket gör att vi måste anpassa oss efter den. För att skapa en säker arbetsmiljö under Corona har en risk-och konsekvensbedömning samt en handlingsplan tagits fram.

Frisknärvaron är hög på samhällsbyggnadskontoret utom på en enhet. Detta beror framförallt på en långtidsfrånvaro under året. Ackumulerat för året ligger sjukfrånvaron på 2,76 procent vilket är under målvärdet på 5 procent.

Samhällsbyggnadskontoret uppfyller inte målet "Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun "och måste fortsätta sitt arbete med den systematiska arbetsmiljön för att skapa trygghet, tydlighet och arbetsro.

Ledningsgruppen för samhällsbyggnadskontoret har under året arbetat fram en anpassning av arbetsmiljöpärmen så att den är aktuell och stämmer överens med de olika verksamheterna som bedrivs. Ett systematiskt arbetsmiljöarbete är grunden för att medarbetarna känner trivsel och att det finns utrymme för utveckling inom organisationen. Utifrån den nyligen genomförda medarbetarundersökningen kommer avdelningar ta fram en åtgärdsplan och aktiviteter för att uppnå en god arbetsmiljö.

Miljöavdelningen har ingen kortfrånvaro som behöver uppföljning. Den ackumulerade sjukfrånvaron för miljöavdelningen ligger på 1,29 % vilket är under målvärdet på 5 %. Utifrån medarbetarundersökningen är utfallet för avdelningen 3,56 vilket är under målvärdet men är högre än snittet för SBK samt för hela organisationen.

Räddningstjänsten har arbetat aktivt med riskanalyser och att ta fram ett systematiskt arbete kopplat till att minska sjukskrivningarna. Detta arbete har varit viktigt med hänsyn till Covid-19 och hur räddningstjänsten ska göra insats på ett säkert sätt. Sjukfrånvaron på räddningstjänsten är lägre under året genomfört med tidigare år.

Medarbetarna på plan-och byggavdelningen upplever att stressen är lägre nu än motsvarande period tidigare år vilket kan återspeglas i sjukfrånvaro för stressrelaterade symptom framöver. Avdelningen har en längre tid haft problem med den fysiska arbetsmiljön. På grund av Covid-19 då de flesta medarbetarna ska arbeta hemifrån är beläggningen i Järpen ca 30 procent. Arbetsmiljön i lokalerna upplevs med en lägre belastning som mycket

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

bättre där framförallt störande ljud är borta.

Ett uppdrag lämnades till lokalsamordnare att starta ett arbete för att se över samhällsbyggnadskontorets lokaler med syftet att förbättra den fysiska arbetsmiljön.

Kontoret når inte målet, då båda måtten måste uppnås.

Utfall	Mått (Månad)	Periodens utfall Okt 2020	Periodens utfall Nov 2020	Periodens utfall Dec 2020	Periodens mål	Målvärde
●	Sjukfrånvaro	1,75%	3,93%	5,09%	5%	5%

Kommentar

Under december månad ligger sjukfrånvaron 5,09 procent. Ackumulerat för året ligger sjukfrånvaron på 2,76 procent vilket är under målvärdet på 5 procent.

Utfall	Mått (År Tertial 2)	Utfall 2018/2019	Utfall 2019/2020	Utfall 2020/2021	Målvärde
◆	Medarbetare som är stolta över att arbeta i Åre kommun. (följs upp vid T2)	3,69	3,61	3,16	3,6

Kommentar

Kontorets utfall på 3,16 är en minskning i förhållande till föregående år då utfallet låg på 3,61. Vilket innebär att målvärdet inte nås.

Nämndspecifika inriktnings- och effektmål

Samhällsbyggande som styrs mot en hållbar utveckling

Miljökvalitetsnormer för vatten ska uppfyllas genom vidtagande av de åtgärder som beskrivs i åtgärdsprogrammet för Bottenhavets vattendistrikt

●

ANALYS

Sammanställning av aktiviteter 2020 för att uppfylla målet.

