



Delårsrapport 2020-08-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Målredovisning Strategiska inriktningsområden.....	4
God ekonomisk hushållning.....	14
Driftredovisning	15
Investeringsredovisning.....	19
Kommunkoncernen	20
Resultaträkning	22
Balansräkning.....	23
Redovisningsprinciper	24
Noter.....	25

Kommunens verksamhet.....

Kommunstyrelsen.....	28
Bygg- och miljönämnd.....	36
Kultur- och fritidsnämnd.....	39
Barn- och utbildningsnämnd.....	42
Socialnämnd.....	45

Förvaltningsberättelse



Målredovisning

Styrmodell

Kommunfullmäktige har antagit en gemensam styrmodell för Östhammars kommun. Modellen finns beskriven i dokumentet "Styrmodell för Östhammars kommun". Här beskrivs övergripande hur kommunen leds och styrs, hur arbetet planeras och följs upp samt hur insatser och ansvar fördelas mellan förtroendevalda och förvaltningsorganisationen.



Utveckling av verksamheten

Kommunfullmäktige har med utgångspunkt i Vision 2020 beslutat om fyra strategiska inriktningsområden som ska vara vägledande för all verksamhet i kommunen.

STRATEGISKA INRIKTNINGSOMRÅDEN

1. En attraktiv och växande kommun
2. En hållbar kommun
3. En lärande kommun
4. En öppen kommun

Vi följer årligen utvecklingen genom tolv styrtal, benämnda S1-S12, som är relevanta för vad vi vill uppnå, jämförbara med andra kommuner och som huvudsakligen mäts av andra. Till varje styrtal med redovisat utfall, finns ett diagram som visar styrtalens historiska utveckling, årets måltal och utfall samt en färgad cirkel med en riktningspil. Pilens riktning anger om utfallet är bättre, på samma nivå eller sämre än föregående år och cirkelns färg visar utfall i relation till måltal där grönt indikerar uppnått, gult delvis uppnått och rött indikerar ej uppnått.

Hittills har vi 2020 utfall för endast sex av dessa tolv.



En attraktiv och växande kommun

Som naturskön kust- och skärgårdskommun i utkanten av den dynamiska och snabbväxande Uppsala-Stockholmregionen finns naturliga förutsättningar för kommunen att växa invånarmässigt. Hög kvalitet i de kommunala välfärdstjänsterna och ett välmående näringsliv är nycklar i att kunna attrahera nya invånare.

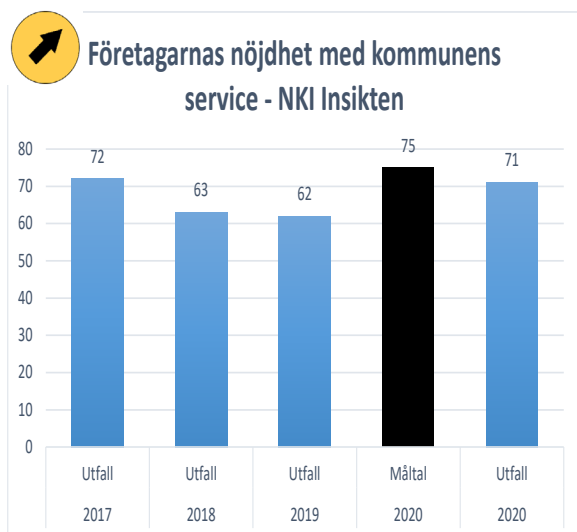
S1: Företagarnas nöjdhet med kommunens service

Mätningen av NKI stoppades under inledningen av Corona-krisen. Det innebär att näringsidkare under mars-maj inte fick några enkäter efter kontakter med kommunens myndighetsutövning. Fokus låg helt och hållet på att mildra

effekterna av pandemin på alla plan. Mätningarna har sedan dess kommit igång - men det finns viss eftersläpning när det gäller bland annat kundnöjdheten bland företagare som sökt alkoholtillstånd.

Vad vi kan se av halvårsresultaten är att kundernas nöjdhet tydligt utvecklats i rätt riktning.

Störst är den positiva förflyttningen inom miljöskyddet, men även bygglovsverksamheten har lyckats förbättra sitt redan fina resultat från föregående år ytterligare. Detta är extra glädjande mot bakgrund av den kraftigt ökade belastningen på myndighetens inspektörer (en ökad belastning med mellan 25-35%) till följd av Covid-19. På aggregerad nivå har NKI förflyttats från 62 till 71.



Värdet består av ett index där högre värde är bättre.

Se gärna på http://www.osthammar.se/sv/naringsliv-och-tillvaxt/tillvaxt_och_utveckling/foretagsklimat/ för kommunens handlingsplan för ett starkare företagsklimat.

Notera också att fjolårsnoteringen (62) skiljer sig från den notering som redovisades i kommunens bokslut (64). Förklaringen till detta är att noteringen 64 var den senaste uppgift vi hade tillgång till när kommunens bokslut sammanställdes. Strax därefter presenterades resultatet av de sista veckornas enkätresultat, vilket drog ner årsnoteringen till 62.

S2: Befolkningsutveckling, nettoökning av befolkningen

De senaste fem åren har kommunen haft en ökning av folkmängden med mer än 100 individer. Under 2019 blev det strax över 200 vilket är den näst största ökningen på många år.

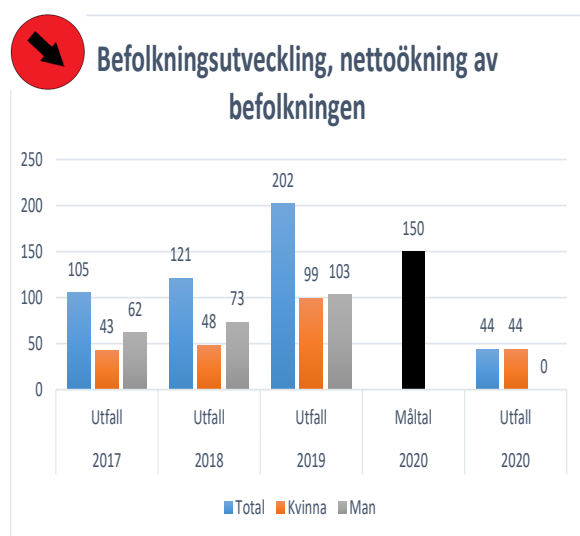
Den viktigaste förklaringen till den positiva utvecklingen hänger ihop med den ökande bostadsproduktionen och den - därmed följande - stigande inflyttningen.

När nu antalet nystartade bostadsbyggen går ner kraftigt till följd av den rådande VA-problematiken uppkommer en risk för en tydlig avmattning i kommunens befolkningstillväxt.

Nettoinflyttning sker främst i familjeåldrarna och därmed också av barn/ungdomar. På senare år har det även skett en betydande nettoinflyttning i medelåldrarna 50-69 år. Bland unga vuxna finns ett kontinuerligt flyttningsunderskott, härrörande inte minst till ungdomars flytt till högre utbildning och/eller arbete i de större städerna. Gruppen unga vuxna förväntas dock minska kommande år, vilket innebär att även detta underskott kan förväntas minska.

Även könsbalansen förtjänar särskild uppmärksamhet. Det bor sex procent fler män än kvinnor i Östhammars kommun och särskilt bland unga vuxna finns ett växande underskott på kvinnor.

I slutet av 2018 gick det 1,24 män på varje kvinna i åldrarna 19-29 år, vilket till del beror på att de senaste årens asylinvandring dominerats av pojkar/män. Sett till hela perioden 2000-2018 har det dock flyttat in ungefär lika många kvinnor som män till kommunen. Utflyttningen är däremot större bland kvinnor, som i något högre grad söker sig vidare till högre utbildning på annan ort. Det kan även vara så att kommunen i lägre grad uppfattas som attraktiv av kvinnor än av män i valet av boendeort, vilket återverkar på familjebildning och barnafödande.



Befolkningsökning under tidsperioden 2017- 2020.

Sedan årsskiftet kan vi ana att vi fortfarande har en positiv befolkningstillväxt även om ökningstakten visar tecken på att avmattas. För de inledande sex månaderna kan vi konstatera en nettoökning på 44 individer.

Noterbart är att antalet nyfödda hittills i år (per 15 juli) är något färre än motsvarande period vid något av de senaste tio åren (med ett undan-

tag, 2013). En utveckling som det finns särskilt intresse för oss att följa noga.

S3: Kommunernas boendeattraktivitet

Östhammars kommun avancerar i listan över attraktiva kommuner att bo i. Förändringarna är visserligen inte stora – men undersökningen, som publiceras i tidningen Fokus, påvisar ändå att kommunens styrkor ligger inom områdena Bostäder, Arbetsmarknad, Socialt och hälsa samt Trygghet.

En närmare granskning av just dessa styrkeområden visar att kommunen bl.a. får betalt för ett ökat bostadsbyggande senaste fem åren, den höga sysselsättningen i kommunen, ett jämförelsevis lågt ekonomiskt bistånd samt en generellt lägre förekomst av brott jämfört med övriga svenska kommuner

Områden, som i undersökningen, har betydande förbättringspotential för vår kommun är områdena Demokrati och jämställdhet respektive Utbildning. Inom dessa områden jämförs bl.a. löneskillnaden mellan män och kvinnor, mäns uttag av föräldrapenning/vab-dagar samt andel av befolkningen med eftergymnasial utbildning.

Det är värt att notera att tidningen Fokus har förändrat sin mätmetod sedan tidigare år. Måltalet om ranking 35 bygger på tidigare års metod med kommunindelning och rankinplacering, där Östhammars kommun tillhörde kategorin Landsbygdskommuner. Utfallet för 2020, 139, bygger däremot på en jämförelse av samtliga 290 kommuner, okategoriserade, och är en samlad POÄNGSUMMA för Östhammars kommun och inte en RANKAD placering i förhållande till övriga, som tidigare.

Det ger att utfall före 2020 inte går att jämföra med utfall efter 2020, varför diagram över utfallet utelämnats.

EN ATTRAKTIV OCH VÄXANDE KOMMUN

Samlad bedömning för 2020:

Flera mätningar på detta område görs på årsbasis. I de mätningar som vi kan läsa av redan nu ser vi en förbättring av vårt arbete med service mot våra företagare. På flera områden ökar vi vårt resultat och den största ökningen sker inom området Miljö. Dock är detta fortfarande preliminära siffror. Avseende befolkningsökningen bedömer vi att vi inte når det uppsatta målet. Huvudskälet till detta är att byggandet 2019 och 2020 är väsentligen mindre än tidigare. Kapaciteten i kommunens vattenverk och avloppsanläggningar, som till vis del byggs ut, behöver öka. Boendattraktiviteten som mäts av tidningen Fokus ger oss ett bättre resultat än tidigare. Sammanfattningsvis bedöms målen om boendattraktivitet och företagarnas nöjdhet att uppnås medan befolkningsmålet ej kommer att uppnås.

En hållbar kommun

Hållbar utveckling knyter ihop hållbarheten i ekosystemen med de sociala och ekonomiska utmaningar mänskligheten står inför. Det strategiska inriktningsområdet En hållbar kommun ringar in samtliga tre hållbarhetsaspekter. I korthet innebär det att vi strävar efter ett effektivt resursutnyttjande, ej skadar miljön och arbetar långsiktigt för att ta ansvar för kommande generationer; Att utveckla och bevara ska kunna växa tillsammans. Det betyder också att vi vill säkra jämlika och goda möjligheter till delaktighet, sammanhållning och engagemang liksom hälsa, välmående och trygghet genom hela livet.

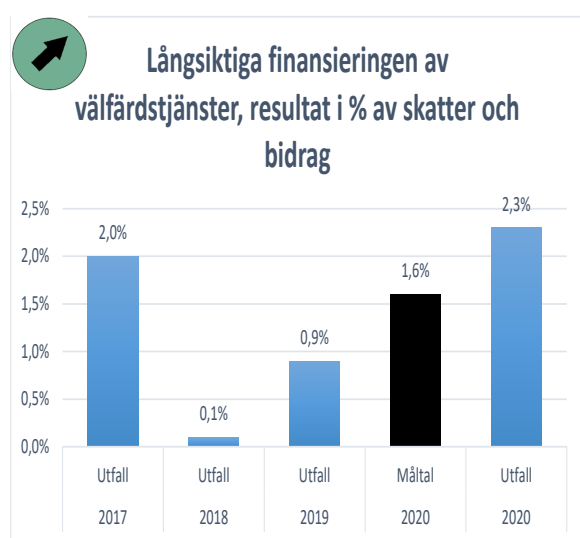
S4: Långsiktiga finansieringen av välfärdstjänster, resultat i % av skatter

Kommunens resultatmål enligt policyn för god ekonomisk hushållning är att resultater ska uppgå till minst 2 % av skatter och generella bidrag. Detta för att kunna över tid kunna finansiera större delen av en normal investeringsnivå. Det bidrar till att kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme, i form av likviditet och soliditet, bibehålls.

Östhammars kommuns budget för 2020 är ett överskott på 21,4 mnkr, vilket motsvarar 1,6 % av skatter och generella bidrag. Prognosen för året per 31 augusti visar ett positivt resultat på 30,6 mnkr som är 2,3%.

Verksamhetens driftnettokostnad överskrider budget med 18,5 mnkr. En positiv prognos för räntenetto 1,4 mnkr samt skatter och generella bidrag 26,3 mnkr ett prognostiserat överskott för kommunen med 9,2 mnkr jämfört med budget för helåret 2020. Av kommunens fem nämnder är det endast Barn och utbildningsnämnden som prognostiserar att man klarar hålla budget.

