



**ROBERTSFORS
KOMMUN**



Delårsrapport 2024

Kommunfullmäktige



Innehåll

Förenklad förvaltningsberättelse	3
Händelser av väsentlig betydelse	3
Ekonomiska följder	4
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	4
Hur helårsprognosen förhåller sig till budget	5
Balanskravsresultat	7
Finansiella rapporter	8
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Nothänvisningar	10
Not 1 Redovisningsprinciper	10
Not 2 Uppskattningar och bedömningar	11
Not 3 Verksamhetens intäkter	12
Not 4 Verksamhets kostnader	12
Not 5 Av- och nedskrivningar	12
Not 6 Skatteintäkter	12
Not 7 Generella statsbidrag och kommunal utjämning	13
Not 8 Extraordinära poster	13
Not 9 Immateriella tillgångar	13
Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar	14
Not 11 Maskiner och inventarier	15
Not 12 Finansiella anläggningstillgångar	16
Not 13 Fordringar	16
Not 14 Kassa och bank	16
Not 15 Eget kapital	17
Not 16 Avsättningar för Pensioner och liknande förpliktelser	17
Not 17 Långfristiga skulder	18
Not 18 Kortfristiga skulder	18
Not 19 Pensionsförpliktelsen som inte tagits upp bland skulder och avsättningarna	19
Not 20 Nettoinvesteringar	19
Not 21 Övriga ansvarsförbindelser	19
Not 22 Leasingavtal	19
Driftredovisning	20
Investeringsredovisning	21
Övrigt	22
Väsentliga personalförhållanden	22
Antal medarbetare och anställningsformer	22
Sysselsättningsgrad	22
Sjukfrånvaro (Exkl. sjukersättning)	22
Samlad analys och åtgärder	23
Förväntad utveckling	24



ROBERTSFORS KOMMUN

Detta vet vi om framtiden	24
Förväntningar på framtiden	24
Osäkerheter om framtiden	24
Måluppföljning	26
Övergripande mål.....	26
Hållbara Robertsfors	26
Attraktiva Robertsfors.....	28
Möjligheternas Robertsfors	31
God Ekonomi	33
Attraktiv arbetsplats.....	34

Bilagor

Bilaga 1 KS Övrigt

Bilaga 2 Ekonomikontoret

Bilaga 3 Personalkontoret

Bilaga 4 IT-kontoret

Bilaga 5 Barn o Utbildning

Bilaga 6 Samhällsbyggnad

Bilaga 7 Sociala

Bilaga 8 Tillväxt

Bilaga 9 Jävsnämnd

Bilaga 10 Överförmyndarnämnd

Bilaga 11 Brand- och Räddningsnämnd

Bilaga 12 PA-nämnd

Bilaga 13 Särredovisning VA



Förenklad förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse lämnar Robertsfors kommun information om förvaltningen av kommunen för perioden januari till augusti år 2024 i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och RKR R17 Delårsrapport. Fokus ligger på att ge en samlad bild av den kommunala verksamheten under perioden och en prognos för måluppfyllelse och ekonomisk ställning för helåret 2024.

Händelser av väsentlig betydelse

- Skolskjutsleverantör förlorade sitt taxitillstånd
- Ny leverantör av skolskjuts
- Intranätsprojektet uppstartat och löper enligt tidsplan.
- Framsteg inom digitaliseringen har skett i flertal verksamheter. Många nya E-tjänster på plats vilket kommer generera effektivisering och tidsbesparing och kvalitetshöjning i flera led. Flertal digitaliseringsprojekt är uppstartade både från verksamheterna själva samt från IT kopplat till verksamhetens digitaliseringsplan. Manuella arbetsprocesser i verksamheterna utreds för att effektivisera. Ekonomisystemet Unit4 är infört
- Ciceron (ärendehanteringssystem) implementerat
- Ny webbplats för Robertsfors kommun
- Nytt genomförandeavtal för Norrbotniabanan med Trafikverket Nytt måltidssystem är i bruk
- Implementerat systemstöd för kompetensbaserad rekrytering. Robertsfors kommun tar nu inte längre emot personligt brev och cv till förmån för kompetensbaserade urvalsfrågor.
- Utbildat chefer att jobba med metoden kompetensbaserad och inkluderande rekrytering.
- Vattenskador orsakar även fortsättningsvis höga kostnader i fastighetsförvaltningen.
- Ombyggnationer i Apotekaren, Ånäset, färdigställs som ett led i flytt av anpassad grundskola.
- Arbete påbörjas för ny återvinningscentral i Sikeå med ett planerat färdigställande slutet av 2024.
- Detaljplan fastställd för kvarteret Topasen.
- Startade kurs i Yrkessvenska med Lärcentrum för medarbetare med behov av språkutveckling.
- Flytta ihop sociala sektorns kontor från Kommunhuset till Fabriksvägen
- Infört gruppleddare inom äldre och funktionshinderomsorgen
- Förstärkt chefsorganisationen inom äldre- och funktionshinderomsorg



- Projekt för nya väderskydd vid Flottarstigen beviljat och påbörjat
- Projekt för utveckling av bruksområdet beviljat

Ekonomiska följder

Tveksamheter från Regeringen runt Norrbottenbanans byggstart gör att kommunen nu måste börja se över om detta arbete fortsatt kan prioriteras eller om resurserna måste växlas över till andra områden för tillväxt.

Den nationella planen för omprövning av vattendomar kan få stor ekonomisk påverkan på Robertsfors kommun om utrivningarna i centralorten genomförs både på kort och lång sikt.

Den digitala utvecklingen i kommunen börjar att få positiva effekter på ekonomin. De nya systemen innehåller en större del automation vilket gör att färre arbetstimmar kommer att behöva läggas på manuell hantering samtidigt som de ger en bättre lägesöverblick

Förstärkning av chefsstrukturen förväntas ge effekter på arbetsmiljö och sjukskrivningstalen då mera tid kan läggas på rehabiliteringsfrågor

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunen uppfyller 2 av 6 finansiella mål per delårsbokslut.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling uppnår inte målvärdet vilket till stor del beror på kostnadsökningar där en stor del är inflationsdrivet.

Kommunen redovisar ett överskott vad gäller resultat efter 8 månader. Då det ligger en noll budget för året så går det inte att applicera målet om budgetföljsamhet. Detta får ses över framöver.

Jämfört med 2023 är det tydligt att kommunen har ett mer ansträngt läge år 2024.

Samlad bedömning:

Kommunen uppfyller 2 av 6 finansiella mål och uppnår därmed inte god ekonomisk hushållning.

Årets resultat av skatteintäkter och generella bidrag

Robertsfors kommun når överskottsmålet om 2% per delår 2024. Trots en ansträngd ekonomi gör kommunen ett överskott vilket bland annat beror på en positiv utveckling av skatteintäkter inkl. generella statsbidrag. Målet om 2% uppfylls.

Soliditet

En soliditet på 55,9%.

Målet om minst 40% uppfylls.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Ett utfall på 7,0% vilket till stor del beror på ökade kostnader för vissa verksamheter med anledning av ökade verksamhetskostnader som tex skolskjutsar, ökade personalkostnader samt PO-kostnader.

Målet om mindre än 4% uppfylls ej.



Kassalikviditet

Ett utfall på 92%.

Ökade kostnader och högre investeringstakt har påverkat kassaflödet negativt.

Målet om 100% uppfylls ej.

Budgetföljsamhet

Budgeterat överskottsmål på 0% för 2024 uppnås inte vid delår. Kommunen gör ett överskott per delåret men då det ligger en nollbudget går det inte att applicera detta nyckeltal.

Skattefinansieringsgrad för investeringar 100% över tid

Ett utfall på 69%.

Detta visar att skatteintäkterna har finansierat 69% av investeringarna.

Målet om 100% uppfylls ej.

Finansiella mål	Målvärde	2024	2023
Årets resultat av skatteintäkter och generella bidrag	2%	3,6%	6,1%
Kommunens soliditet	Minst 40%	55,9%	60,6%
Verksamhetens nettokostnadsutveckling	Minder än 4%	7,0%	13,0%
Kassalikviditet	100%	92%	103,8%
Budgetföljsamhet	0%	-	214,4%
Skattefinansieringsgrad för investeringar 100% över tid	100%	69%	144,5%

Hur helårsprognosen förhåller sig till budget

Helårsprognosen för kommunstyrelsen visar på ett underskott om 28 510 tkr mot budget.

Stabsfunktionerna prognostiserar ett underskott vilket beror på bland annat införande av beslutsstödsystem, inköp av konsultstöd, ökade personalkostnader kopplat till övertid, PO, hyreskostnader.

Bredband ser ut att göra ett underskott kopplat till ökade driftkostnader då stadsnätet har vuxit mycket de senaste åren. Högre utfall PO jämfört med budget.

BoU ser ut att gå med underskott i år utifrån ökade bemanningskostnader främst beroende på ökad bemanning kopplat till elevbehov. Ökade kostnader kopplat till upphandling av skolskjutsar samt att PO-kostnaderna är högre för perioden än budgeterat.

Sociala prognostiserar ett underskott inom flertalet verksamheter där största avvikelserna är kopplat till personal, inhyrd personal. PO-kostnaderna är högre för perioden än budgeterat.

Samhällsbyggnad prognostiserar underskott inom fastighet/park där stor del beror på ökade entreprenadkostnader, underhåll, konsulter mm. Inom VA är det ökade underhållskostnader.

I respektive verksamhetsberättelse för sektor och stabsfunktion finns en mer utförlig analys av perioden, se bilagor



ROBERTSFORS KOMMUN

Kommunstyrelsens budget	Budget 2024	Prognos	Prognos avvikelse
Politisk verksamhet	3 720	3 849	-129
Strategisk utveckling	2 845	1 172	1 673
Stöd & Gemensam förvaltning	26 694	30 114	-3 420
Hälsofrämjande satsningar	1 599	1 599	0
Bredband	-1 216	-388	-828
Tillväxt Ledning/ Stab	5 555	5 555	0
Bruksam	1 402	1 402	0
Kultur, fritid & föreningsbidrag	14 723	14 723	0
Kulturskola	2 079	2 000	79
BoU Ledning/ Stab	13 597	12 500	1 097
Central Elevhälsa	3 611	3 233	378
Förskola	45 483	42 860	2 623
Grundskola	89 609	100 428	-10 819
Lärcentrum	5 860	4 354	1 506
Gymnasie lke	32 814	32 161	653
Anpassad Skola	11 777	14 615	-2 838
Soc Ledning/ Stab	24 935	24 000	935
HSL	19 906	20 650	-744
Insatser Äldreomsorgen	98 879	104 600	-5 721
Insatser Funktionshinderomsorg	30 759	32 460	-1 701
Insatser Barn och Familjeomsorg	19 324	22 630	-3 306
Insatser EKB	0	178	-178
Kollektivtrafiken	7 778	8 800	-1 022
Färdtjänst/riksfärdtjänst	2 612	2 000	612
Tillsyn Miljö	1 839	2 000	-161
Tillsyn Bygg	1 246	1 300	-54
Bostadsanpassning	1 021	1 021	0
Fastighet/ Park	-19 862	-15 000	-4 862
Lokalvård	0	255	-255
Gator	9 022	10 000	-978
VA	-5 370	-3 370	-2 000
Renhållning	-652	-852	200
Måltidsverksamheten	17 335	16 585	750
SHB Ledning/ Stab	3 434	3 434	0
Summa	472 358	500 868	-28 510



Balanskravsresultat

Årets resultat för kommunen visar på ett utfall om 9,1 mkr och prognosen för helår är ett underskott om -9,3mkr. Därmed uppfyller kommunen inte kravet om en ekonomi i balans samt den noll budget som ligger för året.

Sedan 1 januari 2013 finns det enligt kommunallagen en möjlighet att under vissa förutsättningar reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Förutsättning för avsättning är att årets resultat överstiger 1% av skatter och skatteutjämnning. Medel från RUR får användas för att täcka underskott som uppstår över en konjunkturcykel. Medel får även disponeras för åtgärder och projekt som avser att långsiktigt förbättra de finansiella nyckeltalen som fastställts av kommunfullmäktige.

Kommunen har en RUR som motsvarar 20,3 mkr.