VA-Plan (ej med som krav på miljöavdelningen enligt åtgärdsprogrammet)

Arbete med VA-plan del 1 är avslutad enligt plan, delrapport har tagits fram av konsult/projektgrupp.

Inventering av enskilda avlopp

Enligt det åtgärdsprogram för Bottenhavets vattendistrikt 2016-2021 som Vattenmyndigheten har tagit fram behöver kommunerna genomföra följande åtgärder gällande enskilda avlopp:

- ställa krav på begränsade utsläpp av fosfor och kväve där det behövs för att miljökvalitetsnormer för vatten ska kunna följas.

- prioritera tillsynen av enskilda avlopp så att miljökvalitetsnormerna för vatten ska kunna följas.

Inventering av enskilda avlopp är en del av den planerade tillsynen för 2020.Inventeringen påbörjades i maj och har avslutats i oktober. Arbetet med att meddela beslut och rapporter är avslutat för 2020.

Tillsyn av jordbruksverksamheter

Tillsynen av jordbruk och likvärdiga verksamheter ska säkerställa att verksamheterna sköts på ett hållbart sätt och följer för området rådande lagstiftning. Fokus ligger på odlings- och gödslingsplanering, gödsellagring och

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

spridning, hantering av bekämpningsmedel, hantering, lagring och transport av avfall, farligt avfall, oljor och kemikalier samt cisterner. Tillsynen av jordbruk och likvärdiga verksamheter ska säkerställa att verksamheterna sköts på ett hållbart sätt och följer för området rådande lagstiftning. Fokus ligger på odlings- och gödslingsplanering, gödsellagring och spridning, hantering av bekämpningsmedel, hantering, lagring och transport av avfall, farligt avfall, oljor och kemikalier samt cisterner.

Tillsynen av jordbruken för 2020 är avslutad.

Tillsyn av avloppsreningsverk och avloppsledningsnät

23 st kommunala avloppsanläggningar tar emot avloppsvatten från kommunens tätorter, 1 st av dessa är klassade som B-anläggning (2000 p.e. och därutöver), 13 st som C-anläggningar (200 p.e. till 1999 p.e.) och de övriga är tillståndspliktiga enligt förordning om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd (25-199p.e.) Status på dessa anläggningar varierar stort.

Det finns ca 50 st samfällt ägda ledningsnät som är påkopplade på det kommunala nätet.

Tillsyn av avloppsreningsverk samt avloppsledningsnät för 2020 är avslutat.

Förstudie uppfylla miljökvalitetsnormer

Förstudien är avslutad. Samverkan med Länsstyrelsen har inletts och kommer att fortsätta under 2021 för att implementera idéer och arbetssätt i verksamheten.

Utfall	Mått (År)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Målvärde
●	Åtgärder i åtgärdsprogrammet för Bottenhavets vattendistrikt ska vidtas.		4	5	5
Kommentar					
Tillsyn av kommunala avloppsreningsverk är påbörjad men ej avslutad. De övriga aktiviteterna är ännu inte påbörjade men följer planeringen.					

Planering för bostäder och service som stödjer ett livskraftigt hållbart samhälle

■

ANALYS

Många av planerna i produktion är planärenden som påbörjats innan översiktsplanen antogs vilket innebar att beslut om arbete med dessa togs innan planeringstrategierna fanns. Vi arbetar med att få dessa planarbeten förenliga med planeringsstrategierna vilket inte alltid är möjligt. Flera stora arbeten, som kräver mycket resurser uppfyller inte planeringsstrategierna vilket får stor påverkan på utfallet. Utfallet för året är något högre än förra året då utfallet var 66 procent, dock nås inte målet för året.

Trots hög ärendeinströmning för byggenheten nås målet och utfallet är detsamma som 2019.