Övriga nämnder visar alla på ett underskott varav Socialnämnden har den största avvikelsen på 11,3 mnkr.



Ekonomiskt resultat som en procentsats av skatteintäkter och generella statsbidrag.

S5: Medellivslängd

Detta styrtal följs upp på helårsbasis. Farhågan och antagandet att pågående pandemi skulle komma att påverka detta styrtal tycks hittills visa sig felaktigt.

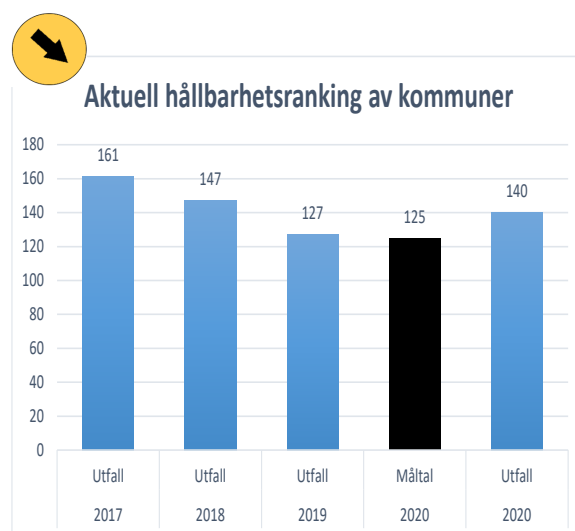
Under årets första sex månader har till exempel antalet avlidna på kommunens särskilda boenden gått från 41 avlidna 2019 till 42 avlidna 2020.

S6: Aktuell hållbarhetsranking av kommuner

Årets resultat i Aktuell Hållbarhet visar en nedgång från plats 127 till 140. Rankningen baseras på Aktuell Hållbarhets egen kommunenkät samt på aktuell data från 11 andra källor, bland annat statistik från Naturvårdsverket, Vatten-

myndigheten, SCB, Kolada och Avfall Sverige. I år ingick också en helt ny del kopplad till klimatdata. Enkätdelen motsvarar 40 % av resultatet, externa data 40 % och klimatdata 20 %.

Det finns flera områden där Östhammars kommun har en del att jobba vidare med i jämförelse med andra kommuner och där det bör vara möjligt att stärka arbetet för att stiga i rankingen till nästa år. Dessa områden är avfallshantering i kommunala verksamheter samt utåtriktade aktiviteter inom avfallsområdet, kemikaliehantering i den kommunala verksamheten utöver lokalvården som redan arbetar med frågan, hantering av dagvatten, hållbarhetskrav på placeringar samt samarbete med företagare/näringslivet om cirkulär ekonomi. Det är också viktigt att arbeta vidare med vattenfrågor i ett brett perspektiv.



Ranking bland kommuner där ett lägre värde är bättre

Det finns ett par områden där Östhammars kommun kan ha svårare att stärka arbetet eller

där det krävs större insatser för en mindre kommun. Ett sådant område är koldioxidbudget.

Östhammars kommun håller fast vid samma nivå eller har förbättrat sig inom de delar som rör samverkansprojekt inom klimat och energi, minskade koldioxidutsläpp från samhällsbetalda transporter, kommunens fordonsflotta, livsmedelsstrategi, naturvård och friluftsliv samt medborgarnas bedömning av kommunens miljöarbete. Det påbörjade arbetet tillsammans med Gästrike vatten med att ta fram en kommunal vattenförsörjningsplan har också givit positivt resultat. Kommunens pågående arbete med VA-plan kommer påverka rankingen i positiv riktning, liksom övrigt arbete med dricksvatten och vattenkvalitet. Arbetet inom dessa områden behöver fortgå för att hålla kursen mot styrtalet.

EN HÅLLBAR KOMMUN

Samlad bedömning för 2020:

Kommunstyrelsen konstaterar utifrån den senaste ekonomiska prognosen att överskottsmålet kommer att uppnås. Årets resultat skall ses genom det filter som Coronapandemin utgör. Ökade kostnader och väsentligen ökade intäkter har gjort prognosarbetet till kvalificerade gissningar med stor osäkerhetsgrad. Kommunstyrelsen konstaterar samtidigt att verksamhetens kostnader avsevärt överstiger budget samtidigt som att skatteintäkter och bidrag kommer att minskas under nästkommande år. Det är fortfarande angeläget att fortsätta arbetet med att minska verksamhetens kostnader. När det gäller Aktuell Hållbarhets ranking om vårt ekologiska avtryck faller vi något i åretsresultat. Målet avseende social hållbarhet, medellivslängd, är ett nytt mål och kommenteras först i årsbokslutet.

En lärande kommun

Allt fler arbeten kräver högre utbildning och risken är stor att personer med bristfällig utbildning hamnar allt längre ifrån arbetsmarknaden och anställningsbarhet. Förbättrad skolframgång och det livslånga lärande är framgångsfaktorer för minskat utanförskap. Ett sätt att arbeta för en förbättrad kompetensförsörjning är samverkan mellan skola, akademi och näringsliv.

S7: Andel elever som tagit gymnasieexamen inom fyra år

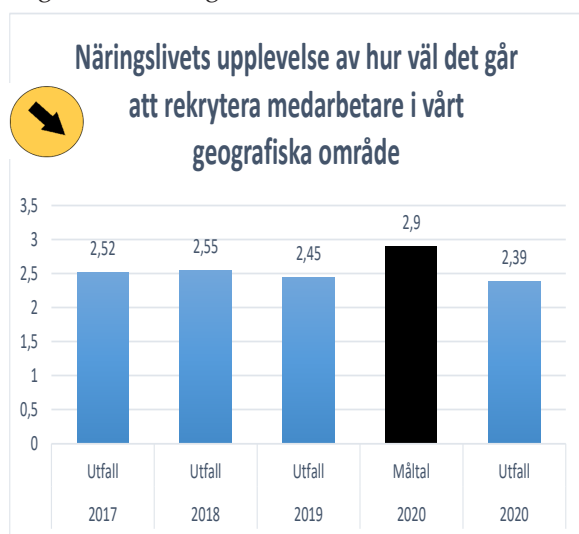
Resultatet presenteras i Kolada alternativt i Skolverkets databas december 2020.

Målet kommer troligtvis inte uppnås men beräknas följa tidigare år och vara högre än riket (69,9 %, 2019).

Den troliga minskade genomströmningen kan delvis förklaras av att över 30 % av eleverna påbörjade sin gymnasieutbildning på IM-programmen och färre elever än tidigare startade och slutförde sin utbildning inom samma program. Elever som byter utbildning, gör studieuppehåll eller börjar på ett introduktionsprogram kan behöva ett fjärde eller femte studieår för att slutföra ett nationellt program i gymnasieskolan. Därutöver finns det elever som behöver längre tid på sig att slutföra gymnasieutbildningen av andra orsaker samt elever som avbryter sina studier. På grund av Coronapandemin finns en uppbyggd "utbildningsskuld" i gymnasieskolan. Kunskapsresultaten och genomströmningen har påverkats negativt av att vissa undervisningsmoment varit svåra att genomföra och det finns ett behov av att hantera detta. Fler elever än tidigare har förlängd studiegång. En ökat behov av särskilt stöd och andra insatser från elevhälsan kommer att behövas.

S8: Näringslivet upplevelse av hur väl det går att rekrytera medarbetare inom vårt geografiska område

Årets resultat av Svenskt Näringslivs Företagsklimatenkät visar på en fortsatt nedgång gällande våra lokala företagens upplevelse av tillgång på arbetskraft med relevant kompetens. Föregående år var betyget 2,45 på en 6-gradig skala där 4 anses vara bra medan 6 är utmärkt. Efter det första halvåret av 2020 är betyget 2,39. Det är den lägsta noteringen sedan 2003. På Sverigenivå har den nedåtgående trenden brutits och ökat något sedan föregående år.



Näringslivets bedömning på en skala 1 – 6 där ett högre värde är bättre.

För att främja tillgången på arbetskraft med relevant kompetens träffas representanter från kommunen och det privata näringslivet regelbundet för att diskutera insatser vi med fördel gör tillsammans. I de kontakterna framkommer att våra större företag främst saknar tillgång till högutbildade medarbetare medan våra mindre och medelstora företag saknar yrkesutbildad

spetskompetens.

Närmsta högre utbildningssäte finns i Uppsala, Stockholm och Gävle varför förbindelserna behöver stärkas för att underlätta pendling. Utöver det bör vi satsa på att synas tillsammans med vårt privata näringsliv för att marknadsföra Östhammars kommun som en plats att bo, leva och verka i. Det är ett långsiktigt arbete som inte ger några effekter på kort sikt. Under det gångna året har nätverket exempelvis genomfört en enkät riktad mot fritidshusägare med syfte att undersöka intresset av att flytta hit permanent. Gensvaret har varit positivt och nu diskuteras hur vi tillsammans ska använda oss av det. Att gå samman och skapa uppdragsutbildningar kan vara en annan framkomlig väg, som inte behöver ta fullt så lång tid att se resultat av, liksom att erbjuda distansarbete samt arbete under restid till och från arbetsplatsen.

Representationen från kommunen i detta nätverk är idag från HR i egenskap av arbetsgivare som också har svårigheter att kompetensförsörja sina verksamheter. Det saknas representation från Tillväxt i dagsläget.

S9: Den egna organisationens lärande och utveckling

Det finns inte ett styrtal att rapportera för första halvåret 2020, då mätningen görs en gång om året. Nästa mätning kommer att genomföras i september 2020.

I slutet på 2018 infördes en ny mall för medarbetarsamtal. Mallen innehåller en sektion som handlar om mål och utveckling, samt en individuell utvecklingsplan. Detta ska leda till att alla anställda i Östhammars kommun har som mål att utvecklas i sin profession, och att

varje person tillsammans med sin chef utformar en plan för hur den utvecklingen ska ske. Denna modell togs i bruk 2019, och med detta tror vi att fler medarbetare kommer att få ett större tydligt lärande.

EN LÄRANDE KOMMUN

Samlad bedömning för 2020:

Kommunstyrelsen konstaterar att resultatet för samtliga tre mål är i paritet med föregående år. Andelen som går ut från gymnasiet inom fyra år ligger kvar på samma nivå som tidigare år, något högre än riket men når ej ända fram till målsättningen. Avseende näringslivets möjligheter att rekrytera är förändringen marginell, fortsatt svårt att rekrytera för vårt näringsliv. När det gäller den egna organisationens lärande bedömer vi att vi når målet på årsbasis. En viss oro finns att Coronapandemin inneburit en hel del begränsningar när det gäller utbildning. Dock har pandemin tvingat oss att utvecklas på många olika sätt.

En öppen kommun

Ett hållbart samhälle tål påfrestningar, är anpassningsbart och förändringsbenäget. En viktig aspekt i detta är människors känsla av sammanhang och möjlighet att vara delaktiga och kunna påverka. Utöver att rösta i allmänna val erbjuder kommunen flera ingångar för invånare att delta i den lokala samhällsutvecklingen. Bland annat handlar det om att bjuda in till medborgardialoger kring viktiga frågor, tillhandahålla lättillgängliga tjänster för engagemang och skapa insyn i kommunens verksamheter.

S10: Andelen invånare som upplever att de har inflytande

För första halvåret 2020 så kan konstateras att mycket blivit annorlunda för förutsättningarna att uppleva inflytande. Under första kvartalet drabbades Sverige av Covid-19-pandemin som innebar social distansering och ett förändrat arbetssätt med distansarbete/undervisning för såväl kommunen som många arbetsplatser och enskilda att ha dialog internt och externt. Pandemin pågår fortfarande (augusti) och begränsningarna kvarstår till stora delar.

Förutsättningarna för sammanträden och dialogmöten påverkas på nämnds nivå, men också de enskilda mötena med brukare och elever. Besöksförbud på äldreboenden och begränsningar i antal personer vid offentliga tillställningar samt olika verksamheter har skapat mycket begränsningar i de personliga mötena i samhället som helhet.

Dock har kommunen haft skäl att arbeta oerhört mycket med att överbrygga distanseringen med en mycket stor mängd information och kommunikation i våra kanaler men också med olika tekniska lösningar (utomhusmöten, besök via

I-pads, olika mötesplattformar, web-sändningar med chattfunktioner mm) för att inte tappa möjligheten till dialog. Den ökande tekniska användningen i samhället ställer också krav på kommunen att möta upp de behov som våra medborgare fått och sannolikt önskar bibehålla till stor del. Det som till förstone kan ses som tillfälliga lösningar behöver bli en del i vår verktygslåda för inflytande och dialog.

En ljusglimt i detta är dock antalet medborgarmotioner, som inte gått ned utan visar en bra siffra.

S11: Andelen invånare som har förtroende för kommunen

SCB mäter invånarnas förtroende för kommunen, årligen. Nästa mätning genomförs under hösten 2020 och presenteras under december månad. Sedan 2016 ligger resultatet på en stabil men låg nivå, under riksgenomsnittet men i paritet med länets övriga kommuner. Förtroendet skapas av den service, den tillgänglighet och den kvalitet vi levererar. Förtroendet skapas även av de dialoger vi genomför, vårt bemötande och vår transparens. Resultatet 2020 är mer svårprognosticerat än tidigare, pandemin har inneburit att såväl dialoger som service och tillgänglighet har begränsats och senare delvis ersatts av nya och oprövade kanaler. Måltalet är ambitiöst och prognosen är att vi får svårt att nå hela vägen redan i år.