Balanskravsutredning tkr	2024
Prognos årets resultat enligt resultaträkningen	-9 370
Samtliga realisationsvinster	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-9 370
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Årets Balanskravsresultat	-9 370

Redovisning av ackumulerade negativa resultat	2024
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-
Återställt under 2023	-
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-



Finansiella rapporter

Resultaträkning

KOMMUNEN, Tkr	Not	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Budget 2024	Prognos 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	3	75 904	73 486	84 311	149 202	117 530
Verksamhetens kostnader	4	-413 646	-387 950	-596 170	-673 307	-614 064
Avskrivningar	5	-14 774	-14 855	-24 900	-28 424	-22 235
Verksamhetens nettokostnader		-352 516	-329 320	-536 759	-552 529	-518 769
Skatteintäkter	6	241 756	238 016	364 424	362 314	358 289
Generella statsbidrag och utjämnung	7	124 676	112 453	173 835	182 081	168 265
Verksamhetens resultat		13 917	21 149	1 500	-8 134	7 785
Finansiella intäkter		21	3 211	0	21	2 124
Finansiella kostnader		-978	-2 903	-1 500	-1 521	-796
Resultat efter finansiella poster		12 959	21 458	0	-9 634	9 113
Extraordinära poster	8	264	0	0	264	0
Redovisat resultat		13 224	21 458	0	-9 370	9 113



Balansräkning

KOMMUNEN, Mnkr	Not	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar	9	577	735	682
Materiella anläggningstillgångar				
Mark. byggnader, tekniska anläggningar	10	368 858	321 287	338 964
Maskiner och inventarier	11	20 208	22 160	24 401
Övriga materiella anläggningstillgångar				
Finansiella anläggningstillgångar	12	8 258	7 218	8 258
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		397 902	351 401	372 306
BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR		0	0	0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd		2 529	2 832	2 529
Fodringar	13	75 215	63 158	68 257
Kortfristiga placeringar			0	0
Kassa och Bank	14	33 992	40 781	25 449
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		111 736	106 771	96 235
SUMMA TLLGÅNGAR		509 638	458 172	468 541
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	15	271 576	256 072	262 463
Årets resultat		13 224	21 458	9 113
SUMMA EGET KAPITAL		284 800	277 529	271 576
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	14 931	19 861	13 391
Andra avsättningar				
Skulder				
Långfristiga skulder	17	91 431	60 669	52 496
Kortfristiga skulder	18	118 476	100 112	131 077
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		509 638	458 172	468 540
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER				
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	0	0
Ansvarsförbindelser		0	0	0
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulder eller avsättningar	19	133 591	131 664	128 890
Övriga ansvarsförbindelser	21	58 736	56 736	56 736
Leasingavtal	22	2 365	1 412	2 801
Stiftelser med anknuten förvaltning		1 249	1 216	1 249



Nothänvisningar

Not 1 Redovisningsprinciper

För kommunen gäller lagen om kommunal redovisning (LKBR), samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Värdering

Omsättningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet eller verkligt värde om det är lägre. Som kortfristig fordran betraktas fordringar med förfallotid inom ett år från balansdagen. Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärdet minskat med avskrivningar. Anskaffningsvärdet reduceras i förekommande fall med investeringsbidrag före beräkning av avskrivningar. Lån som tagits upp för att finansiera investeringar redovisas som långfristiga skulder. Det gäller även om den återstående avtalade löptiden vid bokslutstillfället är mindre än ett år. Avtalad delamortering av långfristiga lån som ska ske inom ett år redovisas som kortfristig skuld.

Periodisering

Skatteintäkter redovisas enligt rekommendation R2 från RKR. Rekommendationen innebär att inkomstårets redovisade skatteintäkt består av tre delar: årets preliminära skattebetalningar, prognos för årets skatteavräkningslikvid samt slutavräkning för tidigare år.

Upplupen semesterlön och övertid redovisas som kortfristig skuld. Skuldförändringen belastar resultaträkningen.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster redovisas som en egen rad i resultaträkningen om de är sällan förekommande och har betydelse för en jämförelse. Uppkomna relationsvinster/- förluster vid försäljning av anläggningstillgångar redovisas alltid som jämförelsestörande poster.

Pensionsförpliktelser

Pensioner redovisas enligt lagstadgad blandmodell. Det innebär att pensioner intjänade till och med den 31 december 1997 behandlas som ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner som årligen intjänas från och med 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Den individuella delen av pensionsförmåner enligt pensionsavtalet utbetalas årligen för individuell placering från och med 1998. Särskild löneskatt beräknas på intjänade pensioner i enlighet med rekommendation nr 10 från RKR. För tryggnad av förmånsbestämda pensionsförmåner enligt KAP-KL (kompletterande ålderspension och efterlevandepension för vuxen och barnpension) finns försäkring tecknad. Försäkringspremien belastar resultaträkningen. För pensionsskuldsberäkning används SKR:s, RIPS 19.

Kommunstyrelsen § 86/15 antog nya bestämmelser om omställningsstöd och pension till förtroendevalda (OPF-KL)



Avskrivningar

Avskrivningar	
Maskiner och inventarier	3–10 år
Fastigheter och anläggningar	10–80 år
Aktier, andelar med mera	Avskrivs ej
Mark	Avskrivs ej

Avskrivning för maskiner och inventarier påbörjas vid anskaffningstillfället. För byggnader och anläggningar påbörjas avskrivning vid färdigställandetidpunkten.

Inventarier som beräknas ha en ekonomisk livslängd på högst tre år kostnadsförs i sin helhet i samband med anskaffningen. Detsamma gäller inventarier av mindre värde. Gränsen för vad som avses med "mindre värde" uppgår till ett basbelopp.

Komponentavskrivning

En materiell anläggningstillgång ska delas upp i komponenter om dessa är betydande och skillnaden i nyttjandetid väsentlig. Anläggningstillgångar som fortlöpande minskar i värde ska årligen belastas med värdeminskning. Om anläggningstillgången har delats upp i komponenter ska respektive komponent skrivas av separat. Avskrivningsbeloppet ska anpassas till lämplig plan med hänsyn till tillgångens/komponentens uppskattade nyttjandeperiod. Avskrivningarna ska påbörjas vid den tidpunkt då tillgången/komponenten kan tas i bruk. Komponenter skrivs inte av.

Redovisning av lånekostnader

Vid redovisning av lånekostnader används huvudmetoden, dvs lånekostnaderna belastar resultatet den period de hänför sig till.

Leasingavtal

Befintliga leasingavtal har klassificerats som operationella leasingavtal enligt RKR R5.

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar.

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar skall tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod.

RUR

Kommunen har tagit beslut om att avsätta tidigare överskott till en resultatutjämningsreserv (RUR). Den redovisas under Eget Kapital.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Inte aktuellt för perioden



Not 3 Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023
Försäljning, avgifter	41 294	36 589
Hyror	7 183	7 628
Bidrag	25 462	27 537
Övriga intäkter	1 966	1 731
jämförelsestörande intäkt	0	0
Summa	75 904	73 486

Not 4 Verksamhets kostnader

Verksamhetskostnader, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023
Personalkostnader och sociala avgifter	-241 471	-235 464
Pensionskostnader	-28 068	-25 659
Lämnade bidrag	-15 445	-13 304
Köp av verksamhet	-47 430	-42 030
Lokal och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-2 184	-1 843
Inköp av material och varor	-28 665	-29 077
Inköp av tjänster	-10 663	-13 042
Operationell leasing/hyra	-3 140	-3 016
Realisationsförluster och utrangeringar	0	0
Övriga verksamhetskostnader	-36 580	-24 515
Summa	-413 646	-387 950

Not 5 Av- och nedskrivningar

Av- och nedskrivningar, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023
Immateriella tillgångar	-105	-105
Byggnader och anläggningar	-10 160	-10 183
Maskiner o inventarier	-4 509	-4 567
Summa	-14 774	-14 855

Not 6 Skatteintäkter

Skatteintäkter, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023
Preliminära kommunalskatt	241 110	234 139
Preliminär slutavräkning innevarande år	1 788	2 441
Slutavräkning föregående år	-1 142	1 436
Summa	241 756	238 016



Not 7 Generella statsbidrag och kommunal utjämning

Generella statsbidrag och kommunal utjämning, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023
Inkomstutjämningsbidrag	73 734	69 930
Kostnadsutjämningsbidrag	21 421	18 324
Regleringsbidrag	13 741	0
Regleringsavgift	0	10 522
Fastighetsavgift	15 923	12 932
Avgift för LSS-utjämning	-5 149	-4 167
Övriga bidrag i utjämningsystemet	1 718	1 721
Generellt statsbidrag	3 289	3 190
Summa	124 676	112 453

Regleringsbidrag bokfördes år 2023 som regleringsavgift vilket är felaktigt då det är ett bidrag. År 2024 bokas detta som regleringsbidrag enligt kontotabell.

Not 8 Extraordinära poster

Extraordinära poster, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Momsrevision	264	0	0
Summa	264	0	0

Not 9 Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	6 920	6 920	6920
Inköp	0	0	0
Försäljning	0	0	0
Utrangering	0	0	0
Nedskrivningar/återföringar	0	0	0
Ingående Ack avskrivningar	-6 238	-6 080	-6080
Årets avskrivningar	-105	-105	-158
Utrangering avskrivningar	0	0	0
Överföringar	0	0	0
Utgående redovisat värde	577	735	682
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	10,7år	10,7 år	10,7 år

Linjär avskrivning tillämpas för immateriella tillgångar



Not 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	715 853	667 395	667 395
Inköp	1 131	0	6 153
Försäljning	0	0	0
Utrangering	0	0	0
Överföringar	0	-6 115	-6 115
Pågående arbeten	38 923	31 807	48 420
Utgående anskaffningsvärde	755 907	693 087	715 853
Ingående ack. avskrivningar	-376 889	-361 617	-361 617
Försäljningar	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0
Överföringar	0	2 499	0
Årets avskrivningar	-10 160	-12 682	-15 272
Utgående ack. avskrivningar	-387 049	-371 800	-376 889
Ingående ack. nedskrivningar	0	0	0
Försäljningar	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0
Utgående ack. nedskrivningar	0	0	0
Utgående redovisat värde	368 858	321 287	338 964
Därav finansiell leasing	0	0	0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	26,4år	25,8 år	25,8år
Komponentavskrivning tillämpas för fastigheter och anläggningar			



Not 11 Maskiner och inventarier

Maskiner och inventarier, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående anskaffningsvärde	82 036	78 113	78 113
Inköp	316	0	4 479
Försäljning	0	0	0
Utrangering	0	0	0
Överföringar	0	-556	-556
Utgående anskaffningsvärde	82 352	77 557	82 036
Ingående ack. avskrivningar	-57 635	-50 830	-50 830
Försäljningar	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0
Överföringar	0	224	0
Årets avskrivningar	-4 509	-4 790	-6 805
Utgående ack. avskrivningar	-62 144	-55 397	-57 635
Ingående ack. nedskrivningar	0	0	0
Försäljningar	0	0	0
Utrangeringar	0	0	0
Årets nedskrivningar/återföringar	0	0	0
Utgående ack. nedskrivningar	0	0	0
Utgående redovisat värde	20 208	22 160	24 401
Därav finansiell leasing	0	0	0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	8,5år	8,6 år	8,6år
Linjär avskrivning tillämpas för maskiner o inventarier			



Not 12 Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Aktiekapital och andelar			
Aktiekapital			
Komentusgruppen AB	2	2	2
Inera	43	43	43
Sinc	96	96	96
Piteå kommun (norrbotnia ban)	25	25	25
Robertsfordrift AB	25	25	25
Robertsfors utveckling AB	100	100	100
Summa Aktiekapital	291	291	291
Andelar			
Kommuninvest i S ek förening	5 291	5 291	5 291
Robertsfors utveckling AB	2 100	1 100	2 100
Husbyggnadsvaror HBV förening	40	-	40
Summa Andelar	7 431	6 391	7 431
Grundfondskapital			
Robertsfors bostadsstiftelsen	526	526	526
Stiftelsen Sikeå hamn	10	10	10
Summa Grundfondskapital	536	536	536
Summa Total	8 258	7 218	8 258

Not 13 Fordringar

Fordringar, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Kundfordringar	14 950	5 477	17 309
Stadsbidragsfordringar och kostnadsersättningar	22 628	6 753	8 331
Kommunalskattefordringar	28 613	30 749	34 638
Övriga kortfristiga fordringar	4 669	7 646	1 629
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4 355	12 532	6 350
Summa	75 215	63 158	68 257