Då en av de två enheterna inte når upp till målvärdet för året nås inte målet.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
◆	Andel detaljplaner i produktion som uppfyller helt eller delvis minst 5 av 6 planeringsstrategier ska vara minst 70%	70%	70%	68%	70%	70%
Kommentar						
Utfallet för året på 68 procent är en ökning i förhållande till föregående år då utfallet låg på 66 procent.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
Utfallet når inte upp till målvärdet, flera stora arbeten, som kräver mycket resurser uppfyller inte planeringsstrategierna vilket får stor påverkan på utfallet.						
●	Åttiofem procent av inkomna bygglovsansökningar och förhandsbesked skall vara beslutade inom tio veckor	93%	93%	93%	85%	85%
Kommentar Ackumulerat för året ligger utfallet på 93 procent vilket är över målvärdet.						

Ett tryggt och säkert samhälle

Anläggningar som omfattas av tillsyn har en regelbunden kontroll som är baserad på risk och erfarenhet

■

ANALYS

Räddningstjänsten ligger efter i tillsynsarbetet. På helår ska räddningstjänsten göra ca 130 tillsyner. Tappet under året beror till stor del på Covid-19. Ett arbete med att analysera vad kan göras för att minska avvikelsen pågår. Vissa åtgärder kommer att vidtas till exempel kommer tillsynsvecka att införas för att jobba med frågan mera koncentrerat.

Utfall	Mått (Tertial)	Utfall T1 2020	Utfall T2 2020	Utfall T3 2020	Periodens mål	Målvärde
■	Minst 90 % av de planerade tillsynsbesöken ska genomföras.	8%	20%	46%	90%	90%
Kommentar Under året har 46 procent av de planerade tillsynsbesöken genomförts, vilket är under målvärdet på 90 procent.						

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Övriga mått

Mått (Tertial)	Utfall T3 2018	Utfall T3 2019	Utfall T3 2020	Målvärde
Antal tillsynsobjekt LSO och LBE	400st	400st	405st	
Antal räddningsinsatser	146st	272st	126st	
Brand i byggnad		15st	19st	
Antal larm totalt	402st	381st	360st	
Antal automatlarm	120st	131st	93st	
Antal automatlarm objekt		123st	123st	
I väntan på Ambulans IVPA		59st	55st	
Antal trafikolyckor	59st	53st	53st	
Antal antagna detaljplaner som är högt prioriterade (prio 1).		4st	0st	
Antal genomförda samråd		6st	6st	
Antal genomförda granskningar		8st	8st	
Andel lovärenden som handläggs under 10 veckor (räknat från komplett ärende till beslut)		90%	96%	
Andel ärenden som rör anmälan PBF som handläggs under 4 veckor (räknat från komplett ärende till startbesked)		94%	92%	
Minst 90 % av de planerade tillsynsbesöken ska genomföras (miljöavdelningen)		90%	88%	

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

Förväntad utveckling

Tillgänglighet och ökad servicegrad till kommuninvånarna är en viktig del av det framtida arbetet. Digitala tjänster ska, när det är möjligt och relevant, vara förstahandsval i kontakter med medborgare, organisationer och företag. Kontoret ska under 2021 ta fram e-tjänster för de ärenden som är mer frekventa för vår verksamhet. Målsättningen för 2020 var att minst 10 stycken e-tjänster skulle levereras men detta flyttades till 2021 på grund av tekniska problem med ärendesystemet. Kontoret har valt att arbeta med det politiska utvecklingsmålet, "i medborgarens tjänst" som kommer innebära en rad aktiviteter de närmaste två åren t.ex. förbättra information på hemsidan, genomföra enkäter om vad medborgaren har behov av och genomföra medborgardialoger. Kontoret ska fortsätta med utveckling av tillsynsmetodik och ta med "mjuka frågor" i tillsynen, där vi ska konstruktivt utveckla värdegrunden för att bättre anpassa oss till de medborgare vi möter utifrån deras behov men också uppdraget.