S12: Andelen invånare som känner sig trygga

Trenden i landet är att den upplevda tryggheten går neråt. Östhammars kommun följer med den trenden neråt men ligger fortfarande på en ganska hög nivå av upplevd trygghet. Det finns en

del saker som vi kan förvänta oss påverkar den allmänna känslan av trygghet, det kan påverka utfallet i medborgarenkäten. Det sker mycket i landet i stort, dödsskjutningar och andra våldsbrott, och även geografiskt nära oss, i Uppsala, har det rapporterats om skjutningar och våld. Det kan bidra till att invånarna känner en större otrygghet.

Första halvåret av 2020 har varit annorlunda, hela samhället har varit påverkat av den pandemi som fortfarande råder. På krisberedskapsidan har vi arbetat i stab under stor del av våren, där vi arbetat hårt med att hantera alla de konsekvenser pandemin har lett till. Detta har rustat oss inför hösten där vi ser att vi har god kapacitet att klara en eventuell andra våg av sjukdomsfall.

Under tidiga sommaren utfärdades ett totalt eldningsförbud i länet eftersom det finns en stor brandrisk. Även bevattningsförbud råder.

Kommunen har tillsammans med Polisen ett tecknat samverkansavtal samt ett årligt medborgarlöfte där 2020 års medborgarlöfte är ett utökat arbete kring den upplevda tryggheten avseende bostadsinbrott. Syftet är att stärka den upplevda tryggheten mot inbrott i hemmet. Detta genom att tillsammans anordna tre informationsträffar om Grannsamverkan, förslagsvis i tätorterna Östhammar, Alunda och Gimo. Detta har inte kunnat genomföras under första halvåret på grund av Corona-pandemin.

Socialförvaltningen har inom sina verksamheter satt upp mål på sina trygghetsskapande tjänster. De följer upp handläggningstiden på bland annat utredningar där behovet av äldreomsorg samt ekonomiskt bistånd utreds.

Barn och utbildningsförvaltningens trygghetsskapande område är för att ta ett exempel skolmiljön. Deras arbete omfattar att stödja pedagogisk personal till att kunna erbjuda en trygg miljö med studiero för alla elever.

Prognosen för helåret är att det kan vara svårt att nå upp till vårt måltal, som är 70, den största påverkan på detta är trenden i landet i stort. Där trenden är att tryggheten minskar hos invånare i Sverige. Östhammars kommun följer med neråt i den trenden och vi kan nog förvänta oss att det kommer att speglas i den årliga medborgarundersökningen. Även pandemin kan ha satt sina spår hos invånare som kan uppleva otrygghet utifrån situationen, vi vet inte hur det, eller om det kommer att speglas i medborgarundersökningen.

EN ÖPPEN KOMMUN

Samlad bedömning för 2020:

Kommunstyrelsen konstaterar för att det kan bli svårt att nå upp till vårt måltal för upplevd trygghet. Prognosen bygger i första hand på trenden för landet i stort, som visar att tryggheten minskar hos invånare i Sverige. Östhammars kommun har under ett antal år följt den trenden nedåt. Även pandemin kan ha satt sina spår hos invånare genom ökad upplevd otrygghet och oro. Vi bör förvänta oss att dessa faktorer i någon mån påverkar utfallet i den årliga medborgarundersökningen. Avseende inflytande och förtroende bedömer vi att även dessa mål kan bli svåra att nå. Vi har idag relativt låga resultat inom dessa områden. Förändringsarbetet inom det viktiga demokratiområdet måste ske över tid; Vara prioriterat, systematiskt och kontinuerligt.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen föreskriver att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. För att uppnå detta ska fullmäktige ange en målsättning för kommunens finansiella utvecklingen och ställning. Vidare står i kommunallagen att kommunen ska ha en ekonomi i balans vilket innebär att en kommun inte får lägga en budget där kostnaderna är högre än intäkterna. I budget för 2020 beslutade kommunfullmäktige om tre mål för god ekonomisk hushållning.

1 Östhammars resultat ska på lång sikt uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. För 2020 är beslutet att resultatet ska uppgå till 1,9 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Målet uppnås. Årets prognos är ett resultat på 2,3%

2 Verksamhetens nettokostnad får inte öka snabbare än ökningen av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Målet uppnås. Under perioden har verksamhetens nettokostnader ökat med 1,9 procent och skatteintäkter och generella statsbidrag med 7,1

procent. Att så sker beror till stor del på de extra generella statsbidrag som erhållits, men även om dessa exkluderas kommer målet uppnås. Ökningen blir då 2,3 procent.

3 Samtliga nämnder följer budget. Om en nämnd prognostiserar ett underskott/överskott på 1% eller mer från budget ska kommunstyrelsen underrättas.

Målet uppnås inte. För 2020 kommer inte budgetmålet att uppnås. Både Bygg- och miljönämnden och Socialnämnden lämnar prognoser på helårsresultat som visar underskott som är större än 1% av nämndernas beslutade budget.

Balanskravsutredning

I begreppet God ekonomisk hushållning ingår också att en balanskravsutredning görs av kommunens resultat. Vid balanskravsutredning exkluderas reavinster, reaförluster och avsättningar till resultatutjämningsfond från det redovisade resultatet. Detta görs i syfte att få ett resultat som är jämförbart mellan olika år och andra kommuner. I delårsrapporten görs det utifrån det prognostiserade resultatet. Balanskravsresultatet framgår av tabellen. 2020 prognostiseras ett positivt balanskravsresultat.

BALANSKRAVSUTREDNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2020-08	PROGNOS HELÅR 2020
Periodens resultat från resultaträkningen	11,2	57,7	30,6
Reducering av samtliga realisationvinster	0,0	-0,9	-0,9
Periodens resultat efter balanskravsjusteringar	11,2	56,8	29,7
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0,0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0	0	0
Periodens balanskravsresultat	11,2	56,8	29,7
Återställande av negativt resultat från tidigare år	-1,9	0	0
BALANSKRAVSRESULTAT	9,3	56,8	29,7

Driftredovisning

NETTOKOSTNAD PER NÄMND MNKR	REDO- VISNING 2019-08	REDO- VISNING 2020-08	BUDGET 2020-08	PROGNOS HELÅR 2020	BUDGET HELÅR 2020 *)	AVVIKELSE HELÅR 2020
Kommunstyrelse	-111,0	-116,2	-116,8	-183,4	-176,6	-6,8
varav kommunledningskontor	-58,0	-65,2	-71,7	-105,0	-102,0	-2,9
varav arbetsmarknadskontor	-3,1	-6,8	-5,3	-8,1	-8,1	0,0
varav Teknisk förvaltning	-39,8	-34,3	-28,9	-54,2	-50,1	-4,1
varav gemensamt	-10,1	-9,9	-10,9	-16,1	-16,3	0,2
Lokal Säkerhetsnämnd	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bygg- och miljönämnd	-6,1	-6,6	-4,9	-7,8	-7,4	-0,4
Kultur- och fritidsnämnd	-22,3	-24,7	-26,6	-40,0	-40,0	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	-359,7	-359,6	-378,7	-564,1	-564,1	0,0
Socialnämnd	-331,9	-340,2	-334,6	-518,5	-507,2	-11,3
Verksamhetens nettokostnad	-831,2	-847,4	-861,6	-1 313,8	-1 295,3	-18,5
Skatteintäkter	708,6	714,8	723,7	1 075,3	1 085,5	-10,3
Generella statsbidrag och utjämning	136,5	190,2	152,0	270,2	233,6	36,6
Verksamhetens resultat	14,0	57,6	14,1	31,7	23,9	7,8
Räntenetto	1,5	0,0	-2,7	-1,1	-2,5	1,4
PERIODENS RESULTAT	15,4	57,7	11,4	30,6	21,4	9,2

* Budget helår är korrigerad i enlighet med beslut i KF 9 juni §56. Verksamhetens nettokostnad utökad budget med 19,5 mnkr. Skatteintäkter uppdaterade enl. SKR:s prognos 20-04-29

Östhammars kommuns resultat för perioden tom sista augusti är ett överskott på 57,7 mnkr. Budgeterat överskott är 11,4 mnkr. Det beror dels på ökade statsbidrag men även verksamhetens nettokostnad visar överskott mot budget. Att verksamhetens nettokostnad visar ett överskott är bra med tanke på Corona-situationen då det visar att verksamheten kunnat bedrivas inom tilldelad budget. Till viss del förklaras det stora överskottet av att budget för perioden inte är i överrensstämmelse med faktiska kostnader och intäkter. Nettokostnaden för kommunens verksamhet ökade med 1,8 %

jämfört med motsvarande period 2019.

Fullmäktige har beslutat om en tilläggsbudget på 19,5 mnkr som fördelas med 12,5 mnkr till socialnämnden, 3 mnkr till barn och utbildningsnämnden samt 4 mnkr till Kommunstyrelsen som i sin tur fördelas mellan Bygg- och miljönämnden och Kultur- och fritidsnämnden.

Skatteintäkterna är justerade nedåt efter prognoser från SKR. Till och med augusti har kommunens skatteintäkter minskat med med knappt 8 mnkr jämfört med budget. För helåret

förväntas skatteintäkterna bli ca 10 mnkr lägre än budget. Prognoserna för skatteintäkter från SKR är osäkra då de prognoser som lämnats under året varierat mycket. Som en följd av Corona- epidemin och förväntad minskning av skatteintäkter har Riksdagen beslutat om extra generella statsbidrag till kommunerna. För Östhammars del innebär det att kommunen får 40 mnkr vilket mer än väl uppväger den förväntade minskningen av skatteintäkter. Statsbidragen är utbetalda och finns med i periodens bokföring.

Avskrivningarna visar ett underskott mot budget vilket beror att några tillgångar skrivs av med ett högre belopp/ kortare tidsperiod än vad de budgeterats till.

Kommunstyrelsen visar ett överskott på 0,6 mnkr för perioden. Det är stor variation inom nämndens verksamheter. Tekniska kontoret verksamhet befinner sig i ett svårt läge där avsatta medel inte riktigt når upp till behoven gällande bland annat underhåll av kommunens fastigheter, vägar och utemiljöer. Då underhållsbehovet under en längre tid skjuts på framtiden finns nu akuta reparationsbehov som inte finns med i budget. Detta kräver tuffa prioriteringar.

Bygg- och miljönämnden redovisar ett underskott på 1,7 mnkr för perioden. Underskottet beror till största delen på lättnader avseende årliga avgifter med anledning av Covid-19. Pandemin har påverkat nämndens verksamheter i varierande grad. Till exempel har man inom byggverksamheten upplevt en ökad efterfrågan när människor har varit mer hemma eller i sommarstugor.

Miljöverksamheten har istället fått känna på minskad efterfrågan vad gäller ansökningar för t.ex. nya verksamheter och evenemang vilket påverkat intäkterna. Inom Miljöverksamheten har det bedrivits en ny typ av tillsyn med anledning av Covid-19. Då dessa inspektioner inte kan debiteras "kunden" blir effekten för nämnden ett merarbete utan finansiering. Miljöverksamheten har dock haft betydligt fler inkommande ansökningar för nya avloppsanläggningar än planerat. En effekt av tidigare års avloppsinventeringar.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott på 19,1 mnkr per augusti 2020 jämfört med lagd periodbudget. Överskottet kommer huvudsakligen av inkomna och under perioden ej förbrukade statsbidrag. Hanteringen av dessa bidrag är en utmaning då belopp och villkor varierar stort mellan åren. Därtill finns ett visst överskott för köp av extern verksamhet. Prognos för helår är en budget i balans.

Kultur- och fritidsnämnden visar ett överskott för perioden på 1,8 mnkr. Kultur- och fritidsnämnden har trots farhågor om intäktsbortfall under våren och därmed svårighet att klara budget ett mindre överskott för perioden. Intäktsbortfallet som befarades för simhallar och gym samt förväntat lägre beläggning på kommunens anläggningar har påverkat utfallet negativt med ca 0,7 mnkr. Detta påverkar dock utfallet marginellt då personalkostnader inom fritidsanläggningar också varit lägre än budget.

Socialnämnden visar för perioden ett underskott på 5,6 mnkr. Det är verksamheten vård- och omsorg som är förklarar underskottet. Framförallt särskilt boende för äldre har högre kostnader än budget. Likt flera andra utförar-

verksamheter kan detta underskott framförallt förklaras av höga kostnader för rörliga personal-kostnader som sjuklön, timvikarier och övertid. Tittar man på enhetsnivå redovisar två enheter nollresultat, en enhet närmar sin noll och två enheter brottas med större underskott.

Hemtjänsten i egen regi har ökat effektiviteten jämfört med förra året med en lägre kostnad per utförd timme men förväntas fortsatt generera ett underskott. Hemtjänsten arbetar

systematiskt med att fortsätta effektivisera verksamheten genom ledarskap, planering och förbättrad administration. Bättre planering och mer sammanhållna insatser ger lägre kostnader. Målet är kunna få ersättning för 65% av tiden. och i slutet av delåret låg genomsnittet på 60%.

Tabellen nedan visar driftreovisningen uppställd i form av en resultaträkning, uppdelning i kostnader och intäkter.