Not 14 Kassa och bank

Kassa och bank, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Kassa	75	27	40
Bank och plusgiro	33 917	40 754	25 409
Summa	33 992	40 781	25 449



Not 15 Eget kapital

Eget kapital, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående eget kapital	271 576	256 071	262 463
-varav justering av eget kapital	0	0	0
Årets resultat	13 224	21 458	9 113
Summa	284 800	277 528	271 576
Resultatutjämningsreserv	20 318	20 318	20 318

Not 16 Avsättningar för Pensioner och liknande förpliktelser

Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	12 889	7 481	7 481
Nytjänad pension	1	0	1
Årets utbetalningar	-254	-217	-353
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1 061	579	606
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	0
Övrig post	-8	-27	-23
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	0	0	0
Ökning/minskning av avsättning med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	63	4 070	4 121
Förändring löneskatt	210	1 070	1 056
Summa inkl. löneskatt	13 962	12 956	12 889
Avsättningar pension till Förtroendevalda			
Förtroendevalda enligt OPF-KL	587	218	224
Löneskatt	142	52	53
Pensionsskuldbräkning för förtroendevalda PBF	193	183	182
Löneskatt	47	43	43
Visstidspension	0	5 158	0
Löneskatt	0	1 251	0
Summa inkl. löneskatt	969	6 905	502
Total summa avsatt till pensioner	14 931	19 861	13 391



Not 17 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Lån banker och kreditinstitut	50 000	20 000	10 000
Förutbetalda intäkter anläggning/anslutningsavgifter	21 343	18 755	14 209
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	20 088	21 914	28 288
Summa	91 431	60 669	52 496
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år			
Anläggnings/anslutningsavgifter återstående antal år	38 & 22	39 & 22	38 & 22
Offentliga investeringsbidrag återstående antal år	23	24	23
Uppgifter om lång och kortfristiga upplåningar			
Genomsnittlig ränta %	2,74%	1,42%	1,60%
Kapitalförfall andel av lån			
0-1år	20 000	10 000	10 000
1-3år	30 000	20 000	10 000
3-5år	20 000	0	0
5-10år	0	0	0

Not 18 Kortfristiga skulder

Kortfristiga Skulder, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	20 256	9 990	10 000
Leverantörsskulder	21 850	14 495	46 253
Moms och punktskatt	0	258	0
Personalens skatt, avgifter och avdrag	13 512	13 351	12 394
Pensionsskuld	31 554	28 035	21 602
Semester och övertidskuld	13 512	14 828	24 792
Kommunalskatteskuld	0	0	0
övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14 827	17 132	14 741
Övriga kortfristiga skulder	2 852	2 022	1 295
Summa	118 476	100 112	131 077



Not 19 Pensionsförpliktelsen som inte tagits upp bland skulder och avsättningarna

Pensionsförpliktelsen som inte tagits upp bland skulder och avsättningarna, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ingående ansvarsförbindelse före 1998 inkl. löneskatt	128 890	126 228	126 228
Ränte- och basbeloppsuppräkring	7 316	7 694	7 901
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0	0	0
Övriga post	1 025	393	143
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/överföring till stiftelse	0	0	0
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	-4 556	-3 712	-5 902
Förändring av löneskatt	916	1 061	520
Summa inkl. löneskatt	133 591	131 664	128 890
Övriga upplysningar avseende pensioner			
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	0	0	1
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	1	9	-

Not 20 Nettoinvesteringar

Nettoinvesteringar, Mnkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Robertsfors kommun	40 370	25 136	52 381

Not 21 Övriga ansvarsförbindelser

Övriga ansvarsförbindelser, Mnkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Övriga borgensförbindelser			
Robertsfors bostäder	58 736	56 736	56 736
Summa	58 736	56 736	56 736

Not 22 Leasingavtal

Leasingavtal, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Bokslut 2023
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal			
Minimileaseavgifter	2 365	1 412	2 801
Därav förfall inom 1 år	1 357	1 270	2 222
Därav förfall inom 1-5 år	80	250	1 423
Därav förfall senare än 5 år	0	0	2



Driftredovisning

Kommunfullmäktige budgeterade för året ett resultat om 0 mkr vilket motsvarar 0 % av skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Utfallet för perioden uppgår till 13,2 mkr vilket motsvarar 3,6% av skatter, utjämning och generella statsbidrag kommunen erhållit under perioden.

Verksamhetens intäkter har ökat jämfört med föregående period vilket bla beror på ökade anslutningsavgifter, höjning VA-taxa. Prognosen visar på en total ökning om 34,2 mkr jämfört med budget då statsbidrag och projekt inte budgeteras.

Verksamhetens kostnader har ökat jämfört med föregående år. Ökade kostnader kopplat till skolskjutsar, konsultstöd, personalkostnader, entreprenad samt projekt som inte budgeteras. Prognosen visar en kostnadsökning om 43,4 mkr jämfört med budget.

Avskrivningarna har minskat jämfört med föregående år. En högre investeringstakt jämfört med föregående år vilket gör att många investeringar fortsatt ligger som pågående och kommer aktiveras under hösten, slutet av året. Utifrån ökad investeringstakt ligger prognosen på 28,4 mkr mot en budget om 24,9 mkr.

Pensionskostnaderna har ökat jämfört med föregående år vilket bland annat beror på ökad premier för FÅP, ökade lönekostnader. Utifrån detta ligger även en högre prognos för året jämfört med budget. Försiktighetsprincipen har beaktats i prognosen.

Skatteintäktsprognosen visar på en ökning om ca 6 mkr mot budget. Stor del av prognosen baseras på en konjunkturåterhämtning.

Prognosen för helåret är beräknad till -9,3 mkr vilket motsvarar -1,74 % av budgeterade skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag samt -1,72% av prognostiserade skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag. Utifrån rådande omvärldsläge har försiktighet vidtagits vid beräkning av prognosen för året. Helårsprognosen för skatteintäkter och utjämning bygger på SKR:s prognos från 22 augusti, SKR 2024:38.

Utifrån årets prognos krävs ett fortsatt intensivt arbete för att nå kostnadseffektivitet i alla kommunens verksamheter. För att uppnå detta krävs en ökad medvetenhet och förståelse för god ekonomisk hushållning. Organisationen kommer även fortsätta implementera månadsbokslut som på sikt ska fånga upp avvikelser i tid för att kunna vidta åtgärder.

Nämnd, Tkr	Budget 2024	Utfall Jan - Aug 2024	Utfall Jan - Aug 2023	Prognos	Avvikelse prognos
Verksamhetens intäkter	84 311	75 904	73 486	118 532	34 221
Verksamhetens kostnader	-568 070	-385 313	-362 291	-611 485	-43 415
Avskrivningar	-24 900	-14 774	-14 855	-28 424	-3 524
Pensionskostnader utöver PO	-28 100	-28 068	-25 659	-30 888	-2 788
Verksamhetens Nettokostnader	-536 759	-352 251	-329 320	-552 265	-15 506
Skatt, utjämning & generella statsbidrag	538 259	366 432	350 468	544 395	6 136
Finansnetto	-1 500	-957	309	-1 500	0
Årets Resultat	0	13 224	21 458	-9 370	-9 370



Investeringsredovisning

Budget för skattefinansierade investeringar inklusive ombudgeteringar uppgår till ca 76 mkr för 2024. Prognos för helår visar att ca 40 mkr av dessa kommer påbörjas/avslutas innan årsskiftet.

Inom den affärsmässiga delen kommer cirka 57 mkr av budgeten på ca 74 mkr att upparbetas under 2024. Större investeringsposter som påverkar verkställande mot fastställd investeringsram är lägre projekteringskostnader för ny återvinningscentral samt beslut att under innevarande år inte aktivera investeringsobjektet ny utloppsledning för befintligt reningsverk i Robertsfors, i avvaktan på färdigställd projektering av det nya reningsverket.

Den största kostnaden i den affärsmässiga verksamheten är den nya återvinningscentralen, som har en avtalad och prognostiserad kostnad på 28 mkr respektive 31 mkr. Detta projekt planeras vara klar vid årsskiftet. En annan betydande kostnad gäller renoveringen av VA-ledningar, där arbetet på Lövstigen i Robertsfors har påbörjats med en prognos på 5 mkr och också planerat att slutföras vid årsskiftet.

Inom den skattefinansierade verksamheten är de största projekten centrumhuset och storköket, som beräknas vara klara under 2024 med en total prognos på 7,5 mkr. Takbyten närmar sig slutförande, och gatuunderhåll är kopplat till renoveringen av Lövstigen och asfalteringen av Inre ringvägen.

Investeringar 2024 Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Jan - Aug 2024
Skattefinansierad verksamhet			
Årets investeringar	36 090	25 980	5 893
Ombudgeteringar år 2023 till år 2024	40 026	14 215	11 267
Total	76 116	40 195	17 160
Avskrivningar	4 309	8 904	3 769
Affärsmässig verksamhet			
Årets investeringar	62 600	47 391	14 490
Ombudgeteringar år 2023 till år 2024	10 969	9 345	8 690
Total	73 569	56 736	23 180
Avskrivningar	18 512	19 520	11 005
Totala Investeringar år 2024	149 685	96 931	40 340
Totala Avskrivningar år 2024	22 821	28 424	14 774



Övrigt

Väsentliga personalförhållanden

Den kommunala verksamheten är personalintensiv och den största delen av kommunens kostnader är direkta personalkostnader. Därför är kompetensförsörjning, våra medarbetare och kommunens arbete med personalfrågor framgångsfaktorer för att nå välfärdsleverans, måluppfyllelse och kvalitet.

Antal medarbetare och anställningsformer

Medelåldern hos kommunens medarbetare ligger stadigt. De senaste åren har vi haft små fluktuationen inom tiondels procentenheter. Upp ett år och ner det kommande. För tillsvidareanställda var medelåldern 45,6% och har minskat med 0,2 procentenheter. Den har minskat 0,8 procentenheter hos män men ökat 0,2 procentenheter hos kvinnor. Hos visstidsanställda är medelåldern densamma 37,5%. Hos visstidsanställda har kvinnor ökat 0,1 procentenheter mot minskat 0,4 procentenheter hos män men då män är i minoritet slår de ut varandra på totalen.

Medelålder per anställningsform och kön			
Anställningsform	Kön	Medelålder per kön	Medelålder per anställningsform
Tillsvidare	Kvinna	46,5	45,4
	Man	41,6	
Visstidsanställda	Kvinna	37,5	37,5
	Man	37,5	

Sysselsättningsgrad

Sysselsättningsgraden ökar bland våra medarbetare. Men grupperna har också ändrat storlek. Gruppen män har blivit fler och gruppen kvinnor färre. Män har generellt en högre sysselsättning och är få vilket påverkar statistiken. 2023 var andelen heltidsanställda vid samma tidpunkt 78,1% och i år 78,4%. Vi ser att gruppen som jobbar mindre än 75 % minskar återigen då båda andelen som jobbar heltid och deltid 75-99% ökar. Ifjol låg andelen som jobbar 75-99 på 13,5% och många hade gått upp till heltid. I år går förflyttningen från gruppen under 75% till över även om man inte valt heltid.

Anställda i % per sysselsättningsgrad och kön			
Sysselsättningsgrad	-74%	75 - 99%	100%
Män	4,8	11,9	83,3
Kvinnor	7,8	14,7	77,5
Totalt	7,5	14,1	78,4

Sjukfrånvaro (Exkl. sjukersättning)

Sjukfrånvaron ligger stadigt men är högre än önskat. Enligt SKR låg riksnittet för Sveriges kommuner 2023 på 7,5% så vi tangerar.

Robertsfors Kommun ser allvarligt på sjukfrånvaron. Inför 2023 togs beslut om att påbörja ett långsiktigt arbete med grund i Sunt Arbetslivs 8 friskfaktorer. Vi ser att kommunens chefer signalerar att uppdragen är resurskrävande och att de inte upplever sig hinna med alla delar ett chefsuppdrag



innehåller. Det skapar följdkonsekvenser. Under året har aktiviteter för att frigöra tid för chefer genomförts. Bland annat har omorganisationer gjorts inom sektorerna för Barn och Utbildning och Sociala för att skapa bättre förutsättningar för chefer att lyckas i sitt uppdrag. Vi har höga sjuktal inom båda sektorerna kopplat till kontaktyrken.