I Åre kommun ska alla kunna lita på maten vi äter. Genom välgrundade regler och en bra livsmedelskontroll kan vi värna om konsumenterna. Livsmedelskontrollen ska vara ändamålsenlig och rättssäker. Miljöavdelningen ska fortsätta jobba för aktiv samverkan med kommuner i länet men också i hela Sverige. Kontoret kommer fortsätta med samverkan mellan myndigheterna genom den s.k MÅRE-gruppen (myndigheter i Åre), ett arbete som påbörjades under 2020 där livsmedelsenheten har aktiv samverkan med tillståndsenheten (socialförvaltningen), Polis, Tull, räddningstjänst, Skatteverket och Kronofogdemyndigheten.

Miljöfrågor ska beaktas tidigt vid planering och byggandet. Åre kommun kan arbeta mera med förebyggande miljövårdsinsatser och utredningar för att främja en hållbar utveckling, i detta arbete kan miljöavdelningen ta en aktiv roll i framtiden.

Den genomförda nationella miljötillsynsutredningen och resultaten av den kommer att ställa högre krav på utveckling av tillsynen som bör vara mer effektiv och enhetlig samt bidra att miljökvalitetsmålen uppnås. Miljöavdelningen ska jobba vidare med utveckling av tillsynen som i längden kan förbättra planering, genomförande och uppföljning. Tillsynen ska ge effekt och den ska kunna mätas. En aktivitet där vi ska komma fram till hur vi bäst implementerar miljökvalitetsnormerna i tillsynen kommer att ske under året.

Under 2021 ska räddningstjänsten se över hur avdelningen jobbar i större processer för att på så sätt bli mer transparenta och rättssäkra. Samverkan med Jämtlands räddningstjänstförbund ska etableras under 2021.

Plan- och byggavdelningens viktigaste framtidsfrågor rör framförallt avdelningens samlade uppdrag: att skapa utveckling genom planering och byggande inom ramen för mål och lagstiftning. Möjligheterna att förtydliga och nå uppdraget är beroende av en fungerande helhet med aktiv verksamhetsutveckling, rutiner och strukturer, aktiv omvärldsbevakning och strategisk planering.

För 2021 kommer plan- och byggavdelningen att arbeta vidare med att aktivt planera produktionen med produktionsplaner. För att kunna effektivisera planprocesserna kommer vi att inleda arbetet med att starta upp ett projektinriktat arbetssätt internt på kommunen. Förhoppningsvis kommer detta att bidra till att avdelningen ökar sin produktion och arbetar för en ännu högre kvalitet i beslutsunderlag samtidigt som den organisatoriska arbetsmiljön stärks.

Klimatet håller på att förändras, vilket påverkar Sverige och Åre kommun på flera olika sätt. Framför allt handlar det om höjda temperaturer och mer vatten i form av ökad nederbörd. Det handlar också om en ökad frekvens av extrema väderhändelser som värmeböljor och skyfall.

Den fysiska planeringen är ett viktigt verktyg för att minska klimatutsläppen bland annat genom strategisk planering för att reducera samhällsbyggandets klimatpåverkan, men också för att anpassa samhället till ett förändrat klimat. Klimatanpassning i byggande och planering måste ses i ett helhetsperspektiv, vilket kräver ett tvärsektoriellt och gränsöverskridande arbete mellan olika aktörer - såväl inom som mellan olika organisationer. Alla skeden i plan- och byggprocessen, från översiktsplanen till bygglov, måste samspela för att minska negativa effekter av klimatförändringarna. Det är också viktigt att den fysiska planeringen samverkar med andra sakområden i organisationerna för att bidra till ett hållbart samhällsbyggande med helhetsperspektiv.

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220

”Tillsammans skapar vi en hållbar framtid för alla i storslagen fjällmiljö”

are.se | kundtjanst@are.se | 0647-161 00

ÅRE KOMMUN

Ankom: 2021-04-12 Ärende: KS.2021.14 Handling: 800220