RESULTATRÄKNING KOMMUNEN INKL INTERNA POSTER MNKR	REDO- VISNING 2019-08	REDO- VISNING 2020-08	BUDGET 2020-08	PROGNOS HELÅR 2020	BUDGET HELÅR 2020	AVVIKELSE HELÅR 2020
Verksamhetens intäkter	424,1	205,3	425,2	648,3	636,3	12,0
Verksamhetens kostnader	-1 213,0	-1 009,4	-1 244,4	-1 897,6	-1 868,1	-29,5
Avskrivningar	-42,3	-43,2	-42,3	-64,5	-63,5	-1,0
Verksamhetens nettokostnad	-831,2	-847,4	-861,6	-1 313,8	-1 295,3	-18,5
Skatteintäkter	708,6	714,8	723,7	1 075,3	1 085,5	-10,3
Generella statsbidrag och utjämning	136,5	190,2	152,0	270,2	233,6	36,6
Verksamhetens resultat	13,9	57,6	14,1	31,7	23,9	7,8
Finansiella intäkter	15,5	1,1	11,2	17,3	18,3	-1,0
Finansiella kostnader	-14,1	-1,0	-13,9	-18,5	-20,8	2,4
Resultat efter finansiella poster	15,4	57,7	11,4	30,6	21,4	9,2
Extraordinära poster	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
PERIODENS RESULTAT	15,4	57,7	11,4	30,6	21,4	9,2

Prognos

Prognoser för helårsutfall varierar under året. I år har de lämnade prognoserna varit relativt stabila, ett underskott mot budget mellan 12 och 17 mnkr totalt för hela kommunen. Erfarenhetsmässigt brukar prognoserna vara mer pessimistiska i början av året för att därefter förbättras. Det ligger i sakens natur att prognoserna blir lättare att göra när året fortskrider. Man vill också undvika att negativa överraskningar. Den

senaste prognosen för helåret är ett resultat på 30,8 mnkr vilket är ett överskott mot budget på 10 mnkr. En stor förbättring mot tidigare. Verksamhetens nettokostnad är marginellt lägre jämfört med tidigare prognoser. Den förbättrade resultatprognosen kan helt tillskrivas de ökade statsbidrag som kommunen erhållit. Nämnder som prognosticerar underskott mot budget är Socialnämnden och Bygg och miljö-nämnden.

Corona

Corona- epidemin har drabbat kommunen på flera sätt. Dels som minskade skatteintäkter men också som ökade kostnader. Kostnaderna för inköp av skyddsmateriel och desinfektionsmedel har ökat mycket liksom kostnader för sjuk personal och vikarier för dessa. Vidare har intäkterna från olika typer av tillsynsavgifter minskat eftersom fullmäktige beslutade att efterskänka dessa för att hjälpa de lokala företagen. Även intäkter från vissa hyror och arrenden har minskat då kommunen anser det angeläget att hjälpa företagen inom kommunen.

Kommunens skatteintäkter beräknas sjunka till följd av Corona. SKR har gjort prognos för skatteutfallet och för Östhammars del innebär det en minskning med drygt 10 mnkr jämfört med den skatteintäkt som budgeten bygger på. Staten har

beslutat om extra generella statsbidrag under året vilket för Östhammar innebär drygt 44 mnkr extra under 2020. Det betyder att staten mer än väl kompenserar kommunen för förlorade skatteintäkter. Jämfört med beslutad budget för 2020 beräknas nettoeffekten av skatteintäkter och generella statsbidrag bli 20 mnkr högre jämfört budget.

Förutom ökningen av de generella statsbidragen kompenseras kommunen fullt ut för sjuklönekostnader.

Tabellen nedan visar uppskattade förändringar i kostnader och intäkter på grund av Corona per nämnd tom augusti.

KOSTNADER FÖR CORONA MNKR	KS	BMN	KUF	BUN	SOC	TOTALT
Ökade kostnader/ minskade intäkter	-1,9	-2,2	-0,6	-6,5	-16,2	-27,5
Minskade kostnader/ ökade intäkter	1,7	0,1	0,1	3,5	4,3	9,8
Minskade skatteintäkter						-8,0
Ökade statsbidrag						40,0
Effekt för kommunen	-0,2	-2,1	-0,5	-3,0	-11,9	14,3

Investeringsredovisning

INVESTERINGAR PER NÄMND MNKR	REDOVIS- NING 2018	REDOVIS- NING 2019	REDOVISNING 2020-08	BUDGET 2020-08	PROGNOS 2020
Kommunstyrelse	127,7	116,7	72,9	193,4	120,0
varav kommunledningskontor	4,5	3,9	0,5		-0,5
varav teknisk förvaltning	120,3	111,3	70,6		-70,6
varav affärsverksamhet Renhållning	2,8	1,6	1,7		-1,7
Bygg- och miljönämnd	0,0	0,1	0,0	1,1	1,1
Kultur- och fritidsnämnd	4,2	0,3	0,3	2,1	1,0
Barn- och utbildningsnämnd	3,3	2,2	2,8	6,3	3,6
Socialnämnd	1,2	3,4	1,8	2,3	3,5
NETTOINVESTERINGAR	136,4	122,7	77,7	205,3	129,2

Under årets första åtta månader uppgick kommunens investeringar till 77,7 mnkr. Budget för motsvarande period är på 205 mnkr. Största investeringsområdet är verksamhetslokaler där den största investeringen är den nya skolan i Östhammar vars utgifter uppgick till 57 mnkr. Det första spadtaget har tagits i utbyggnaden av Österbyskolan. Nya möbler och inredning har anskaffats till paviljongerna vid Vallonskolan

som uppförts för Hammarskolans elever.

Andra stora investeringar är ny parkering för pendlare som färdigställts i Alunda, 2, mnkr. Ett nytt tak har lagts på Kristinelundsskolan, 2,3 mnkr. Ny spol- och desinfektionsutrusning har installerats på samtliga äldreboenden.

STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT MNKR	UTGIFTER 2020		TOTALA UTGIFTER		PROGNOS
	BUDGET	REDOVISAT	BUDGET	REDOVISAT	
Nya skolan, Östhammar	95,2	56,9	243,6	148,4	243,0
Utbyggnad Österbyskolan	29,1	1,2	32,2	3,1	32,2
Pendlarparkering Alunda	0,5	2,5	0,1	2,5	2,5
Ny förskola Östhammar	17,6	0,0	18,5	1,0	18,5
Ny förskola Österbybruk	35,6	0,0	36,8	1,2	36,8
Ny sporthall Östhammar	27,4	0,1	28,1	0,8	28,1
Takbyte Kristinelundsskolan	3,0	2,3	3,0	2,3	2,5
Inventarier paviljong Vallonskolan	0,0	2,5	0,0	2,5	2,5

Kommunkoncernen

Koncernen Östhammars kommun består förutom av kommunen av bolagen Östhammar vatten AB, Hargs hamn AB ägs av Östhammars kommun till 89% gruvfastighet AB, Östhammars industrifastigheter AB, Östhammar vård och omsorg AB. Östhammarshem är en stiftelse och ägs formellt inte av kommunen men då kommunen borgar för stiftelsen lån har kommunen ett avgörande inflytande.

Avvecklingen av bolagen Östhammars industrifastigheter och Östhammars vård och omsorg är i det närmaste avslutad.

Omsättningen för bolagen i koncernen exkl Östhammars kommun uppgick under perioden till 188 (195) mnkr. Periodens resultat uppgår till 40 (26) mnkr. För helåret 2020 är prognosen ett resultat på 30 mnkr för bolagen i koncernen.

Östhammarshem redovisar en omsättning på till 115 (116) mnkr jämfört med 2019. Resultatet uppgår till 28 mnkr. Prognos för helåret är en vinst på 20 mnkr. Under perioden har bolaget fokuserat på att minska kostnader för underhåll och reparationer. Man har också sett över avtalshanteringen i syfte att minska kostnaderna för underhåll. Arbetet med omlokaliseringen av huvudkontoret för att kunna skapa bostäder i nuvarande huvudkontor fortskrider. Det pågår också projekt att omvandla Solgården till användbara lokaler, Byggmästaren i Gimo till bostäder samt Gräsö skola till bostäder.

Hargs Hamn AB (Östhammars 89% andel) redovisar en omsättning till 33 (43) mnkr. Resultatet uppgår till 5 (7) mnkr. Prognosen för helårsresultatet är en vinst på 9 mnkr. Hamnen hade 110 (151) angörande fartyg under perioden. Minskning förklaras främst av minskad bränslehantering och att hanteringen av gipssten upphörde. Timmerhanteringen ligger på samma nivå som förra året och hanteringen av spannmål fördubblades. Det stora investeringsprojektet att bygga ny kaj fortskrider enligt plan. Den nya kajen förväntas vara klar 2022/2023.

Östhammar vatten AB redovisade en omsättning på 39 (36) mnkr och ett resultat på 6,6 mnkr. Prognos för helåret är en vinst på 1,5 mnkr.

Vattenförbrukningen är mycket hög under sommaren och i maj infördes begränsningar för vattenanvändningen i hela kommunen. Det har varit driftstörningar vid reningsverken i Öregrund och Österbybruk. Läcksökning och reparation har gjorts av ledningsnätet i Gimo. Arbetet med vattenledning till Österbybruk och Alunda fortsätter men på grund av markförhållanden har arbetet försenats. Detta medför investeringarna ligger under budget.

Kommunens dotterbolag Dannemora Gruvfastighet AB har inte haft någon verksamhet under året.

KONCERN ÖSTHAMMARS KOMMUN TOM AUG MNKR	ÖSTHAMMAR VATTEN		HARGS HAMN		ÖSTHAMMARS- HEM		TOTALT	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Verksamhetens intäkter	36,2	39,1	43,0	33,5	116,5	115,1	195,7	187,7
Verksamhetens kostnader	-31,4	-27,6	-28,8	-21,2	-75,7	-65,9	-135,9	-114,6
Avskrivningar	-4,1	-4,2	-6,2	-6,3	-17,7	-17,7	-28,0	-28,3
Verksamhetens nettokost- tand	0,7	7,3	8,0	6,1	23,1	31,5	31,8	44,8
Skatteintäkter								
Generella statsb. och utjämn.								
Verksamhetens resultat	0,7	7,3	8,0	6,1	23,1	31,5	31,8	44,8
Finansiella poster	-0,7	-0,7	-0,9	-0,8	-4,4	-3,5	-6,0	-5,0
Resultat efter finansiella poster	0,0	6,6	7,1	5,3	18,8	27,9	25,9	39,8
Extraordinära poster							0,0	0,0
Periodens resultat	0,0	6,6	7,1	5,3	18,8	27,9	25,9	39,8
PROGNOS RESULTAT HELÅR	0,0	1,5	8,9	9,0	23,4	20,0	32,3	30,5

Resultaträkning

MNKR	Kommunen 2019-08	Kommunen 2020-08	Koncernen 2019-08	Koncernen 2020-08
Verksamhetens intäkter	192,4	205,3	351,1	361,5
Verksamhetens kostnader	-981,2	-1 009,4	-1 080,3	-1 092,6
Avskrivningar	-42,3	-43,2	-70,2	-71,5
Verksamhetens nettokostnad	-831,2	-847,4	-799,4	-802,6
Skatteintäkter	708,6	714,8	708,6	714,8
Generella statsbidrag och utjämning	136,5	190,2	136,5	190,2
Verksamhetens resultat	14,0	57,6	45,7	102,4
Finansiella intäkter	2,3	1,1	3,3	1,1
Finansiella kostnader	-0,9	-1,0	-6,9	-6,0
Resultat efter finansiella poster	15,4	57,7	42,2	97,5
Extraordinära poster				0,0
RESULTAT	15,4	57,7	42,2	97,5

Balansräkning

MNKR	Kommunen 2019-12	Kommunen 2020-08	Koncernen 2019-12	Koncernen 2020-08
TILLGÅNGAR				
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	15,4	12,3	15,4	12,3
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 113,3	1 151,8	2 176,9	2 248,4
- varav pågående byggnadsproduktion	108,9	167,4	151,6	151,6
Maskiner o inventarier	67,5	66,6	85,7	82,9
Finansiella anläggningstillgångar	73,6	73,6	14,5	14,4
Summa anläggningstillgångar	1 269,8	1 304,3	2 292,5	2 358,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd/exploatering	0,8	0,7	0,8	0,7
Kortfristiga fordringar	165,9	133,9	199,2	150,8
Kassa och bank	62,3	115,7	62,3	142,0
Summa omsättningstillgångar	229,0	250,4	262,3	293,5
Summa tillgångar	1 498,9	1 554,7	2 554,8	2 651,6
EGET KAPITAL,AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
EGET KAPITAL				
Periodens resultat	11,2	57,7	28,3	97,5
Resultatutjämningsreserv	22,3	22,3	22,3	22,3
Övrigt eget kapital	713,5	724,7	900,5	917,2
Summa eget kapital	747,0	804,7	951,1	1 037,0
AVSÄTTNINGAR				
Avsättningar för pension och likn. förpliktelser	29,1	29,2	29,1	29,1
Uppskjuten skatt			35,4	32,2
Övriga avsättningar	15,5	15,5	16,6	33,7
Summa avsättningar	44,7	44,7	81,1	95,0
SKULDER				
Långfristiga skulder	434,9	484,1	1 035,9	1 240,4
Kortfristiga skulder	272,2	221,3	486,6	279,1
Summa skulder	707,2	705,4	1 522,5	1 519,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 498,9	1 554,7	2 554,8	2 651,6

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och bokföring (lag 2018:597), kommunallagen Kap 8 samt gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. Rubriker i delårsrapport skiljer från rubriker i årsredovisning.