Sjukfrånvaro i % per åldersgrupp			
Sjukfrånvaro, %	2024	2023	2022
29 år och yngre	6,1	7,4	4,6
30 - 49 år	7,8	6,7	7,5
50 år och äldre	8,4	9,7	8,9

Sjukfrånvaro i % per kön			
Sjukfrånvaro, %	2024	2023	2022
Totalt	7,9	8	7,7
Totalt Kvinnor	8,3	8,6	7,8
Totalt Män	6,3	6	7,6

Samlad analys och åtgärder

Problem med kompetensförsörjning och bemanning är den allra största utmaningen i våra verksamheter. Regionen står med en total befolkningsbrist och långsiktigt ser vi att befolkningsunderlaget minskar kopplat till arbetsför ålder.

Trots att vi kan erbjuda jobb ser vi inte alltid sökanden med lämplig kompetens till våra tjänster. I flera befattningar ser vi den sökandes marknad där löner ställs mot varandra och vi ställs i konkurrens för att kunna bedriva verksamhet då alternativet är att bryta mot lagar eller stänga ner verksamhet helt och hållet.

Vi ser dock en vändning när det gäller ansökningar. I flera av våra rekryteringar ser vi också goda urval med många kvalificerade kandidater. Robertsfors Kommun är attraktivt och har skapat ett gott rykte. Vi kan se i många sammanhang att Robertsfors Kommun ligger i framkant när det gäller sitt personalpolitiska arbete. Vi får beröm av samarbetspartners när det gäller vårt förebyggande arbetsmiljöarbete och vårt sätt att hantera våra processer på ett modernt och modigt sätt. Under våren introducerades kompetensbaserad rekrytering där kommunen har slutat att ta emot personliga brev och cv för att få en mer kvalitetssäkrad process. Vi jobbar även mot helt anonymiserade urval för att säkerställa att risken för diskriminering pga. namn minimeras.

Lönebildning är en fortsatt het fråga. Inflationen drev på förväntningarna och resulterade i en turbulent avtalsrörelse för 2024. Vi fick ett konfliktvarsel inom kommunals avtalsområde och Vårdförbundet gick ut i konflikt inom regionen dock inte hos oss. Den största frågan har gällt förkortad arbetstid och den bedöms fortsätta vara en aktuell fråga. Per sista augusti har alla medarbetare utom vårdförbundets medlemmar fått sina nya löner. Vårdförbundet och SKR kom överens om ett nytt avtal per 28 juni och vårdförbundets medlemmar beräknas få sina nya löner i oktober efter avslutad lokal översynsprocess.



Förväntad utveckling

Detta vet vi om framtiden

Arbetet med samhällsomvandling i samband med Norrbotniabanan pågår för fullt. Trots att järnvägsplanerna är beslutade för ett år sedan har regeringen ännu inte gett klartecken till finansiering eller byggstart. Detta medför att stora delar av arbetet med samhällsomvandlingen nu står på paus samt ex det nya elljusspåret och ombyggnation av golfbana. En stor oro från förvaltningen sida är att när besluten kommer kan det uppstå en så kallad "ketchupeffekt" som gör att förvaltningen blir överbelastad.

En genomförandeplan för Robertsfors centralort samt ett Tillväxtprogram för kommunen är under framtagande. Dessa dokument som är kopplade till inriktningsbeslut och planprogram gör att kommunen står väl rustade i vad man vill i det kommande utvecklingsarbetet

Den demografiska utvecklingen i länet pekar på att minus i födelsenettet blir större. För att kommunen ska kunna öka i befolkning måste inflyttningen stimuleras genom satsningar inom målområdena attraktiva- samt möjligheternas Robertsfors

Den nya ÅVC kommer att invigas och ett nytt reningsverk är under projektering

Arbetet med att förflytta organisationen kommer att fortsätta för att kommunen ska kunna möta samt ta vara på de möjligheter som kommer att öppna sig i framtiden med Norrbotniabanan samt den gröna omställningen i norra Sverige.

Förväntningar på framtiden

Kommunen arbetar med scenariot att Robertsfors befolkning ökar de kommande åren bland annat genom Norrbotniabanans etablering. I inriktningsbeslutet för samhällsutveckling i Robertsfors spås befolkningen att öka till ca 7 500 personer 2030. Och i tillväxtprogrammet tas även scenariot med 10 000 invånare 2035 med. Om detta ska bli möjligt krävs flera bostadsområden, flera bostäder, utbyggd infrastruktur och välfärd.

Robertsfors kommun som organisation kommer inte att kunna finansiera eller genomföra denna utveckling helt och hållet själv även om skatteintäkterna ökar med en växande befolkning. Samarbete med andra offentliga aktörer, näringsliv och den ideella sektorn kommer att vara avgörande om denna utveckling ska lyckas och bli hållbar. Kommunen måste också stärka upp sitt arbete med marknadsföring och information utanför kommunens gränser för att öka inflyttning samt etableringar.

Osäkerheter om framtiden

Svårigheterna med kompetensförsörjning i norra Sverige har ännu inte blivit ett bekymmer för Robertsfors kommun mycket tack vare en förbättrad rekryteringsprocess vilket gjort att många söker våra tjänster. Nedgången i antal födda har även gjort att trycket på barnomsorg lättat. Det främsta verktyget för att möta det allt tuffare läget inom kompetensförsörjning för kommunen är att vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare trivs, vill stanna och bidra samt kan utvecklas.

Robertsfors kommun har idag en väldigt låg arbetslöshet och därmed en arbetskraftsbrist främst kopplad till centralorten. Då det även är brist på bostäder i detta område hindras en inflyttning av arbetskraft.



ROBERTSFORS KOMMUN

De ekonomiska utmaningarna för kommunen kommer att bli stora i takt med att byggstart och färdigställande av Norrbottenbanan närmar sig. Kommunens investeringsbehov de kommande åren kommer att bli väldigt höga för byggandet av ny infrastruktur kopplat till järnvägen, reningsverk och Va-anläggningar, övertagande av broar med mera.



Måluppföljning

Övergripande mål

Målområde	Bedömning
Hållbara Robertsfors	●
Attraktiva Robertsfors	●
Möjligheternas Robertsfors	●
God ekonomi	●
Attraktiv arbetsplats	●

Hållbara Robertsfors

Robertsfors kommun står inför en spännande utveckling de kommande åren. Denna utveckling måste vara hållbar utifrån de tre dimensionerna som är ömsesidigt beroende av varandra: Sociala, ekonomiska och miljömässiga hållbarheten. En hållbar utveckling betyder att se till att dagens medborgare kan leva i en jämlik och växande kommun och att vi idag inte gör något som försämrar för framtidens generationer.

Agenda 2030				
Anknyter till FN:s globala mål i Agenda 2030:				

Uppdrag	Bedömning
3.1.1 Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. I hop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.	●
3.1.2 Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna	●
3.1.3 Sociala sektorn aktivt arbetar med den antagna äldreomsorgsstrategin i syfte att strukturera om samt effektivisera verksamheten	●



3.1.4 Sociala sektorn tar fram "Program för funktionshinderstrategi" med handlingsplaner i syftet att skapa förutsättningar för att långsiktigt möjliggöra ett hållbart och effektivt arbete med kommunens uppdrag inom funktionshinderområdet.	
---	--

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.1.1 Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. Ihop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.					
Antal genomförda projekt med hållbara energilösningar vid kommunens egna fastigheter		2	1	1	
Minskade koldioxidutsläpp från egna fordon		2	1	1	
3.1.2 Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna					
Antal genomförda aktiviteter - 3.1.2 (tidigare 3.1.4)		4	5		
3.1.3 Sociala sektorn aktivt arbetar med den antagna äldreomsorgsstrategin i syfte att strukturera om samt effektivisera verksamheten					
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till äldreomsorgsstrategin		5	5	5	
Antal genomförda aktiviteter kopplade till äldreomsorgsstrategin		0	0	2	
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)		22.4%			
Kommentar: Resultat för 2024 presenteras 2025					
Medelålder för äldre i särskilt boende, år		86			
Kommentar: Resultat för 2024 presenteras 2025					
Antal vård dygn i slutenvård av medicinskt färdigbehandlade patienter		0			
3.1.4 Sociala sektorn tar fram "Program för funktionshinderstrategi" med handlingsplaner i syftet att skapa förutsättningar för att långsiktigt möjliggöra ett hållbart och effektivt arbete med kommunens uppdrag inom funktionshinderområdet.					
Antal beslutade program för funktionshinderstrategi		0	0	1	



Antal beslutade handlingsplaner kopplade till programmet för funktionhinderstrategin		0	0		
--	--	---	---	--	--

Kvalitativ indikator	Svar
3.1.1 Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. Ihop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.	
En framtagen och politiskt beslutad handlingsplan	Nej
3.1.2 Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna	
En framtagen och politiskt beslutad handlingsplan/strategi	Ja
Statistik på återbruk från Bruksam till den kommunala organisationen	Ja
Kommentar: 10 890kr	

Attraktiva Robertsfors

Robertsfors kommun står inför en enorm samhällsomvandling i samband med Norrbotniabanans etablering i kommunen samt vårt geografiska läge mitt i Sveriges nu hetaste tillväxtområde där prognosen säger att det kommer att behövas 100 000 nya invånare. Från att idag nå 6 700 människor inom 30 minuters pendlingsavstånd kommer vi att nå ca 250 000 människor 2030 med hjälp av Norrbotniabanan.

Samtidigt står Robertsfors kommun inför stora utmaningar gällande den demografiska utvecklingen samt kompetensförsörjningen till den egna organisationen och till näringslivet i kommunen. Robertsfors kommun har en väldigt låg arbetslöshet och redan idag brist på arbetskraft, en situation som kommer att bestå eller förvärras i takt med att de stora industrisatsningarna i vår omgivning realiserar.

Robertsfors kommun måste därför vara en attraktiv kommun som präglas av goda levnadsförhållanden för att attrahera nya invånare att bosätta sig i kommunen. Genom att utveckla Robertsfors som en attraktiv kommun ser vi till att invånarna trivs och bor kvar samt att fler bosätter sig i kommunen.

Agenda 2030
Anknyter till FN:s globala mål i Agenda 2030:



Uppdrag	Bedömning
3.2.1 Aktivt verka för att det tillskapas attraktiva bostäder och boendemiljöer i kommunen	
3.2.2 Synliggöra, utveckla och tillgängliggöra kommunens kultur- och naturmiljöer	
3.2.3 Synliggöra och stötta ett aktivt idrotts-, kultur- och friluftsliv	
3.2.4 Se till att kommunens attraktivitet kommuniceras till befintliga och potentiella medborgare	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.2.1 Aktivt verka för att det tillskapas attraktiva bostäder och boendemiljöer i kommunen					
Antal nya bostäder		12	1	3	
Antal antagna detaljplaner		3	0	1	
Antal beviljade bygglov		77	60	70	
Antal kontakter med fastighetsutvecklare/fastighetsbolag		10			
Kommentar: ingen statistik					
Invånare totalt, antal		6 740	6703	6 759	
3.2.2 Synliggöra, utveckla och tillgängliggöra kommunens kultur- och naturmiljöer					
Antal genomförda aktiviteter - 3.2.2		10	7	10	
Kommentar: Bruksmuseet, Tullgården, projekt Flottarstigen, förstudie Bruket, Myller, Rotet, Killingsand					
Antal externa deltagare - 3.2.2		2 000	2 000		
Kommentar: Könsuppdelad statistik ej möjlig då deltagare könsidentitet inte efterfrågas					
Antal externa deltagare - 3.2.2		0			
Kommentar: Könsuppdelad statistik ej möjlig då deltagare könsidentitet inte efterfrågas					
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.2		500	200	300	
Antal deltagande föreningar - 3.2.2		12	10	15	
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.2		8	8	10	