Samma redovisningsprinciper som i senaste årsredovisningen har tillämpats. Avvikelse, som vi uppfattar det, från RKR:s rekommendationer som förekommer i delårsrapporten kommenteras nedan,

RKR rekommendation R2

Vissa generella statsbidrag som erhållits under året har inte periodiserats utan bokförts i sin helhet när de erhållits. Det gäller bidrag som inte var kända vid årets början och erhållits på grund av Corona-epidemin.

RKR rekommendation R11

Jämförelsestörande kostnader och intäkter som uppstått på grund av Corona ingår i resultaträkningen. Det finns även särredovisade i egen tabell förvaltningsberättelsen men inte i not.

Komponentredovisning av kommunens anläggningar har gjorts i de fall tillräcklig kännedom om ingående delar i en anläggning funnits. För äldre anläggningar saknas i stor utsträckning kännedom om vilka delar i en anläggning som representeras i bokfört värde. Då är bedömningen att uppdelning i komponenter inte är möjlig eftersom kunskap saknas om vilken komponent som utgör bokfört värde och uppdelning i komponenter endast skulle baseras på gissningar. Då har avskrivningstiden som anläggning tidigare tilldelats fått vara kvar och komponenten fått beteckning "övrig".

Noter

mnkr	Kommunen 2019-08	Kommunen 2020-08	Koncernen 2019-08	Koncernen 2020-08
Not 1 Redovisningsprinciper				
Samma redovisningsprinciper har använts som för helåret				
Not 2 Jämförelsestörande poster				
Generella statsbidrag som erhållits under året har bokförts den månad de erhålls om de inte var kända vid årets början. Gäller statsbidrag som kommunen erhållit till följd av Corona.				
Prognosen som SKR lämnade den 24 augusti har använts vid beräkning av skatteintäkter. Prognoserna från SKR har rört sig mycket under året varför årets skatteintäkter är mycket mer osäkra än ett normalt år.				
Inom Barn och utbildningsnämndens verksamhet finns säsongsvariationer avseende lämnad och erhållen ersättning för elever i fristående verksamhet och andra kommuner. Endast kostnader och intäkter som på ett tillförlitligt sätt kunnat skattas är bokförda i perioden vilket medför att resultatet antagligen är bättre än vad det i verkligheten är.				
Kostnader och intäkter som uppstått till följd av Corona ingår i resultaträkningens intäkter och kostnader. Ett uppskattning av dess storlek finns i särskild tabell.				

Revisionsberättelse

Kommunstyrelsen

STRATEGISKT INRIKTNINGSOMRÅDE	NÄMNDMÅL	
En attraktiv och växande kommun	Östhammars kommun ska vara en bra plats att leva och bo	
	Östhammars kommun ska ha ett starkt företagsklimat med goda relationer till det lokala näringslivet och leverantörer	
En hållbar kommun	Östhammars kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare	
	Kommunstyrelsen skall vara ett föredöme och redovisa ett gott ekonomiskt resultat	
	Kommunstyrelsens verksamheter skall minska sin negativa miljöpåverkan	
En lärande kommun	Samtliga medarbetare skall erbjudas kompetensutveckling i sitt arbete	
En öppen kommun	I Östhammars kommun ska det vara lätt, för medborgare, besökare och företagare, att kontakta, hämta information från, samt lämna synpunkter till kommunen.	
	Medborgare, besökare och företagare skall alltid få ett gott bemötande och en god service.	

Kommunledningsförvaltningen svarar i huvudsak för stödfunktioner, samordning och ledning. I detta uppdrag ingår ansvar för HR, Ekonomi, Upphandling, Kansli, Kommunikation, IT, samt ansvaret för de gemensamma nämnder kommunen ingår i, Räddningsnämnden samt Överförmyndarnämnden. Förutom det stödjande uppdraget svarar förvaltningen även för ledning och samordning avseende styrning för god ekonomisk hushållning samt att vara en hållbar arbetsgivare. Utöver detta ansvarar förvaltningen för tillväxt- och näringslivsfrå-

gor, arbetsmarknadsfrågor samt daglig verksamhet för personer med funktionsvariation. Kommunledningsförvaltningen svarar även för det tjänstemannastödet som ges i samband med kommunens arbete med granskning och kunskapsuppbyggnad avseende frågan om slutförvar av använt kärnbränsle. Kommunstyrelsen ansvarar även för tjänstemannastödet för Valnämnden.

Måluppfyllelse

Nämndmål: Östhammars kommun ska vara en bra plats att leva och bo.

Östhammars kommun ska vara attraktiv för såväl medborgare, bostadsutvecklare och besökare.

Till kommunstyrelsens mål finns två stycken styrtal; Företagens nöjdhet med kommunens arbete med markupplåtelse och Medborgarnas nöjdhet med kommunens arbete inom gata/park.

Företagarnas nöjdhet med kommunens arbete med markupplåtelse är en del av servicemätningen Löpande Insikt genom Sverige Kommuner och Regioner (SKR) där en enkät skickas till företag som haft ett avslutat myndighetsärende (här markupplåtelse) under året.

Medborgarnas nöjdhet med kommunens arbete inom gata/park mäts i SCB:s medborgarundersökning.

Vi saknar indikatorer att ta fasta på när det gäller nämndsmålet. Styrtalen vi valt ger oss vid delårsbokslutet ingen vägledning.

Det vi däremot kan säga är att:

Östhammars kommun avancerar i listan över attraktiva kommuner att bo i, enligt tidningen Focus. Förändringarna är visserligen inte stora – men resultatet av undersökningen påvisar ändå att kommunens styrkor ligger inom områdena Bostäder, Arbetsmarknad, Socialt och hälsa samt Trygghet.

En närmare granskning av just dessa styrkeområden visar att kommunen bl.a. får betalt för ett ökat bostadsbyggande senaste fem åren,

den höga sysselsättningen i kommunen, ett jämförelsevis lågt ekonomiskt bistånd samt en generellt lägre förekomst av brott jämfört med övriga svenska kommuner

Områden, som i rankingen, har betydande förbättringspotential för vår kommun är områdena Demokrati och jämställdhet respektive Utbildning. Inom dessa områden jämförs bl.a. löneskillnaden mellan män och kvinnor, mäns uttag av föräldrapenning/vab-dagar samt andel av befolkningen med eftergymnasial utbildning.

Nämndmål: Östhammars kommun ska ha ett starkt företagsklimat med goda relationer till det lokala näringslivet och leverantörer

Det skall vara lätt att driva och bilda företag i Östhammars kommun. Kommunen skall upplevas som serviceorienterad, kunnig och med ett bra bemötande.

Till kommunstyrelsens mål finns ett styrtal; Svenskt Näringslivs ranking. Rankingens innehåller totalt 18 faktorer som viktas olika tungt. Den tyngst vägande delen i rankingen är företagets uppfattning om "Det sammanfattande omdömet om företagsklimatet i kommunen

Svaren på Sv Näringslivs Företagsklimatenkät ger oss anledning att misstänka att även 2020 års ranking kommer bli en besvikelse.

Inom flera områden har resultatet försämrats från fjolårets nivå.

Utifrån de områden som visar på låga resultat ska följande insatser genomföras:

- Förstärkt rådgivning till företagare som vill utveckla sin verksamhet och i det arbetet behöver kontakt med kommunens myndighetsutö-

vare.

- Förenkla och förtydliga den information och kommunikation som sker i samband med kommunens myndighetsutövning
- Förstärka vår tillsynskapacitet för att därigenom korta våra handläggningstider

Kopplat till detta kan vi ändå redovisa kraftigt förbättrade NKI-resultat. Under september har vi fått in resultatet av de kundenkäter som våra kunder under innevarande kalenderår svarat på fram till 30:e juni.

Här ser vi kraftiga förbättringar inom framförallt miljötillsynen - men även bygglovsverksamheten har lyfts (från en hyggligt hög nivå 2019). Det är glädjande och det ger oss hopp om att kommunen har bättre förutsättningar att komma bättre ut även i Sv N-livs företagsklimatenkät kommande år

Nämndmål: Östhammars kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare

För att långsiktigt klara kommunens kompetensförsörjning behöver Östhammars kommun sträva efter att skapa en organisation som både upplevs som både attraktiv och jämställd.

Till kommunstyrelsens mål finns ett styrtal; Sjuktal, andelen sjukskrivna inom kommunstyrelsens verksamhetsområde.

Målet att vara attraktiv arbetsgivare har som syfte att kommunen har både bra arbetsmiljö är attraktiv som arbetsgivare så att kompetensförsörjningen och tjänsteleveransen till medborgarna kan säkras både på kort och lång sikt.

Målet mäts genom styrtalet sjukfrånvaro men kan också indikeras genom Attraktiv arbetsgivarindex, Jämställdhetsindex och personalom-

sättning och interaktion på kommunens sociala medier som riktar sig till arbetssökanden.

Analysen här fokuserar på det valda styrtalet och avser kommunstyrelsens ansvarsområde, dvs kommunledningsförvaltningen och tekniska förvaltningen.

Sjukfrånvaron har under första halvåret 2020 präglats av effekterna av coronapandemin. Sjukfrånvaron var högre i första kvartalet (8,9%) än i andra kvartalet (7,2%). Det överensstämmer med mönstret för hela kommunen, och är vad vi förväntar oss med tanke på årskurvan. Första halvåret ligger ungefär 1,5 procentenhet över målet för 2020. Det är därför inte troligt att vi kommer nå målet.

Som jämförelse kan nämnas att sjukfrånvaron för helåret 2019 var ca 8,5% för kommunledningsförvaltningen och 7,7% för tekniska förvaltningen. Förvaltningarna har ungefär lika många arbetade timmar och bidrar därför ungefär lika mycket till kommunstyrelsens sammanräknade sjukfrånvaro.

Under våren 2020 har coronapandemin påverkat kommunens verksamhet på olika sätt. Inom kommunstyrelsens område bör pandemin ha påverkat sjuktalet i både positiv och negativ riktning. Verksamheter där personal behöver vara på plats (måltid, städ, gata/fastighet, renhållning, daglig verksamhet, kommunservice m. fl) kan ha fått högre sjukfrånvaro, eftersom personal behöver sjukanmäla sig även för små sjukdomssymtom. Normalt sett hade de antagligen gått till jobbet. Å andra sidan kanske de nu har kunnat krya på sig snabbare från vanliga förkylningar och liknande.

Inom verksamheter där personal har kunnat arbeta hemifrån (Lednings- och verksamhets-

stöd, marknad och kommunikation, till viss del Östhammar direkt, upphandlingsenheten m. fl.) kan sjukfrånvaron ha påverkats åt andra hållet, alltså att personal kunnat jobba trots mild sjukdom, och dessutom utsatts för mindre av de vanliga virusen. Sverige har i år varit ganska förskonade från de vanliga typerna av infektioner och influensor.

Vad gäller attraktiv arbetsgivarindex (AVI) och jämställdhetsindex (Jämix) som mättes under första halvåret utifrån utfall för 2019. För AVI blev utfallet 90 för Jämix 87. AVI-indexet sjönk från föregående år pga att antalet avgångar ökade. Merparten av avgångarna var avslut av tjänst på egen begäran, inte pensioner. Detta indikerar en högre personalomsättning under 2019 än önskat. Jämix-indexet försämrades främst pga att skillnaden i sysselsättningsgraden mellan kvinnor och män. ökade. 54 % av kvinnorna och 70 % av män jobbar heltid 2019. Skillnaden har ökat sedan föregående år främst genom att kvinnor jobbar mindre heltid, medan männens andel är i princip oförändrad.

Under första halvåret 2020 pausades de flesta aktiviteterna till förmån för hantering av utbrott av covid-19. Prao-elever togs inte emot, arbetsgivarvarumärkesarbetet hölls till minimum, såsom även arbetet med social hållbarhetsprofil.

Nämndmål: Kommunstyrelsen skall vara ett föredöme och redovisa ett gott ekonomiskt resultat

Kommunstyrelsen skall alltid sträva efter att ha ett resultat som avviker positivt. Syftet är att vara ett föredöme avseende budgetföljksamhet samt att skapa ett överskott som klarar av att balansera mindre underskott för kommunen som helhet.

Till kommunstyrelsens mål finns ett styrtal; Resultatöverskott.

Kommunstyrelsens prognos för verksamheten, exklusive skatter/bidrag, räntenetto samt gemensam verksamhet, visar att målet ett positivt resultat på 0,5% av budget. inte kommer att nås för helåret 2020. Prognosen i kronor är -7 mnkr som motsvarar -4,4% av budget. De huvudsakliga orsakerna är att den rationalisering på 3,5 mnkr som avser effekt av organisationsförändring inte alls har påverkat resultatet för kommunstyrelsen. Det beror på att den träder i kraft först 1/1 -2021. Vid de förändringar som ändå har skett där personal inte har ersatts när de slutat så har besparingen hamnat hos berörd förvaltning. Den andra större avvikelser är Teknisk förvaltning med ett underskott på 4,2 mnkr där större delen beror på att omställningen till ny organisation och effektivisering för städ- och måltidsverksamheten är långt ifrån när en helårseffekt.

Nämndmål: Kommunstyrelsens verksamheter skall minska sin negativa miljöpåverkan

Styrtal: Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person

Styrtal: Resor i tjänsten med egen bil - antal kilometer. Utdata från kommunens ekonomisystem/HR system

Avser förtroendevalda och tjänstepersoner.