Invánare totalt, antal	♂	6 740	*6703	6 759	🟡
Kommentar: *avser 30 juni 2024					
3.2.3 Synliggöra och stötta ett aktivt idrotts-, kultur- och friluftsliv					
Antal genomförda aktiviteter med kommunalt stöd		11	15	25	🟢
Antal externa deltagare - 3.2.3	♀	300	2 000	2 500	🟢
Kommentar: Könsuppdelad statistik saknas, svårt att bedöma könsidentiteten hos besökare på evenemang					
Antal externa deltagare - 3.2.3	♂	0			🟢
Kommentar: Könsuppdelad statistik saknas, svårt att bedöma könsidentiteten hos besökare på evenemang					
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.3		100	690		🟢
Kommentar: Avser deltagarillfällen för barn/unga som deltagit i särskilda arrangemang, ej barn/unga som är aktiva i föreningar					
Antal deltagande föreningar - 3.2.3		37	33	40	🟢
Antal utbetalda föreningsstöd		76	68	85	🟢
Kommentar: 9 olika bidragstyper					
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.3		15			🟢
Kommentar: Studieförbund, företag, myndigheter					
Utbetalda föreningsstöd, kr		1 700	1 300	2 100	🟢
3.2.4 Se till att kommunens attraktivitet kommuniceras till befintliga och potentiella medborgare					
Antal genomförda aktiviteter - 3.2.4		6	4	8	🟡
Antal externa deltagare - 3.2.4	♀	0			🟡
Kommentar: Finns ingen statistik					
Antal externa deltagare - 3.2.4	♂	0			🟡
Kommentar: Finns ingen statistik					
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.4		0			🟡
Kommentar: Finns ingen statistik					
Antal deltagande föreningar - 3.2.4		6			🟡
Kommentar: Finns ingen statistik					
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.4		25			🟡
Kommentar: Finns ingen statistik					



Möjligheternas Robertsfors

Robertsfors kommun vill främja utvecklingen av ett levande och starkt näringsliv och civilsamhälle i hela kommunen. Dessa aktörer är avgörande för att fler invånare ska bo kvar och flytta till Robertsfors kommun. Därför ska kommunen erbjuda ett gott företagsklimat där det är lätt att starta, driva, utveckla eller etablera framgångsrika företag i kommunen. Kommunen ska även bidra till att föreningar och andra aktörer inom civilsamhället kan bedriva och utveckla sina verksamheter

Agenda 2030
Anknyter till FN:s globala mål i Agenda 2030:



Uppdrag	Bedömning
3.3.1 Kommunen ska tillämpa arbetssätt som bidrar till ett gott näringslivsklimat vilket till exempel omfattar områden som etableringar, kompetensförsörjning, rådgivning.	
3.3.2 Den kommunala organisationen ska vara en aktiv part i arbetet med kompetensförsörjning i kommunen	
3.3.4 Entreprenöriellt lärande ska stärkas inom kommunens utbildningsverksamhet	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.3.1 Kommunen ska tillämpa arbetssätt som bidrar till ett gott näringslivsklimat vilket till exempel omfattar områden som etableringar, kompetensförsörjning, rådgivning.					
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)		1	1	1	
Antal genomförda näringslivsbesök		79	12		
Antal genomförda aktiviteter för "en dörr in"		23	11		
Antal genomförda mötesplatser med lokalt näringsliv		13	11		
Kommentar: 117 kvinnor (deltagartillfällen) 128 män (deltagartillfällen)					
Antal deltagare - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)		0	117		



Antal deltagare - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)	♂	0	128		○
Antal deltagare barn/unga - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)		330	170	170	●
Kommentar: Beror på antalet i berörda årskurser, ca 50 av varje kön					
Antal aktiviteter kopplade till ung företagsamhet		8	4	4	●
3.3.2 Den kommunala organisationen ska vara en aktiv part i arbetet med kompetensförsörjning i kommunen					
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		1		1	◐
Kommentar: Tematisk granskning av Skolinspektioner av rektors arbete för att säkerställa rättvis och likvärdig betygssättning för utbildningsanordnare på entreprenadbedömning av betyg. Enligt vår egen handlingsplan har vi infört digitala ansökningar via kommunen e-tjänst.					
Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		3		3	◐
Kommentar: Vi avslutade våra projekt dec -23. Vi hade med egna medel lite stöd i CV-skrivning för ansökan till arbete, studiebesök på olika arbetsplatser mm. Besök av Arbetsförmedling. Vi genomförde en arbetsmarknadsdag med AF och kommunens arbetsmarknadshandläggare, studiebesök mm Aktiviteter med personal eller elever					
Antal genomförda utbildningar		17	28	30	◐
Kommentar: Upphandlade platser i yrkesutbildning av andra kommuner eller externa utb. anordnare. Industriutbildningsplatser initierades av Industriföretagen och Arbetsmarknadsenheten och Lärcentrum samverkade med information och rekrytering. Det blev fyra utb-platser i svets och CNC. 28 elever Vård, Industri, Anläggning, Bygg, Bageri, Frisör, Barnskötare					
Antal genomförda mötesplatser		3	6	6	◐
Kommentar: Lärcentrum har mycket kontakter utanför kommunen med ex Västerbottens VUX där rektor sitter med i AU. Umeåregionens fem kommuner brukar ha teammöten med AF och utbildningsanordnare för att se vad som erbjuds både inom KOMVUX och Folkhögskolor samt AFs utbildningsutbud och arbetsmarknadsprognoserca två ggr/termin. SKA-nätverket genomförs på uppdrag av Skolverket där ett antal mindre kommuner träffas två ggr/termin över teams. Halmstad högskola genomför aktiviteterna. 6 st Västerbottens VUX Arbetsmarknad i Umeåregionen AU Västerbottens VUX – Stormöten med all personal Samordningsteamet SKA-nätverket som är ett nationellt nätverk för mindre kommuner					
Antal deltagare - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)	♀	66	66	70	◐
Kommentar: SFI, grundvux, Gymnasie teoretiska kurser och Yrkesutbildningar på gymnasienivå					
Antal deltagare - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)	♂	40	40	45	◐
Kommentar: SFI, grundvux, Gymnasie teoretiska kurser och yrkesutbildningar på gymnasienivå					



Antal deltagare barn/unga - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		200	200	210	
3.3.4 Entreprenöriellt lärande ska stärkas inom kommunens utbildningsverksamhet					
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.4		0	1	1	
Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.3.4		0	3	3	
Antal genomförda utbildningar och seminarier - 3.3.4		0	1	1	

God Ekonomi

I Robertsfors kommun är den ekonomiska planeringen långsiktig och strategisk. Det gör att vi kan möta det utökade kommunala ansvaret, demografiska förändringar, extraordinära situationer i omvärlden och skapa förutsättningar för goda livsvillkor för framtida invånare.

De finansiella målen för Robertsfors kommun syftar till att säkerställa en trygg och långsiktig finansiering av kommunens verksamheter samt social hållbarhet.

Agenda 2030
Anknyter till FN:s globala mål i Agenda 2030:



Uppdrag	Bedömning
3.4.1 IT-kontoret arbetar med digitaliseringsresan för att möjliggöra automatiseringar och effektiviseringar. Arbetet är långsiktigt över mandatperioder och verksamhetsgränser	
3.4.2 Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	

Indikator	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.4.1 IT-kontoret arbetar med digitaliseringsresan för att möjliggöra automatiseringar och effektiviseringar. Arbetet är långsiktigt över mandatperioder och verksamhetsgränser				
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till digitaliseringsresan	2	2	2	
Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.4.1	4	4	4	
Antal införda eller förbättrade e-tjänster	15	21	26	
3.4.2 Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning				



Antal beslutade handlingsplaner kopplade till genomlysning av internhyror samt ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	1	0	0	
Antal genomförda aktiviteter från handlingsplanen - 3.4.2	0	1	3	

Kvalitativ indikator	Svar
3.4.2 Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	
Delutvärderingar uppföljningar av införd modell	Nej

Attraktiv arbetsplats

Robertsfors kommun ska vara en attraktiv arbetsplats där alla medarbetare trivs, utvecklas och är stolta över att ge god service till kommunens invånare, besökare, näringsliv och civilsamhälle. Kompetensförsörjningen kommer att vara en av de största utmaningarna för den kommunala organisationen de kommande åren. I takt med att tillväxten ökar i norra Sverige kommer konkurrensen om arbetskraft att hårdna. Robertsfors kommuns ska, enligt beslut, inte vara löneledande utan vår främsta konkurrensfördel kommer att vara arbetet med att bli en friskare och attraktivare arbetsplats. En frisk och attraktiv arbetsplats är bättre rustad att möta de utmaningar som finns idag och kommer att finnas i kommunen i framtiden. Forskning visar att arbetsplatser med låg sjukfrånvaro ofta kännetecknas av väl utvecklade friskfaktorer. Ett aktivt, systematiskt och långsiktigt arbete med friskfaktorerna i fokus bidrar till en god arbetsmiljö, att verksamheten utvecklas och lägre sjukfrånvaro. Suntarbetsliv som drivs gemensamt av de fackliga organisationerna och arbetsgivarorganisationerna SKR och Sobona listar åtta friskvårdsfaktorer vilka Robertsfors kommun ska bedriva ett långsiktigt arbete utifrån:

- Tidiga insatser och arbetsanpassning
- Rättvis och transparent organisation
- Ledarskap närvarande, tillitsfullt och engagerat
- Delaktighet och inflytande
- Kommunikation och återkoppling
- Prioritering av arbetsuppgifter
- Kompetensutveckling hela arbetslivet
- Systematiskt arbetsmiljöarbete i vardagen

Agenda 2030
Anknyter till FN:s globala mål i Agenda 2030:



Uppdrag	Bedömning
3.5.1 Robertsfors kommun som arbetsgivare fokuserar på medarbetarnas hälsa, arbetsmiljö, delaktighet och kompetensutveckling för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kommunen ska arbeta långsiktigt utifrån de åtta friskfaktorerna som beskrivs "Suntarbetsliv"	
3.5.2 Kompetensförsörjning är kommunens största utmaning de närmaste åren. Chefer får idag lägga stor del av sin arbetstid på rekryteringar och bemanningsfrågor för att verksamheterna ska fungera. Ihop med att det administrativa stödet till chefer är begränsat, så går stor del av chefers arbetstid till rena administrativa arbetsuppgifter och bemanningsfrågor. Ett önskvärt mål är att chefer ska kunna jobba mer strategiskt med verksamhetsutveckling och att utveckla sina medarbetare och deras arbetsmiljö. För att frigöra arbetstid för chefer samt för att höja kvalitén på kommunens arbete med rekrytering-, bemannings- och schemafrågor ska en utredning göras om en centralt placerad bemannings- och schemaavdelning genom att befintliga resurser och kompetens i förvaltningen sammanförs.	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.5.1 Robertsfors kommun som arbetsgivare fokuserar på medarbetarnas hälsa, arbetsmiljö, delaktighet och kompetensutveckling för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kommunen ska arbeta långsiktigt utifrån de åtta friskfaktorerna som beskrivs "Suntarbetsliv"					
Sjuktal för kommunen (tidigare sjuktal)		8,7%	7,9%	8,5%	
Långtidssjukfrånvaro i andel av total sjukfrånvaro		74,0%	81,9%	80,0%	
Frisknärrvaro - manuell		45,2%	48,4%	47%	
Antal kompetensutvecklingsplaner efter RUS		387	475	550	
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex		79	79		
Kommentar: Ny mätning under september					
Sjukfrånvaro ackumulerat, %		9,7%	6,5%		

Kvalitativ indikator	Svar
3.5.2 Kompetensförsörjning är kommunens största utmaning de närmaste åren. Chefer får idag lägga stor del av sin arbetstid på rekryteringar och bemanningsfrågor för att verksamheterna ska fungera. Ihop med att det administrativa stödet till chefer är begränsat, så går stor del av chefers arbetstid till rena administrativa arbetsuppgifter och bemanningsfrågor. Ett önskvärt mål är att chefer ska kunna jobba mer strategiskt med verksamhetsutveckling och att utveckla sina medarbetare och deras arbetsmiljö. För att frigöra arbetstid för chefer samt för att höja kvalitén på kommunens arbete med rekrytering-, bemannings- och schemafrågor ska en utredning göras om en centralt placerad bemannings- och schemaavdelning genom att befintliga resurser och kompetens i förvaltningen sammanförs.	
En genomförd utredning	Nej
Förslag på verksamhetsbeskrivning inklusive budget för en central bemannings- och schemaavdelning	Nej



**ROBERTSFORS
KOMMUN**



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

KS-övrigt

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

KS övrigt

KS övrigt uppgift

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen har ansvar för ledning och samordning av kommunens alla angelägenheter. Sammanfattningsvis innefattar det ansvar för kommunens utveckling, ekonomi och uppsikt över utskottens verksamheter. Styrelsens uppgifter regleras, förutom av lagstiftning, av det reglemente som kommunfullmäktige lagt fast och de särskilda beslut som kommunfullmäktige fattat.

Viktiga händelser

- Ciceron (ärendehanteringssystem) implementerat
- Arbete med E-arkiv påbörjat
- Framtagande av Tillväxtprogram för Robertsfors kommun
- Nytt genomförandeavtal för Norrbotniabanan med Trafikverket
- Omprövning av vattendomar Rickleån

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	1 125	583
Driftkostnader	-10 267	-9 614
Nettoram	-9 142	-9 031
Avskrivningar (inkl. internränta)	-166	-329
Nettodriftkostnad	-9 308	-9 360

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Politiken har mindre möten 2024 än 2023 men kvar samma budget

Stöd och gemensamt har fått ökade kostnader för t ex medfinansiering av regional utveckling, Norrbotniabanan AB och förening samt generellt sett ökade kostnader beroende på inflationen

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Politik	*2 489	*2 852	-363	-12,7%
Stöd o gemensam gällande KS-övrigt	6 197	5 361	836	15,6%
Strategiska utveckling	456	819	-363	-44,4%
Summa	9 142	9 031	110	1,2%

* Korrigerat med anl. av semesterlöneskuld och komp. Övertid.



Budgetföljsamhet

Kostnaderna för politiken är högre än budget då arvoden blivit högre på grund av extrainsatta KS och utskott samt ökade licenskostnader från Google

Stöd och gemensam ligger över budget vilket bland annat beror på att: hyran för brandstation ökat med 60 000, PO kostnader för personal har budgeten 6,03% lägre än utfallet med 147 000, Felkonteringar om ca 271 000, Ovanligt många 25-års gåvor samt övriga gåvor till personal, ökade kostnader för bilpool med 40 000, VA-avgifter för kommunens osålda tomter.

Strategisk utveckling kommer att belastas med ovan felkonteringar och personalkostnader men beräknas klar budget på helår

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Politik	2 248	2 489	-241	-10,7%
Stöd o gemensam gällande kS-övrigt	4 725	6 197	-1 472	-31,1%
Strategisk utveckling	1 897	456	1 441	76,0%
Summa	8 870	9 142	-272	-3,1%

Prognossäkerhet

Politik samt stöd och gemensamt beräknas gå minus 2024 men underskottet kommer att täckas av strategisk utveckling

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Politik	3 720	3 849	-129	-3,5%
Stöd o gemensam gällande kS-övrigt	7 088	8 411	-1 323	-18,7%
Strategisk utveckling	2 845	1 172	1 673	58,8%
Summa	13 653	13 432	221	1,6%

Investeringar

Ingen investering år 2024

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	
Påbörjad	
Slutförd	



Attraktiva Robertsfors

Uppdrag	Bedömning
Se till att kommunens attraktivitet kommuniceras till befintliga och potentiella medborgare	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Se till att kommunens attraktivitet kommuniceras till befintliga och potentiella medborgare					
Antal genomförda aktiviteter - 3.2.4		6	4	8	
Antal externa deltagare - 3.2.4	♀	0	Ingen statistik	Ingen statistik	
Antal externa deltagare - 3.2.4	♂	0	Ingen statistik	Ingen statistik	
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.4		0	Ingen statistik	Ingen statistik	
Antal deltagande föreningar - 3.2.4		6	Ingen statistik	Ingen statistik	
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.4		25	Ingen statistik	Ingen statistik	



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Ekonomikontoret

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Ekonomikontoret

Ekonomikontorets uppgift

Stabsfunktion till alla verksamheter inom kommunen. Har det övergripande ansvaret för kommunens och koncernens budget och ekonomisk uppföljning.

Viktiga händelser

- Påbörjat en omorganisation
- Påbörjat månadsbokslut

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	62	671
Driftkostnader	-5 761	-5 150
Nettoram	-5 699	-4 479
Avskrivningar (inkl internränta)	0	0
Nettodriftkostnad	-5 699	-4 479

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Personalförändringar samt fortsatt övertid under första delen av året. Ett högre utfall vad gäller PO än vad som är budgeterat. Projektmodul i Hypergene har påbörjats under perioden vilket ger något högre kostnader kopplat till konsultstöd mm. Fram till maj månad fanns ett avtal kring extra support hos Unit4 vilket inte var budgeterat.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Stöd & gemensam förvaltning, gällande ekonomi	5 699	4 479	1 220	27,2%
Summa	5 699	4 479	1 220	27,2%

Budgetföljsamhet

Ökade konsultkostnader samt programkostnader avseende projektmodul i Hypergene. Ökade personalkostnader kopplat till övertid samt högre kostnader för PO då det ligger 41,15% budgeterat medan utfallet ligger på 47,18%.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning, gällande ekonomi	4 610	5 690	-1 089	-23,6%
Summa	4 610	5 690	-1 089	-23,6%



Prognossäkerhet

Avvikelsen avser till stor del det som nämnts ovan vad gäller personal, system, konsulter. Lokalerna ses över tillsammans med Personalkontoret där ett kreativt mötes/arbetsrum är i fokus. Bland annat har möbler köpts in och återstår en skärm för möten mm. Kostnader för PO kommer generera en del av det prognostiserade underskottet.

Ekonomikontoret jobbar hela tiden med att eftersträva en budget i balans, mycket kan inte avdelningen påverka men fokus är att komma till rätta med de nya system som ännu inte är helt implementerade.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning, gällande ekonomi	6 915	8 455	-1 540	-22,3%
Summa	6 915	8 455	-1 540	-22,3%

Investeringar

Ingen investering år 2024.

Måluppfyllelse

Ingen måluppfyllelse att följa upp.



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Personalkontoret

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Personalkontoret

Personalkontorets uppgift

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen har ansvar för ledning och samordning av kommunens alla angelägenheter. Sammanfattningsvis innefattar det ansvar för kommunens utveckling, ekonomi och uppsikt över utskottens verksamheter. Styrelsens uppgifter regleras, förutom av lagstiftning, av det reglemente som kommunfullmäktige lagt fast och de särskilda beslut som kommunfullmäktige fattat.

Viktiga händelser

- Implementerat systemstöd för kompetensbaserad rekrytering. Robertsfors kommun tar nu inte längre emot personligt brev och cv till förmån för kompetensbaserade urvalsfrågor.
- Utbildat chefer att jobba med metoden kompetensbaserad och inkluderande rekrytering.
- Avsatt 25% hr resurs för att projektleda utredning om framtidens HR system inom Umeå regionens kommunsamarbete.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	143	1
Driftkostnader	-6 375	-5 128
Nettoram	-6 232	-5 127
Avskrivningar (inkl internränta)	-36	-38
Nettodriftkostnad	-6 268	-5 165

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Personalkontoret debiterar Umeå regionen för 25% personalresurs under perioden 1a april till sista november vilket syns som en intäkt. Resursen ersätts inte i full skala utan med timresurs om behov uppstår.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande persona	6 066	4 414	-1 652	-37%
Hälsöfrämjande satsningar	165	714	549	77%
Summa	6 232	5 128	-1 104	-22%

Budgetföljsamhet

Underskottet på Stöd och gemensamförvaltning kommer av en obudgeterad kostnad för medlemskap i Omställningsfonden.



Underskottet på Hälsofrämjande kommer i huvudsak från en (1) alkoholrehabilitering som i sig motsvarar nästan hela underskottet.

Anledningen till att avvikelserna ser så ut är för att kostnaderna för företagshälsa ligger under stöd och gemensam förvaltning i praktiken men under hälsofrämjande i budget.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande persona	4 417	6 066	-1 649	-37%
Hälsofrämjande satsningar	1 066	165	901	85%
Summa	5 483	6 232	-748	-14%

Prognossäkerhet

Återsök för rehabiliteringsstöd via AFA görs under året och kommer att synas som en intäkt i bokslut. Det täcker upp till 50% av kostnaderna för arbetslivsinriktad rehab via vår avtalsgruppsjukförsäkring AGS-KL.

Medlemsavgiften till Omställningsfonden är högre än ifjol och påverkar utfallet.

Uttag av friskvårdspeng utifrån hälsofrämjande görs huvudsakligen i slutet av året då medarbetare ackumulerat sina kvitton men vi ligger enligt budget.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande persona	6 626	6 626	0	0%
Hälsofrämjande satsningar	1 599	1 599	0	0%
Summa	8 225	8 225	0	0%

Investeringar

Ingen investering år 2024

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	
Påbörjad	
Slutförd	



Attraktiv arbetsplats

Uppdrag	Bedömning
Robertsfors kommun som arbetsgivare fokuserar på medarbetarnas hälsa, arbetsmiljö, delaktighet och kompetensutveckling för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kommunen ska arbeta långsiktigt utifrån de åtta friskfaktorer som beskrivs "Suntarbetsliv"	
Kompetensförsörjning är kommunens största utmaning de närmaste åren. Chefer får idag lägga stor del av sin arbetstid på rekryteringar och bemanningsfrågor för att verksamheterna ska fungera. Ihop med att det administrativa stödet till chefer är begränsat, så går stor del av chefers arbetstid till rena administrativa arbetsuppgifter och bemanningsfrågor. Ett önskvärt mål är att chefer ska kunna jobba mer strategiskt med verksamhetsutveckling och att utveckla sina medarbetare och deras arbetsmiljö. För att frigöra arbetstid för chefer samt för att höja kvalitén på kommunens arbete med rekrytering-, bemannings- och schemafrågor ska en utredning göras om en centralt placerad bemannings- och schemaavdelning genom att befintliga resurser och kompetens i förvaltningen sammanförs.	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Robertsfors kommun som arbetsgivare fokuserar på medarbetarnas hälsa, arbetsmiljö, delaktighet och kompetensutveckling för att vara en attraktiv arbetsgivare. Kommunen ska arbeta långsiktigt utifrån de åtta friskfaktorerna som beskrivs "Suntarbetsliv"					
Sjuktal för kommunen (tidigare sjuktal)		8,7%	7,9%	8,5%	
Långtidssjukfrånvaro i andel av total sjukfrånvaro		74%	81,9%	80%	
Frisknärvaro - manuellt		45,2%	48,4%	47%	
Antal kompetensutvecklingsplaner efter RUS		387	475	550	
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex	📉	79	79		Ny mötning under september
Sjukfrånvaro ackumulerat, %	📉	9,7%	6,5%		
Kvalitativ indikator		Svar			
Kompetensförsörjning är kommunens största utmaning de närmaste åren. Chefer får idag lägga stor del av sin arbetstid på rekryteringar och bemanningsfrågor för att verksamheterna ska fungera. Ihop med att det administrativa stödet till chefer är begränsat, så går stor del av chefers arbetstid till rena administrativa arbetsuppgifter och bemanningsfrågor. Ett önskvärt mål är att chefer ska kunna jobba mer strategiskt med verksamhetsutveckling och att utveckla sina medarbetare och deras arbetsmiljö. För att frigöra arbetstid för chefer samt för att höja kvalitén på kommunens arbete med rekrytering-, bemannings- och schemafrågor ska en utredning göras om en centralt placerad bemannings- och schemaavdelning genom att befintliga resurser och kompetens i förvaltningen sammanförs.					
En genomförd utredning		nej			
Förslag på verksamhetsbeskrivning inklusive budget för en central bemannings- och schemaavdelning		nej			



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

IT kontoret

Verksamhetsrapport Delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

It-kontoret

IT-kontorets uppgift

Stabsfunktion till samtliga verksamheter.
Driftansvariga över Robnet, stadsnät.
Ansvariga för utbyggnad av bredbandsnätet.
Övergripande digitaliseringsansvar för kommunen.