Arbetet för att uppnå målet avviker relativt kraftigt mot plan, bidragande orsak är att Renhållningsverksamheten under en längre tid har varit utan ledning och chefsskap, kraftiga prioriteringar fick göras för att upprätthålla vårt renhållning och återvinnings uppdrag mot

medborgarna samt att förutsättningarna att mäta och följa upp målen på ett korrekt sätt inte dokumenterats. Fokus har varit att säkerställa styrande dokument så som avfallsplan och en ny upphandling för insamling av hushållsavfall. Som ett led i arbetet för giftfria och resurseffektiva kretslopp tillsatte regeringen en utredning för att dels föreslå ett förbud mot att sprida avloppsslam, dels införa krav på att fosfor ska återvinnas ur avloppsslam. Denna utredning är försenad varav långtidskompostering av slam har ej kunnat aktiveras.

Nämndmål: Samtliga medarbetare skall erbjudas kompetensutveckling i sitt arbete

Behov krav och förutsättningar ändras kontinuerligt för kommunens organisation. För att möta detta krävs att organisationen och dess medarbetare utvecklas i takt med tidens krav.

Styrtal: Den egna organisationens lärande och utveckling. Styrtalet avser andelen medarbetare som upplever att de utvecklats det senaste året.

Styrtalet följs upp under september 2020 och kommer att rapporteras och analyseras i årsuppföljningen.

Under året som gått har corona-pandemin påverkat förutsättningar för kompetensutvecklingen. Det troliga är att den delen av kompetensutveckling som består av kurser och utbildningar har minskat märkbart. De flesta utbildningar med fysisk närvaro ställdes in av arrangörer under första månaderna av pandemin. Först när omställningen till digitala utbildningar gjordes, har kurserna kommit igång. Å andra sidan har den delen av kompetensutveckling som sker i vardagen varit ovanligt intensivt för många. Medarbetare har lärt sig använda digitala verktyg, tagit sig an nya rutiner och arbetssätt som direkt följd av corona, vilket också är lärande och kompetensutveckling i arbetet..

Prognosen är därför att styrtalet uppnås även under detta år.

Nämndmål: I Östhammars kommun ska det vara lätt, för medborgare, besökare och företagare, att kontakta, hämta information från, samt lämna synpunkter till kommunen.

Vi vill här mäta möjligheten att komma i kontakt med kommunen samt se i vilken omfattning detta leder till inflytandeaktiviteter

Styrtal: Antalet besök i våra kanaler, Östhammar Direkt, vår externa web samt sociala medier.

Styrtal: Antalet initiativ inom ramen för de inflytande verktyg vi har (medborgarmotion, fråga din politiker samt allmänhetens frågestund)

Målet bedöms uppnås. Antalet unika besökare har ökat avsevärt närmare 60%. Antalet initiativ från medborgarna har under första halvåret varit något mindre än förväntat. Dock kan det delvis förklaras genom att allmänhetens frågestund ej genomförts under vårens kommunfullmäktige. Prognosen är dock att detta uppnås under hösten då såväl medborgarmotioner som allmänhetens frågor bedöms öka under hösten.

Nämndmål: Medborgare, besökare och företagare skall alltid få ett gott bemötande och en god service.

Vi vill genom gott bemötande och god service skapa en inbjudande stämning för medborgare och företagare. Det ska kännas naturligt att vända sig till kommunen med såväl frågor, synpunkter och förbättringsförslag.

Styrtal: Kommunernas kvalitet i korthet – kommunens placering, helhetsvärdering. Styrtalet ger en bild av hur kommunen uppfattas av dess besökare avseende såväl bemötande, kunnighet

och service.

Målet bedöms uppnås. Mätningen av detta sker årligen av oberoende part och redovisas under första kvartalet 2021. Under första halvåret har vi i våra egna mätningar sett att vi fortsatt har lite för långa svarstider och inte når ända fram avseende lösningsgrad. I NKI undersökningen, som företaget Brilliant genomfört under våren 2020, visar resultaten att vi står oss mycket väl mot våra kommunkollegor i landet.

Ekonomiskt utfall

Kommunstyrelsen, exklusive teknisk förvaltning prognosticerar ett underskott om ca 2 miljoner. Underskottet beror till stor del på att de rationaliseringar som görs inte får effekt förrän under 2021 samt att rationaliseringar får effekt i andra nämnders verksamhet. Samtliga enheter har en budget i balans.

KOMMUNSTYRELSEN EXKL TEKNISKA FÖRVALT. RESULTATRÄKNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	59,1	41,1	37,5	50,2	47,7
Kostnader	-159,1	-102,5	-108,8	-160,3	-160,6
varav personalkostn	-73,6	-49,3	-48,9	-76,1	-77,3
varav lokalkostn	-4,7	-2,9	-2,5	-4,7	-4,6
Nettokostnader	-100,0	-61,4	-71,3	-110,1	-113,0
Årsbudget	-108,7	-71,8	-72,4	-110,1	-110,1
RESULTAT	8,8	10,4	1,1	0,0	-2,8

KOMMUNSTYRELSEN EXKL TEKNISKA FÖRVALT. PER VERKS. OMR MNKR	BUDGET 2020-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Politik	-5,5	-5,2	-8,2	-8,4	-0,1
Stab	-2,2	0,5	-3,3	-3,3	0,0
Marknad o kommunik	-1,8	-1,7	-2,8	-2,8	0,0
ÖsthammarDirekt	-2,0	-1,6	-2,9	-3,1	-0,2
Upphandlingsenhet	-2,7	-2,8	-3,9	-3,9	0,0
Samhällsplaneringsenhet	-5,5	-5,5	-8,2	-8,2	0,0
Lednings- o verksamhetsstöd	-17,4	-16,9	-26,2	-25,7	0,5
Oförutsedda etc	-1,5	-1,3	-3,7	-7,2	-3,5
Överförmyndarnämnd	-1,7	-1,5	-2,5	-2,2	0,3
Räddningstjänstnämnd	-18,3	-18,2	-27,4	-27,3	0,1
IT-nämnd o IT ko	-8,5	-10,4	-12,8	-12,8	0,0
AME	-5,3	-6,8	-8,1	-8,1	0,0
SUMMA	-72,4	-71,3	-110,1	-113,0	-2,8

Kommunstyrelsen-teknisk förvaltning

Kommunstyrelsen-teknisk förvaltning har samma nämndmål som övriga Kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen ansvarar för teknisk verksamhet, med teknisk verksamhet avses strategiskt ansvar samt drift och underhåll av kommunens mark och fastigheter, vi säkerställer rätt städade verksamhetslokaler. Vi ansvarar även för att gator, parker, skog och allmän platsmark förvaltas och underhålls.

Måltidsenheten ryms i uppdraget och dess syfte är att erbjuda barn och ungdomar i förskola och skola samt äldre i särskilt och ordinärt boende bra, säkra och näringsriktiga måltider. Den taxefinansierade avfallshantering och renhållningen finns också inom teknisk verksamhet.

Årets viktigaste händelser

Verksamheten har som så många andra haft stora prövningar i spåren av Corona pandemin, viktiga lärdomar och erfarenheter har dock dragits av situationen, vi har justerat våra rutiner för att än bättre hantera hög frånvaro och beredskap för samhällspåverkan och det har varit framgångsrikt, högre kvalitet och stabilare leveranser har uppnåtts.

En tydlig effekt av pandemin och mer av hemmavarande hos medborgarna är att vi ser ett ökat tryck på våra Återvinningscentraler, detta är en positiv händelse som vi hoppas består då det medför att andelen insamlat material ökar och ger ett lägre avtryck på miljön.

Projektet Nya Frösåkersskolan ligger fortfarande i fas med både budget och tidplan.

Ekonomiskt utfall

Resultaträkningen är sammanställd utan hänsyn tagen till renhållningsverksamheten.

Renhållningens utfall är särredovisad nedan som verksamhetsområde.

Verksamheten befinner sig i ett svårt läge där avsatta medel inte riktigt når upp till behoven gällande bland annat underhåll av våra fastigheter, vägar och utemiljöer. Det krävs tuff prioritering av insatser i våra fastigheter där fokus hamnar på att endast hålla byggnaderna och utemiljöer i ett fungerande skick, ytskiktsrenoveringar, utsmyckning eller andra visuella, praktiska förbättringar får stå tillbaka. Då underhållsbehovet under en längre tid skjutits på framtiden möter vi nu akuta reparationsbehov som inte finns med i budget, detta gör verksamhetens utfall extremt svår prognostiserat. Måltidsverksamheten når inte fullt upp till de effektivitetskrav som ställts inför året.

Renhållningen har för 2020 budgeterat för ett underskott. Detta för att verksamheten sedan tidigare år har ett upparbetat överskott. Prognosen är att verksamheten kommer hålla budget för helår.

TEKNISKT KONTOR EXKL RENHÅLLNING RESULTATRÄKNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	287,1	177,7	187,4	274,2	271,0
Kostnader	-347,5	-215,3	-219,2	-324,3	-325,3
varav personalkostn	-65,6	-45,9	-45,9	-69,1	-69,3
varav lokalkostn	-57,5	-38,3	-37,3	-56,0	-56,0
Nettokostnader	-60,3	-37,6	-31,8	-50,1	-54,3
Årsbudget	-53,9	-36,2	-33,5	-50,1	-50,1
RESULTAT	-6,4	-1,4	1,7	0,0	-4,2

TEKNISKT KONTOR EXKL RENH. PER VERKSAMHETSOMRÅDE MNKR	BUDGET 2020-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Fysisk, teknisk planering	-13,2	-14,4	-19,8	-20,0	-0,2
Energirådgivning	-0,1	0,2	-0,2	-0,2	0,0
Gator, vägar samt parkering	-13,4	-12,9	-20,0	-20,2	-0,2
Parker	-3,5	-3,9	-5,3	-5,3	0,0
Miljö- o hälsa	-0,2	-0,2	-0,4	-0,4	0,0
Idrotts- o fritidsanlägg	0,2	-0,4	0,3	0,3	0,0
Vård och omsorg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Arbetsområden och lokaler	-2,7	-2,3	-4,1	-4,1	0,0
Gemensamma lokaler	0,0	4,3	0,1	-0,5	-0,6
Gemensamma verksamheter	-0,6	-2,2	-0,9	-4,1	-3,2
SUMMA	-33,5	-31,8	-50,1	-54,3	-4,2

TEKNISKT KONTOR RESULTATRÄKNING RENHÅLLNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	41,5	20,7	23,4	40,8	40,8
Kostnader	-41,5	-22,9	-25,9	-40,8	-40,8
varav personalkostn	-5,7	-3,8	-4,2	-6,1	-6,1
varav lokalkostn	-0,1	-0,1	-0,1	-0,2	-0,2
Nettokostnader	0,0	-2,2	-2,5	0,0	0,0
Årsbudget	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
RESULTAT	0,0	-2,1	-2,4	0,0	0,0

Bygg- och miljönämnd

STRATEGISKT INRIKTNINGSOMRÅDE	NÄMNDMÅL	
En attraktiv och växande kommun	Bygg- och Miljönämnden ska skapa förutsättningar för hållbar samhällsutveckling i Östhammars kommun - ekonomiskt, socialt och miljömässigt	
En hållbar kommun	Bygg- och Miljönämnden ska skapa förutsättningar för hållbar samhällsutveckling i Östhammars kommun - ekonomiskt, socialt och miljömässigt.	

Måluppfyllelse

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

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

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

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

Utifrån kommunens strategiska inriktningsområden har bygg- och miljönämnden valt att fokusera på målformuleringen att:

Skapa förutsättningar för hållbar samhällsutveckling i Östhammars kommun.

Nämnden vill med detta samtidigt markera att hållbarhetsperspektivet ska bidra till attraktivitet och tillväxt. Och tvärtom.

Tidigare har det kunnat höras ett motsatsförhållande mellan de båda perspektiven. Genom att markera att de båda perspektiven ska bidra till varandras positiva utveckling, sätts samtidigt tonen för hur förvaltningen ska arbeta och för hur kommunen vill uppfattas.

Bygg- och miljönämndens målformulering utgår från en hållbar samhällsutveckling och vi har därför valt att styra målet parallellt mot två av kommunens strategiska inriktningsområden. Dels "En attraktiv och växande kommun" men även "En hållbar kommun".

Bedömningen om kommunen ger samhället förutsättningar för en hållbar utveckling - ekonomisk, socialt och ekologiskt riskerar givetvis att bli subjektiv. Inte minst när utvärderingen görs för en period på ett år (eller t.o.m. del av ett år).

Att kommunen har en tillväxt står klart. Den är inte så stark som flertalet andra kommuner i Stockholms- och Uppsala län. Den är anpassad efter de förutsättningar som kommunen bedömer sig klara av ekonomiskt och ekologiskt.

Det står även klart att Östhammars kommun är en "attraktiv kommun" (jfr Tidningen Focus

”Bäst att leva”, juni 2020) även om begreppet attraktiv alltid utgår från den enskilda betraktarens preferenser. Kommunen växer i de områden där nya bostäder skapas och det är en situation, som skapats utifrån en underliggande efterfrågan som bara kan förklaras kommunen uppfattas som attraktiv både för oss som bor här och för nya medborgare.

Samtidigt manar detta läge till en eftertanke om vad vi vill att tillväxten ska leda till, hur den ska finansieras och var vi vill se att tillväxten skapas. Därför pågår f.n. fyra parallella studier, som alla syftar till att skapa goda planeringsföretagningar för en långsiktigt hållbar samhällsutveckling. Det är

- En kommunal investerings-och finansieringsplan
- En tillväxtstrategi (med en framtidsbild)
- En aktualitetsprövning av översiktsplanen
- En vatten- och avloppsplan

Östhammars kommun är i ett läge där vi själva har kontroll på både styrning och tempo för vad vi menar med en hållbar samhällsutveckling. Det är ett läge som vi skapat oss och som ger oss handlingsalternativ.