Viktiga händelser

- Intranätsprojektet uppstartat och löper enligt tidsplan.
- Framsteg inom digitaliseringen har skett i flertal verksamheter. Många nya E-tjänster på plats vilket kommer generera effektivisering och tidsbesparing och kvalitetshöjning i flera led. Flertal digitaliseringsprojekt är uppstartade både från verksamheterna själva samt från IT kopplat till verksamhetens digitaliseringsplan. Manuella arbetsprocesser i verksamheterna utreds för att effektivisera.
- Arbete inom AI och dess funktioner har påbörjats hur verksamheter skulle kunna dra nytta av detta och öka sin effektivitet i verksamheterna.
- PTS ansökan för nya bidrag gällande fortsatt bredbandsutbyggnad inlämnad (Rickleåskäret samt Klintsjölänningen). Sökt bidrag ca 3 msek. Tilldelningsbeslut sker under november 2024.
- Flertal IT-säkerhetsprojekt har drivits framgångsrikt under året med flertal säkerhetshöjande åtgärder implementerade samt långsiktig plan framtagen.
- Stor resurspåverkan samt svårigheter att uppskatta kostnader relaterat till E4-arbeten, Norrbottniabanan. Oplanerade kostnader pga ledningsflytt relaterat till Sikeåkorningen, Gumboda mm. Betydande kostnadsökning gällande utsättning av optokabel.
- Ökade priser generellt på IT-komponenter, datorer, licenser samt schacktkostnader.
- IT-säkerhet är kostnadsdrivande. Vi har fått åtgärda saker vi inte kunnat förutse eller varit relevant tidigare pga det förändrade omvärldsläget.

Ekonomisk uppföljning

Skattefinansierad

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	437	585
Driftkostnader	-5 239	-4 441
Nettoram	-4 802	-3 856
Avskrivningar (inkl internränta)	-540	-638
Nettodriftkostnad	-5 342	-4 494



Affärsmässig

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	4 413	3 530
Driftkostnader	-3 061	-2 692
Nettoram	1 352	838
Avskrivningar (inkl internränta)	-1 163	-913
Nettodriftkostnad	189	-75

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Lönekostnaderna är inte i paritet till beslutad budget vilket har varit en trend i flera år som inte rättats till i budget. Ökade licenskostnader är också en stor bidragande bit till avvikelsen. Även säkerhetsarbeten, åtgärder är bidragande. Avvikelsen i Bredband är härlett till större driftkostnader när stadsnätet har vuxit mycket senaste åren. Priser på komponenter samt schaktarbeten har ökat varje år.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande It	4 802	3 840	962	25%
Bredband	-1 352	-1 038	-314	30%
Summa	3 450	2 802	648	23%

Budgetföljsamhet

Lönekostnaderna är inte i paritet till beslutad budget vilket har varit en trend i flera år som inte rättats till i budget. Ökade licenskostnader är också en stor bidragande bit till avvikelsen, har gått upp ca 12% samt 80st nya användare av m365. Dessa två parametrar slår hårt på budgeten, ca i ökade kostnader på 450 000:- kontra 2023. Även säkerhetsarbeten i form av konsultinköp samt viss hårdvara är bidragande och inget vi kunnat förutse då läget förändras väldigt snabbt. Avvikelsen i Bredband är härlett till större driftkostnader när stadsnätet har vuxit mycket senaste åren (fördubblat sedan 2017). Priser på komponenter samt schaktarbeten, installationsarbeten har ökat varje år och harmoniserar inte med vår interna indexreglering. Entreprenadindex har ökat med 23% sedan 2018. Vi har även anställt ytterligare en tekniker för att möta ökat behov av IT kontra 2023.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande It	4 043	4 802	-759	-19%
Bredband	-811	-1 352	541	-67%
Summa	3 232	3 450	-218	-7%



Prognossäkerhet

Största påverkan är att planerat överskott i stadsnätet inte kommer kunna uppfyllas samt enligt sammanfattningen enligt ovan rubrik.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stöd & gemensam förvaltning gällande It	6 065	6 622	-557	-9,2%
Bredband	-1 216	-388	-828	68,1%
Summa	4 849	6234	-1 385	-28,6%

Investeringar

Investeringarna löper enligt plan. Vi ser viss fördring mot kalkylerat utfall gällande upphandling av brandväggarna. Men allt är planerat och kommer utföras enligt projektplan för 2024.

Investeringar, Tkr	Budget 2024	Jan-Aug 2024	Prognos 2024	Avvikelse Prognos/budget	Avvikelse % Prognos/budget
Årets investeringar					
Skattefinansierad	440	484	680	-240	
Affärsmässig	2 500	1 777	2500	0	
Summa årets investeringar	2 940	2 261	3 180	-240	
Ombudgeteringar					
Skattefinansierad	0	0	0	0	0%
Affärsmässig	0	0	0	0	0%
Summa ombudgeteringar	0	0	0	0	0%
Summa	2 940	2 261	3 180	-240	

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	Red
Påbörjad	Yellow
Slutförd	Green

God Ekonomi

Uppdrag	Bedömning
IT-kontoret arbetar med digitaliseringsresan för att möjliggöra automatiseringar och effektiviseringar. Arbetet är långsiktigt över mandatperioder och verksamhetsgränser	Yellow



Indikator	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
IT-kontoret arbetar med digitaliseringsresan för att möjliggöra automatiseringar och effektiviseringar				
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till digitaliseringsresan	2	2	2	
Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.4.1	4	4	4	
Antal införda eller förbättrade e-tjänster	15	21	26	



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Barn och utbildning

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Barn och Utbildning

Utskottets uppgift

Barn och utbildningsutskottet fullgör kommunens skyldigheter enligt skollagen och skolformsförordningarna.

Utskottet ansvarar för:

- Förskola (och pedagogisk omsorg i de fall detta drivs i kommunens regi)
- Grundskola inkl. Fritidshem
- Anpassad grundskola
- Lärcentrum (gy-utb, SFI, vux.utb)

Viktiga händelser

- Skolskjutsleverantör förlorade sitt taxitillstånd
- Ny leverantör av skolskjuts
- Vakanta chefstjänster inom Ledning/stab
- Anpassad grundskola ännu ej samlad i Änäset
- Stödbehov i grundskolan

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	14 578	13 755
Driftkostnader	-154 387	-144 852
Nettoram	-139 809	-131 097
Avskrivningar (inkl internränta)	-1 250	-1 191
Nettodriftkostnad	-141 059	-132 288

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

- Fler elever i gymnasieskola 2024 jämfört med 2023
- Fler elever i anpassad grundskola 2024 jämfört med 2023
- Vakanser inom elevhälsan under 2023, tillsatta 2024
- Omorganisering inom förskolan inför 2024
- Statsbidrag saknas för yrkesvux 2024, kommer till nästa uppföljning
- Ökat elevantal i anpassad grundskola 2024



Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Ledning/Stab	8 333	8 248	85	1,0%
Central Elevhälsa	2 155	1 789	366	20,5%
Förskola	28 250	30 948	-2 698	-8,7%
Grundskola	65 599	65 125	474	0,7%
Lärcentrum	4 152	1 747	2 404	137,6%
Gymnasie IKE	21 575	15 028	6 547	43,6%
Anpassad Grundskola	9 743	7 391	2 352	31,8%
Kulturskola	*	821	-821	-100%
Summa	139 809	131 097	8 712	6,6%

Budgetföljsamhet

- Vakanta tjänster inom ledning/stab ger överskott trots ökade personalkostnader
- Outnyttjade konsultmedel, anställning av egen skolpsykolog
- Minskade omkostnader med färre lokaler
- Elever med ökat stödbehov i grundskolan
- Högre vikariekostnader
- Lärcentrum, saknas statsbidrag som inte kommit in ännu (Statsbidrag för Yrkesvux, kommer i september ca 1873tkr)
- Ökat antal elever i anpassad grundskola

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Ledning/Stab	9 065	8 333	732	8,1%
Central Elevhälsa	2 407	2 155	252	10,5%
Förskola	30 322	28 250	2 072	6,8%
Grundskola	59 739	65 599	-5 860	-9,8%
Lärcentrum	3 907	4 152	-245	-6,3%
Gymnasie IKE	21 876	21 575	301	1,4%
Anpassad Grundskola	7 851	9 743	-1 892	-24,1%
Summa	135 167	139 809	-4 641	-3,4%



Prognossäkerhet

Prognosen visar ett underskott med 7,39 mkr för bou en förbättring med 1,7 mkr från prognosen i ekonomirapport 1.

Alla verksamheter påverkas av po- kostnaden som i budget är 41,15% men i utfallet visar 47,18%.

Ledning/stab: Vakanser bland ledning/stab gör att det finns ett överskott. Rehabkostnader och kostnader för vikarier, stf och tf samt rekryteringar ger prognos på ett mindre överskott.

Förskola: Prognos att hålla budget med lite marginal pga omorganisation.

Grundskola: De flesta grundskolor åk 1-9 går med underskott. Elevbehov ger högre personalkostnader. Stor del av underskottet beror på ökade kostnader för skolskjuts. Stadsbidraget Kvalitetshöjande insatser i skolan hjälper att minska det stora underskottet på grundskolan. Totalt 5 mkr.

Fritidshem och förskoleklass: De flesta går med överskott

Anpassad grundskola och fritidshem fortsätter gå med underskott. Något osäker prognos då personal är svår att kontera helt rätt när arbetet fördelas mellan grundskola, fritidshem och anpassad grundskola utifrån behov.

Lärcentrum visa ett underskott just nu, men vissa statsbidrag saknas i prognosen.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Ledning/Stab	13 597	12 500	1 097	8,1%
Central Elevhälsa	3 611	3 233	378	10,5%
Förskola	45 483	42 860	2 623	5,8%
Grundskola	89 609	100 428	-10 819	-12,1%
Lärcentrum	5 860	4 354	1 506	25,7%
Gymnasie IKE	32 814	32 161	653	2,0%
Anpassad skola	11 777	14 615	-2 838	-24,1%
Summa	202 751	210 151	-7 400	-3,6%



Investeringar

Samtliga investeringar genomförda för 2024

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Årets investeringar	1 600	1600	0	0%
Ombudgeteringar	0	0	0	-
Summa	1 600	1 600	0	0%

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	
Påbörjad	
Slutförd	

Möjligheternas Robertsfors

Uppdrag	Bedömning
3.3.2 Den kommunala organisationen ska vara en aktiv part i arbetet med kompetensförsörjning i kommunen	
3.3.4 Entreprenöriellt lärande ska stärkas inom kommunens utbildningsverksamhet	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning	Kommentar
3.3.2 Den kommunala organisationen ska vara en aktiv part i arbetet med kompetensförsörjning i kommunen						
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		1	-	1		Tematisk granskning av Skolinspektioner av rektors arbete för att säkerställa rättvis och likvärdig betygssättning för utbildningsanordnare på entreprenadbedömning av betyg. Enligt vår egen handlingsplan har vi infört digitala ansökningar via kommunen e-tjänst.



Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		3	-	3		Vi avslutade våra projekt dec -23. Vi hade med egna medel lite stöd i CV-skrivning för ansökan till arbete, studiebesök på olika arbetsplatser mm. Besök av Arbetsförmedling. Vi genomförde en arbetsmarknadsdag med AF och kommunens arbetsmarknadshandläggare. Studiebesök mm Aktiviteter med personal eller elever
Antal genomförda utbildningar		17	28	30		Upphandlade platser i yrkesutbildning av andra kommuner eller externa utb. anordnare. Industriutbildningsplatser initierades av Industriföretagen och Arbetsmarknadsenheten och Lärcentrum samverkade med information och rekrytering. Det blev fyra utb-platser i svets och CNC. 28 elever Vård, Industri, Anläggning, Bygg, Bageri, Frisör, Barnskötare
Antal genomförda mötesplatser		3	6	6		Lärcentrum har mycket kontakter utanför kommunen med ex Västerbottens VUX där rektor sitter med i AU. Umeåregionens fem kommuner brukar ha teamsmöten med AF och utbildningsanordnare för att se vad som erbjuds både inom KOMVUX och Folkhögskolor samt AFs utbildningsutbud och arbetsmarknadsprognoserna två ggr/termin. SKA-nätverket genomförs på uppdrag av Skolverket där ett antal mindre kommuner träffas två ggr/termin över teams. Halmstad högskola genomför aktiviteterna. 6 st Västerbottens VUX Arbetsmarknad i Umeåregionen AU Västerbottens VUX – Stormöten med all personal Samordningsteamet SKA-nätverket som är ett nationellt nätverk för mindre kommuner
Antal deltagare - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)	9	66	66	70		SFI, grundvux, Gymnasie teoretiska kurser och Yrkesutbildningar på gymnasienivå