Periodens viktigaste händelser

Hela förvaltningen har sedan 2019 haft ett gemensamt fokus på systematiskt arbetsmiljöarbete och systematiskt förbättringsarbete (enligt lean).

Syftet med detta har varit att skapa förutsättningar för en ökad måluppfyllelse genom att dels personalomsättningen minskar och genom att processerna effektiviseras.

Till del kan vi se att vi gjort framsteg i detta. Personalomsättningen har minskat och vi har därigenom lyckats hålla en bättre kontinuitet i verksamheten.

Coronapandemin har till stor del påverkat verksamheten. Dels har miljötillsynen delvis ställts om, dels har antalet inkommande ärenden inom framförallt bygglov, kartverksamhet och förhandsbesked ökat dramatiskt.

Ekonomiskt utfall

Delårsresultatet är ett underskott på 1,7 mnkr och helårsprognosen är ett underskott på 400 tkr.

Underskottet beror till största delen på lättnader avseende årliga avgifter med anledning av Covid-19. Detta bortfall kommer nämnden emellertid att kompenseras för internt varpå det underskottet inte blir reellt.

Pandemin har påverkat våra verksamheter i varierande grad. Till exempel har vi inom byggverksamheten upplevt en ökad efterfrågan när människor har varit mer hemma eller i sommarstugor.

Miljöverksamheten har istället fått känna på minskad efterfrågan vad gäller ansökningar för t.ex. nya verksamheter och evenemang vilket påverkat intäkterna. Vi har även ändrat hanteringen i klagomålshantering till att inte debitera kunden för något arbete initialt vilket också har genererat ett bortfall på drygt 300 tkr.

Inom Miljöverksamheten har det även bedrivits ny typ av tillsyn med anledning av Covid-19. Drygt 200 inspektioner har genomförts. Då dessa inspektioner inte kan debiteras ”kunden”

blir effekten för oss ett merarbete utan finansiering. Inspektionerna hade i normala fall gett mellan 600 - 800 tkr i intäkter.

Miljöverksamheten har dock haft betydligt fler inkommande ansökningar för nya avloppsanläggningar än planerat. En effekt av tidigare års avloppsinventeringar. Detta har lett till en hög arbetsbelastning och ökade intäkter varpå det prognostisera underskottet har kunnat hållas nere.

Alla våra verksamheter har även låga kostnader för t.ex. fortbildning och resor då i princip alla utbildningar ställts in eller ställts om till digitala. Möten sker också i stor utsträckning digitalt.

BYGG- OCH MILJÖNÄMND RESULTA- TRÄKNING MNKR	REDOVIS- NING 2019	REDO- VISNING 2019-08	REDO- VISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	32,9	19,9	16,0	30,1	29,2
Kostnader	-42,8	-26,0	-22,2	-37,5	-37,0
varav personalkostn	-24,1	-16,5	-15,4	-23,8	-23,7
varav lokalkostn	-0,9	0,0	-0,6	-0,8	-0,8
Nettokostnader	-9,9	-6,1	-6,2	-7,4	-7,8
Årsbudget	-6,8	-4,4	-4,9	-7,4	-7,4
RESULTAT	-3,1	-1,8	-1,3	0,0	-0,4

BYGG- OCH MILJÖNÄMND PER VERKSAMHETSOMRÅDE MNKR	BUDGET 2020-08	REDO- VISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Nämnd	-0,7	-0,7	-1,1	-1,1	0,0
Samhällspl.enh+MEX	-0,1	0,3	0	0	0,0
Kartverksamhet	-0,5	-0,7	-0,7	-1,0	-0,3
Bygglövsverksamhet	-0,4	0,0	-0,6	-0,3	0,3
Planeringsverksamhet	-0,6	-0,7	-0,8	-0,8	0,0
Miljö- o hälsoskydd	-2,8	-4,5	-4,3	-4,6	-0,3
SUMMA	-5,0	-6,2	-7,4	-7,8	-0,4

Kultur- och fritidsnämnd

STRATEGISKT INRIKTNINGSOMRÅDE	NÄMNDMÅL
En attraktiv och växande kommun	Att erbjuda ett attraktivt kultur- och fritidsliv
En hållbar kommun	Att erbjuda en hälsofrämjande, inkluderande och tillgänglig kultur- och fritidsverksamhet
En lärande kommun	Att erbjuda och främja arenor för bildning och lärande samt upplevelser som vidgar vyer, inspirerar och ger nya perspektiv
	Skapa en lärande inre organisation genom samarbeten och omvärldsspaning
En öppen kommun	Att erbjuda en kultur- och fritidsverksamhet som präglas av delaktighet och uppmuntrar till engagemang

Enligt reglementet för Kultur- och fritidsnämnden fastslås nämndens uppdrag enligt 1 §:

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

- Ungdomsråd
- Ungas mötesplatser
- Stöd till föreningar, studieförbund och övriga organisationer inom nämndens område
- Verksamhet i idrotts-, fritids-, kulturanläggningar
- Rörligt friluftsliv
- Simskola
- Stipendier inom nämndens område
- Biblioteksverksamhet
- Evenemang
- Kultur i vård och omsorg

- Offentlig konst
- Kulturmiljövård
- Folkhälsoforum
- Lokalbokning av utrymmen som disponeras av nämnden
- Regional och statlig samverkan inom kultur- och fritidsområdet

Rörande biblioteken ska Kultur- och fritidsnämnden (hädanefter förkortat KFN) förvalta och utveckla kommunens biblioteksverksamhet. Litteraturförsörjning inom förströelse- och faktalitteratur, samt punktvis och långtgående hjälp inom MİK (medie- och informationskunighet) såsom informationssökning och källgranskning mm åligger förvaltningen. Målgruppen för kommunens bibliotek är samtliga invånare i kommunen, med särskild prioritet för personer med funktionsvariationer, med annat modersmål än svenska (i synnerhet minoritetsspråkstalande) samt barn och ungdomar. Inom förvaltningens ansvar finns även kommunens uppdrag om Finskt förvaltningsområde.

Kultur och fritidsnämnden ansvarar för föreningsstöd, omfattande dels kontant föreningsbidrag enligt nämndens föreningsbidragsnormer, dels subvention av lokaler som används för föreningarnas verksamhet. I nämndens ansvarsområden ingår även rörligt friluftsliv, där de nationella friluftsmålen kan ses som vägledning.

I KFNs verksamhet ingår enheten för fritidsanläggningar, vars område innefattar sim- och sporthallar, ishallar, tempererat utomhusbad, strandbad, Idrotts- och fritidsanläggningar utomhus, friidrottsområden, elljusspår, tennisbanor, mm. Fyra av anläggningarna är bemannade med omkring 15 medarbetare för service och värdskap vid öppettider i t ex bad, gym öppettider, lokalbokning för uthyrning av utrymmen som disponeras av nämnden, på uppdrag av BuN så utförs simskola för elever.

KFN skall tillhandahålla och utveckla ungdomsgårdar, fritidsverksamhet, lovaktiviteter och attraktiva aktiviteter för ungdomar. I detta arbete strävar vi efter att skapa trygga mötesplatser för ungdomar på orten i årskurs 7 till 17 år. Vi strävar efter att erbjuda öppet varje vardagkväll på minst en ort.

Målsättningen för KFN är att erbjuda ett brett kulturutbud med både smalare och mer breda satsningar. Genomförandet ska ske både i egen regi och i samarbete med andra aktörer. Förvaltningen förmedlar även bidrag och stöd till kulturutövare och föreningar i kommunen.

Måluppfyllelse

Nämndmål: Att erbjuda ett attraktivt kultur- och fritidsliv

Mäts på helårsbasis. Sannolikt kommer siffrorna

att påverkas av pandemisituationen då mycket av verksamheten fått skjutas upp.

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

Mäts på helårsbasis. Sannolikt kommer covid att komma att påverka.

De aktiviteter som gick att genomföra efter mars månad har genomförts utomhus. Det har varit svårt både att nå "hemmasittare" och att motivera dem att delta då rädslan varit stor. Många tillhör riskgrupper. Målgruppen äldre har prioriterats.

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

Under våren fick flera program och event ställas in pga Covid19. Målgrupper kunde inte komma, föreläsare ställde in helt och hållet eller så valde man att flytta fram till hösten 2020 istället.

Nämndmål: Skapa en lärande inre organisation genom samarbeten och omvärldspaning

På grund av Covid19 så genomfördes en mindre föreläsning via Teams där alla fick prova på hur Digitala möten fungerar m.m. Alla uppskattade detta! Vi har sedan alla loggat in på Digiteket och provat olika övningar som finns där. En uppföljning med Regionens personal kommer att ske under hösten 2020.

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

LUPPen har inte genomförts. Uppföljning sker efter genomförande. Appen Speak App är under implementering och ska vara i full drift 2021-01.

Periodens viktigaste händelser

Årets första halvår präglades av Covid19. Pandemin gjorde att all verksamhet först avstannade och alla våra anläggningar, bibliotek och ungdomsgårdar stod tomma. Intäkterna minskade drastiskt och avbokningarna avlöste varandra. Förvaltningens arbetssätt påverkades då hemarbete rekommenderades.

Ur den uppkomna situationen föddes dock nya möjligheter. Digitala quiz, QR-promenader, utomhuskonserter etc blev alternativ till det som tidigare planerats.

Ekonomiskt utfall

Trots farhågor om intäktsbortfall under våren och därmed en svårighet att klara budget för året visar förvaltningen på ett mindre överskott. Intäktsbortfallet som befarades för våra simhallar och gym samt förväntat lägre beläggning på våra anläggningar har påverkat utfallet negativt med ca 700 tkr. Detta påverkar dock utfallet marginellt då personalkostnader inom ansvar fritidsanläggningar också varit lägre än budget.

Att förvaltningen per den sista augusti kan redovisa ett överskott gör det sannolikt att förvaltningen, om inget oförutsett inträffar, kommer kunna redovisa en budget i balans vid årets slut

KULTUR OCH FRITIDSNÄMND RESULTATRÄKNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	14,9	10,2	10,0	14,2	13,4
Kostnader	-50,9	-32,6	-34,7	-54,1	-53,4
varav personalkostn	-17,5	-11,9	-11,6	-18,4	-17,9
varav lokalkostn	-14,9	-9,8	-13,2	-19,9	-19,9
Nettokostnader	-36,0	-22,3	-24,7	-40,0	-40,0
Årsbudget	-39,8	-26,4	-26,6	-40,0	-40,0
RESULTAT	3,8	4,1	1,8	0,0	0,0

KULTUR OCH FRITIDSNÄMND PER VERKSAMHETSOMRÅDE MNKR	BUDGET 2020-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Nämnd	-0,3	-0,3	-0,5	-0,5	0,0
Allmän fritidsverksamhet	-4,6	-4,1	-7,0	-7,2	-0,2
Stöd t studieorg, allm kulturvht	-3,8	-3,2	-5,8	-5,7	0,1
Bibliotek	-8,5	-7,8	-12,7	-12,5	0,2
Idrotts- o fritidsanläggning	-7,7	-7,8	-11,5	-11,6	-0,1
Fritidsgårdar	-1,6	-1,5	-2,5	-2,5	0,0
SUMMA	-26,6	-24,7	-40,0	-40,0	0,0

Barn-och utbildningsnämnd

STRATEGISKT INRIKTNINGSOM- RÅDE	NÄMNDMÅL	
En attraktiv och växande kommun	Skolan ska vara attraktiv och konkurrenskraftig.	
En hållbar kommun	Alla elever ska ha en skolgång som präglas av trygghet och hälsa.	
En lärande kommun	Alla elever ska ha en skolgång som präglas av trygghet och hälsa.	
	Alla elever ska mötas av en inkluderande lärmiljö.	

Måluppfyllelse

Nämndmål: Skolan ska vara attraktiv och konkurrenskraftig.

Skolan ska vara förstahandsvalet för alla elever, familjer och arbetstagare.

Målet kommer inte att uppnås på helår. Antal elever som väljer skola har minskat och styrtalet är grönt. Trots den låga personalomsättningen per maj, så är prognosen att den kommer att överstiga måltalet 7%. Det är när det nya läsåret börjar, som de flesta rekryteringarna sker. Det har sett ut på det här sättet de senaste åren. Vilket gör att styrtalet är rött.

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

Barn och elevernas trygghet och hälsa påverkar lärandet. Att alla är trygga och trivs i skolan är en förutsättning för att inlärning ska ske.

Barnen och eleverna behöver vara trygga i alla situationer och miljöer inom skolan. Tryggheten ska innefatta även måltider, korridorer, utemiljöer, lägerskolor, utflykter, studiebesök, sociala

medier och praktik med mera och därmed utgör allt detta också lärandemiljön.

En otrygg miljö kan handla om allt från hur lokaler och utomhusmiljö är utformade till hur personal, barn elever behandlar varandra med respekt.

För att barn och elevers lärande och hälsa ska främjas kan skolan ge; stöd och uppskattning från pedagoger och lärare, information om vad man förväntas åstadkomma i god tid innan resultat ska redovisas, tydliga mål för vad som krävs för att få ett visst betyg, respekt och acceptans från jämnåriga, en skolmiljö som är fri från mobbing.

Målet kommer inte att uppnås på helår. Ny mätning sker under hösten

Nämndmål: Alla elever ska ha en skolgång som präglas av studiero

Klassrumsmiljön har god kvalitet om det finns ett samlat arbete med att skapa studiero som eleverna deltar i och där elever ges möjlighet att ta ansvar för att göra de uppgifter läraren har planerat och inte blir störda när de utför dessa.

Det är också viktigt att lärarna vidtar ändamålsenliga åtgärder för att skapa en lugn miljö.

Målet kommer inte att nås på helår. Enligt Läroplanen ska alla elever d.v.s. 100% ha den studiero som krävs för att kunna utföra sina studier. Det är av två anledningar vi inte når målet. Studiero uppfattas olika och betyder olika för alla elever. De har olika behov i sin studiemiljö, som vi i dagsläget inte kan tillgodose med våra klassrumsmiljöer.

Nämndmål: Alla elever ska mötas av en inkluderande lärmiljö.

Med inkluderande lärmiljö menar vi att skolan möter alla barn och elevers behov och ser olikheter som en norm. Olika lärmiljöer erbjuds till barn och elever utefter deras behov.

Vi ser att viktiga faktorer att arbeta med är ledarskap på alla nivåer, tillit, goda relationer, stimulerande av barn och elevers motivation.

Målet kommer varken nås på del- eller helår. Även om vi enligt forskningens syn gör allt det vi kan för att skapa en inkluderande lärmiljö, kommer det alltid finnas elever som inte känner sig inkluderande, då målet bygger på en subjektiv känsla. Lärares kompetens att utforma inkluderande undervisning behöver utvecklas och ledarskapet på alla nivåer behöver stärkas. Kollegialt lärande både bland rektorer och lärare ska öka det pedagogiska ledarskapet.

Årets viktigaste händelser

Covid19 har genomsyrat mycket av Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter under våren 2020. Bland annat fick gymnasieskolan med kort varsel övergå, från vanlig undervisning, till fjärr- och distansundervisning. Enligt

en preliminär uträkning har gymnasieskolans resultat försämrats, vilket kan bero på flera olika faktorer. Vårens fjärr- och distansstudier skapade inte bra förutsättningar för en del av eleverna på skolan. Det har framkommit att distansundervisning, även när den utförs i realtid, inte är optimalt vare sig för elever eller för lärare. En utmaning har varit att hålla kvar motivation hos elever och anpassa undervisningen efter elevernas förutsättningar och behov på distans. Det finns elever som har haft svårighet med att följa distansundervisningen och som har haft behov av stöd. Resultatet är även kopplat till att en betydande del av eleverna startade sin gymnasietid på IM-programmen.

Hammarskolan flyttar sin verksamhet till Vreta skolan från höstterminens början på grund av otjänlig inomhusmiljö. Likaså har delar av grundskoleverksamheten på Olandsskolan flyttat tillfälligt till Ekeby skola, medan utredning pågår om lokalbehovet i Alunda.

Gräsö skola och fritidshem har avvecklats i juni 2020. Elever hänvisas till Öregrunds skola och fritidshem.

Barnkonventionen blev svensk lag från 2020-01-01, vilket innebär att verksamheten behöver ha ett barnperspektiv vid alla förändringar.

Barn- och utbildningsnämnden fattade beslut om att omförhandla samverkansavtal inom gymnasieskolan, vilket kommer att kunna få konsekvenser 2021.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämnden visar ett resultat om +19,1 mnkr per augusti 2020 jämfört med lagd periodbudget. Överskottet kommer

huvudsakligen av inkomna och under perioden ej förbrukade statsbidrag samt visst överskott inom budgeten för köp av extern verksamhet. Prognos för helår är en budget i balans.

Covid 19 pandemin försvårar för verksamheterna att göra ekonomiska prognoser för året, inkomna bidrag, t ex för att täcka sjuklön, ska matchas mot vikariekostnader. Vissa enheter har inte lyckats rekrytera vikarier vilket mins-

kar kostnaderna trots stor personalfrånvaro. Skolor och förskolor arbetar redan tidigare med stora intäkter i form av statsbidrag, även dessa ordinarie bidrag är en utmaning att hantera i ekonomiskt perspektiv då villkoren och belopp varierar stort mellan åren.

BARN OCH UTBILDNINGSNÄMND RESULTATRÄKNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	84,2	42,9	52,1	63,8	63,8
Kostnader	-632,4	-402,6	-411,8	-628,0	-628,0
varav personalkostn	-365,1	-244,7	-245,2	-359,9	-359,9
varav lokalkostn	-91,8	-61,2	-61,7	-92,1	-92,1
Nettokostnader	-548,2	-359,7	-359,6	-564,1	-564,1
Årsbudget	-548,1	-370,2	-378,7	-564,1	-564,1
RESULTAT	0,1	10,5	19,1	0,0	0,0

BARN OCH UTBILDNINGSNÄMND PER VERKSAMHETSOMRÅDE MNKR	BUDGET 2020-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Nämnd	-1,0	-0,8	-1,5	-1,5	0,0
Kulturskola	-4,3	-4,1	-6,5	-6,5	0,0
Förskoleverksamhet	-85,7	-83,6	-126,4	-126,9	-0,5
Skolbarnsoms+Elvan	-14,2	-14,4	-20,7	-21,5	-0,9
Grundskola, inkl särskola	-173,1	-165,7	-258,4	-259,9	-1,5
Gymnasiesk, särsk	-72,6	-68,5	-107,9	-108,1	-0,2
Vuxenutb etc	-10,3	-13,8	-15,4	-17,9	-2,5
Övrigt	-17,5	-8,8	-27,3	-21,7	5,6
SUMMA	-378,7	-359,6	-564,1	-564,1	0,0

Socialnämnd

STRATEGISKT INRIKTNINGSOM- RÅDE

NÄMNDMÅL

En attraktiv och växande kommun

Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare

En hållbar kommun

Socialnämnden ska vara en effektiv verksamhet



Socialnämndens uppdrag

Socialnämnden ska utifrån behov, lagstiftning och ekonomiska förutsättningar erbjuda insatser till Östhammars kommuns invånare. Insatserna ska stimulera individen till ett självständigt, värdigt och tryggt liv i gemenskap med andra. Därutöver ska individen känna sig trygg i hur service och omvårdnad tillgodoses.

Socialnämndens huvuduppgift är att erbjuda enskilda och familjer stöd i sin livsföring, tillhandahålla en god vård och omsorg för äldre och personer med funktionsvariationer. Enligt gällande lagstiftning ska den enskildes rätt till stöd och bistånd prövas. Socialnämndens beslut ska vara rättssäkra och tydliga.

Socialnämndens verksamhet omfattar:

- Individ- och familjeomsorg
- Äldreomsorg
- Hälso- och sjukvård
- Stöd till personer med funktionsvariationer
- Uppsökande, förebyggande och öppna insatser
- Färdtjänst
- Hjälpmedel
- Bostadsanpassning

Måluppfyllelse

Nämndmål: Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare

Målet bedöms nås på helår. Prognosen är att alla styrtal ska vara uppnådda på helår, trots att alla måltal i dagsläget inte är uppnådda.

Nämndmål: Socialnämnden ska vara en effektiv verksamhet

Målet bedöms att inte uppnås på helår. Covid-19 kommer troligtvis att påverka styrtal negativt på helår.

Årets viktigaste händelser

Årets viktigaste händelse är pandemin Covid-19, som har präglat socialförvaltningens arbete helt och hållet under våren 2020. Det gäller allt från skyddsutrustning, smitta hos brukare och personal samt vikarieanskaffning.

Kommunens omorganisation har även påverkat socialförvaltningen. Två chefer har valt att sluta och en viss oro hos medarbetare finns.

Socialförvaltningen initierade under januari 2020 ett arbete med införande av digital signering för ordförandebeslut. Införandet av digital signering har inneburit att arbetsprocessen för att snabbt och säkert kunna skicka och ta emot meddelanden har effektiviserats. Införandet har

därutöver minskat administration, ledtider i arbetsprocessen och andelen resor för ledamöter.

Även inom vård och omsorg har digital signering införts för behandlingar och ordinationer från Legitimerad personal till Vård och omsorgspersonal.

Arbetsmiljöförbättringar på våra särskilda boenden, genom att spol- och diskdesinfektorer har installerats, vilket ger bättre hygien och mindre smittspridning.

Ekonomiskt utfall

Verksamheterna inom vård och omsorg (VoO) har arbetat intensivt för att komma i balans. Det är också en verksamhet som under våren kraftigt påverkats av Covid-19.

Särskilt boende, äldre har under delåret en högre kostnad än budgeterat. Likt flera andra utförarverksamheter kan detta underskott framförallt förklaras av höga kostnader för rörliga personalkostnader som sjuklön, timvikarier och övertid. Tittar man på enhetsnivå redovisar två enheter nollresultat, en enhet närmar sin noll och två enheter brottas med större underskott.

Hemtjänsten i egen regi har ökat effektiviteten jämfört med förra året med en lägre kostnad per utförd timme men förväntas fortsatt generera ett underskott.

Hemtjänsten arbetar systematiskt med att fortsätta effektivisera verksamheten genom ledarskap, planering och förbättrad administration. Bättre planering och mer sammanhållna insatser ger lägre kostnader. Målet är en debiteringsgrad på 65% och i slutet av delåret låg genomsnittet på 60%.

Antalet biståndsbedömda och utförda timmar inom hemtjänst har ökat och volymen förväntas fortsätta öka under året vilket resulterar i en prognos om ett kraftigt underskott även för de budgeterade hemtjänsttimmarna.

Det har också tillkommit externa placeringar på särskilt boende, både för äldre och LSS boende. Placeringarna har tillkommit på grund av platsbrist i våra egna boenden. Platsbristen på särskilt boende för äldre avser endast inriktningen demens och här behöver man konvertera omvårdnadsplatser till demens. När det kommer till LSS boenden har det länge funnits ett större behov än de befintliga platserna, och behovet ser ut att fortsätta öka i framtiden.

Inom individ och familjeomsorgen (IFO) ligger stort fokus på att möjliggöra hemmaplanslösningar i så stor utsträckning som möjligt, vilket är bra både för individ och ekonomi. Samtliga övriga insatser ses över och där så är möjligt omförhandlas avtal för att sänka kostnaderna. Stort arbete med att rekrytera personal har också genomförts för att minska behovet av hyrpersonal.

Verksamheten ensamkommande barn beräknas leverera en ekonomi i balans för 2020. Trots den positiva prognosen om helåret står verksamheten fortsatt inför stora utmaningar att anpassa verksamheten efter det minskade behovet. En verksamhetsutveckling har påbörjats där stöd-boendet som tidigare endast arbetade mot ensamkommande nu är tänkt att tillsammans med boendestöd och öppenvård möta upp behovet av hemmaplanslösningar.

Effekterna av Covid-19

Den ekonomiska effekten för förvaltningen under året kopplat till Covid-19 är ökad kostnad för sjuklön (kompenseras av staten), initialt en ökning av övertid och timvikarier och kraftigt ökade kostnader för skyddsmaterial (i dagsläget 8,5 mnkr). Förvaltningen bedömer att kostnader (utöver sjuklöner) kommer uppgå till 13,5 mnkr för året, och att staten genom det särskilda statsbidraget kommer kompensera för cirka 5 mnkr.

Åtgärder

Minska sjuktagen genom att arbeta med medarbetarskap, delaktighet och ansvar.

Öka effektiviteten inom hemtjänsten genom förbättrad logistikplanering för att uppnå 65% debiteringsgrad (nämndens mål). I dagsläget ligger debiteringsgraden runt 60%.

Hemmaplanslösningar, förstärka och utöka öppna insatser som förbygger placeringar och externa insatser.

Trygg och hållbar äldreomsorg

- Ställa om omvårdnadsplatser på särskilt boende till mer flexibla insatser
- Minska antalet korttidsplatser
- Preliminära beslut inom hemtjänst, för att komma rätt i omfattning på insatserna

SOCIALNÄMND RESULTATRÄKNING MNKR	REDOVISNING 2019	REDOVISNING 2019-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020
Intäkter	191,0	108,2	119,8	162,7	171,8
Kostnader	-687,6	-440,1	-460,0	-669,8	-690,2
varav personalkostn	-377,1	-251,6	-262,6	-374,9	-374,9
varav lokalkostn	-60,1	-40,0	-39,4	-60,0	-60,0
Nettokostnader	-496,6	-331,9	-340,2	-507,2	-518,5
Årsbudget	-487,3	-324,3	-334,6	-507,2	-507,2
RESULTAT	-9,2	-7,6	-5,6	0,0	-11,3
SOCIALNÄMND PER VERKSAMHETS-OMRÅDE MNKR	BUDGET 2020-08	REDOVISNING 2020-08	BUDGET HELÅR 2020	PROGNOS HELÅR 2020	AVVIKELSE
Nämnd	-0,8	-0,6	-1,2	-1,2	0,0
Gemensamt socialkont	-28,1	-10,8	-46,6	-32,6	14,0
Vård o omsorg enl SOL o LSS	-267,9	-288,0	-402,6	-426,6	-24,0
Individ o famoms	-37,8	-37,2	-56,8	-56,6	0,2
Flyktningmottagande	0,0	-3,5	0,0	-1,5	-1,5
SUMMA	-334,6	-340,2	-507,2	-518,5	-11,3



Östhammars kommun

Stångörsgatan 10, Box 66 • 74221 Östhammar

Tel: 0173-860 00 • E-post: osthammardirekt@osthammar.se

Hemsida: www.osthammar.se • Orgnr: 212000-0290