Antal deltagare - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)	67	40	40	45		SFI, grundvux, Gymnasie teoretiska kurser och yrkesutbildningar på gymnasienivå
Antal deltagare barn/unga - 3.3.2 (tidigare 3.3.3)		200	200	210		
3.3.4 Entreprenöriellt lärande ska stärkas inom kommunens utbildningsverksamhet						
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.4			1	1		
Antal genomförda aktiviteter och projekt - 3.3.4			3	3		
Antal genomförda utbildningar och seminarier - 3.3.4			1	1		



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Samhällsbyggnad

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Samhällsbyggnad

Utskottets uppgift

Samhällsbyggnadsutskottet har till uppgift att vara kommunens samordnande och verkställande organ avseende:

- Tillsyn inom miljö/hälsoskydd/livsmedel
- Tillsyn för plan- och byggärenden
- Lokalvårdsverksamhet
- Fastighetsförvaltning/-uthyrning
- Förvaltning av kommunens GVAR
- Måltidsverksamhet
- Kollektivtrafik/trafikplanering
- Bostadsanpassning

Viktiga händelser

- Kostnadsläget för livsmedel och bygg- och anläggningsmaterial har stabiliserats men kvarstår på en försatt hög nivå.
- Kostnadsnivån för transporter har sjunkit under 2024 efter sjunkande bränslepriser, till del balanserat av fortsatt hög räntenivå.
- Stora snömängder under jan-apr resulterar i höga kostnader för vinterväghållning
- Vattenskadorna orsakar även fortsättningsvis höga kostnader i fastighetsförvaltningen.
- Ombyggnationer i Apotekaren, Ånäset, färdigställs som ett led i flytt av anpassad grundskola.
- Arbete påbörjas för ny återvinningscentral i Sikeå med ett planerat färdigställande slutet av 2024.
- Detaljplan fastställd för kvarteret Topasen.
- Fortsatt planarbete för industriområde i Robertsfors samt bostäder i Ratan, Norum, Dalkarlså och Prästberget Bygdeå.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	72 892	68 264
Driftkostnader	-88 972	-89 060
Nettoram	-16 080	-20 796
Avskrivningar (inkl internränta)	-9 621	-9 576
Nettodriftkostnad	-25 701	-30 372



Vatten- och avloppsverksamhet

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	15 371	13 397
Driftkostnader	-14 836	-16 973
Nettoram	535	-3 576
Avskrivningar (inkl internränta)	-1 773	-1 470
Nettodriftkostnad	-1 238	-5 046

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Sektor Samhällsbyggnad redovisar 4 718 tkr lägre nettokostnader jämfört med 2023.

Kollektivtrafiken har en positiv nettokostnadsutveckling på grund av sjunkande drivmedelskostnader. Färdtjänst/riksfärdtjänst redovisar negativ nettokostnadsutveckling på grund av högre kostnader för färdtjänstresor.

Miljö har ökade lönekostnader samt under en period dubbelbemanning i samband förestående föräldraledighet.

Bygg har ökade lönekostnader 2024 samt högre konsultkostnader i samband med framtagande av planeringsstrategi i översiktsplanarbetet.

För bostadsanpassning har trenden från inledningen av året har fortsatt med ökat antalet ärenden men framförallt till en högre kostnad per ärende.

Fastighet har lägre kostnader för vinterväghållning och framför allt taksrottning som under 2024 har skett i egen regi.

Gator redovisar neutralkostnadsutveckling. Kostnadsnivån tyngs dock av höga kostnader för vinterväghållningen under 2023 såväl som 2024.

För VA resultera höjd taxa i 2 mkr ökade intäkter samt på kostnadssidan 2 mkr lägre kostnader för anläggningsmaterial och anläggningsentreprenader.

Renhållning redovisar ökade intäkter efter taxehöjning samt något lägre driftskostnader.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Kollektivtrafik	5 797	5 908	-111	-1,9%
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	1 239	1 079	160	14,9%
Tillsyn Miljö	1 217	1 019	198	19,4%
Tillsyn Bygg	684	612	72	11,8%
Bostadsanpassning	820	558	262	46,9%
Fastighet / Park	-9 089	-10 646	1 557	-14,6%
Lokalvård	394	33	361	1095,0%
Gator	7 116	7 274	-158	-2%
VA	-953	3 319	-4 272	-129%
Renhållning	-3 852	-936	-2 916	312%
Måltidsverksamhet	10 100	9 977	123	1,2%
Ledning /Stab	2 606	2 601	5	0,2%
Summa	16 080	20 798	-4 718	-22,7%



Budgetföljsamhet

För kollektivtrafiken underskott 253 tkr driftsbidrag Länstrafiken samt 227 tkr vinterväghållning.

För färdtjänst/riksfärdtjänst lägre kostnader än budgeterar för resor.

För Byggkontoret lägre intäkter än budgeterat förrättnings- och granskningsavgifter (256 tkr), lägre lönekostnader än budgeterar på grund av ej tillsatt vakans (177 tkr) samt lägre kostnader än budgeterat för konsulttjänster (133 tkr).

För bostadsanpassning högre kostnader för bostadsanpassningsåtgärder (135 tkr).

För Park lägre kostnader än budgeterat för löner och reparationsentreprenader (333 tkr) samt lägre intäkter internt sålda tjänster (239 tkr).

För Fastighet lägre externa hyresintäkter (509 tkr), högre entreprenadkostnader än budgeterat (1159 tkr), högre konsultkostnader (348 tkr) samt högre kostnader för outhyrda interna lokaler (665 tkr).

För Gator högre kostnader för vinterväghållning (369 tkr), högre kostnader för bidrag enskilda vägar (301 tkr) med utfall 2024 utbetalt samt högre kostnader för vinterväghållning (-711 tkr).

Lokalvården ser reducerade interna intäkter i samband med att verksamhet stängts ner och pågående verksamhetsförflyttningar.

VA tyngs av kostnader av budget för anläggnings- och underhållsmaterial (750 tkr) samt anläggningsentreprenader (1736 tkr). Renhållning redovisar väsentligt högre intäkter än budgeterat, vilket ses som en periodiseringseffekt som ger ett överdrivet positivt resultat i delårsbokslutet.

Prognosen för året är intäkter i enlighet med och något över budget. Måltidsverksamhet redovisar lägre livsmedelskostnader än budgeterat och har under året arbetat med bland annat

volymkorrigeringar, matsvinn samt rutiner och styrning av inköp för att motverkade ökade kostnader för livsmedel.

För Ledning/Stab högre lönekostnader (-319 tkr).

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Kollektivtrafik	5 185	5 797	-612	11,8%
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	1 741	1 239	502	28,8%
Tillsyn Miljö	1 226	1 217	9	0,7%
Tillsyn Bygg	831	684	147	17,6%
Bostadsanpassning	681	820	-139	-20,4%
Fastighet / Park	-13 241	-9 089	-4 152	31,4%
Lokalvård	0	394	-394	-
Gator	6 015	7 116	-1 101	-18%
VA	-3 580	-953	-2 627	73%
Renhållning	-435	-3 852	3 417	-785%
Måltidsverksamhet	11 557	10 100	1 457	12,6%
Ledning /Stab	2 289	2 606	-317	-13,9%
Summa	12 269	16 080	-3 810	-31,1%



Prognossäkerhet

Prognosen för 2024 visar på ett fortsatt underskott för i första hand fastighetsförvaltning, kollektivtrafik, VA-verksamheten dock med positiv kostnadsutveckling jämfört med 2023.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Kollektivtrafik	7 778	8 800	-1 022	-13%
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	2 612	2 000	612	23%
Tillsyn Miljö	1 839	2 000	-161	-9%
Tillsyn Bygg	1 246	1 300	-54	-4%
Bostadsanpassning	1 021	1 021	0	0
Fastighet / Park	-19 862	-15 000	-4 862	24%
Lokalvård	0	255	-255	-
Gator	9 022	10 000	-978	-11%
VA	-5 370	-3 370	-2 000	37%
Renhållning	-652	-852	200	-31%
Måltidsverksamhet	17 335	16 585	750	4%
Ledning /Stab	3 434	3 434	0	0
Summa	18 403	26 173	-7 770	-42%

Investeringar

Skattefinansierade investeringar innehåller totalt 25 investeringsobjekt - varav 6 är färdigställda, ytterligare 16 bedöms avslutade under 2024 samt 3 objekt som följer med över årsslut. Verkställandet under året störts av fortsatta vattenskador som har tvingat fram en omprioritering av investeringsobjekt, där 13 investeringsobjekt har nedprioriterats till förmån för 11 objekt av mer akut natur.

Affärsmässiga investeringar innehåller totalt 32 objekt – varav 5 är färdigställda, ytterligare 13 bedöms avslutade under 2024 samt 14 objekt som följer med över årsslut.

Den största kostnaden för den affärsmässiga verksamheten avser den nya återvinningscentralen. Detta projekt har en avtalad kostnad på ca 28MSEK, prognosen är lagd på 31MSEK. Entreprenaden pågår för fullt och är planerad att vara färdigställd vid årsskiftet.

Den andra stora kostnaden i den affärsmässiga verksamheten avser renovering av VA-ledningar där renovering av Lövtigen i Robertsfors är påbörjad. Prognosen är 5MSEK och planen är att detta ska vara färdigställt vid årsskiftet.

De största projekten i den skattefinansierade verksamheten avser centrumhuset och storkök. Dessa två projekt är påbörjade och beräknas vara färdigställda under 2024, prognosen uppgår totalt till 7,5MSEK. Samtliga takbyten håller också på att färdigställas. Projektet gatuunderhåll sitter ihop med renovering Lövtigen samt färdigställande av asfaltering för Inre ringvägen.



Investeringar, Tkr	Budget 2024	Jan-Aug 2024	Prognos 2024	Avvikelse Prognos/budget	Avvikelse % Prognos/budget
Årets investeringar					
Skattefinansierad	32 510	3 772	22 370	10 140	31%
Affärsmässig	60 100	12 248	44 891	15 209	25%
Summa årets investeringar	92 610	16 020	67 261	25 349	27%
Ombudgeteringar					
Skattefinansierad	39 816	11 118	14 215	25 601	64%
Affärsmässig	10 969	9 297	9345	1 624	15%
Summa ombudgeteringar	50 785	20 415	23 560	27 225	54%
Summa	143 395	36 435	90 821	52 574	37%

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	
Påbörjad	
Slutförd	

Hållbara Robertsfors

Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. Ihop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.	
--	--

Indikator	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. Ihop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.				
Antal genomförda projekt med hållbara energilösningar vid kommunens egna fastigheter	2	1	1	
Minskade koldioxidutsläpp från egna fordon	2	1	1	



Kvalitativ indikator	Svar
Att förvaltningen aktivt arbetar med att minska den kommunala organisationens klimatavtryck genom att ställa om till hållbara energilösningar för sina egna fastigheter och anläggningar, effektivisera sitt lokalanvändande samt minska koldioxidutsläppen från den egna fordonsflottan. Uppdraget är långsiktigt löper över mandatperioder samt över verksamhets- och insatsområden. I hop med framtagande av handlingsplaner måste även incitament och möjligheter finnas med för att verksamheterna aktivt ska arbeta med att bli klimatsmartare i ett led att effektivisera sina verksamheter.	
En framtagen och politiskt beslutad handlingsplan	Nej

Attraktiva Robertsfors

Uppdrag	Bedömning
Aktivt verka för att det tillskapas attraktiva bostäder och boendemiljöer i kommunen	

Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.2.1 Aktivt verka för att det tillskapas attraktiva bostäder och boendemiljöer i kommunen					
Antal nya bostäder		12	1	3	
Antal antagna detaljplaner		3	0	1	
Antal beviljade bygglov		77	60	70	
Antal kontakter med fastighetsutvecklare/fastighetsbolag		10	-	-	
Inväsnare totalt, antal	♂	6 740	6 759	6 759	

God Ekonomi

Uppdrag	Bedömning
Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	

Indikator	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning				
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till genomlysning av internhyror samt ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	1	0	0	
Antal genomförda aktiviteter från handlingsplanen - 3.4.2	0	1	3	

Kvalitativ indikator	Svar
Införande av ny organisationsmodell för fastighetsförvaltning	
Utvärdering av införd modell	Nej



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Sociala

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Sociala

Utskottets uppgift

Ks su har av kommunstyrelsen varit delegerad att fullgöra kommunens ansvar enligt socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) vissa uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Viktiga händelser

- Stängde en avdelning med 8 lägenheter på Edfastgården.
- Korttidsboendet Gläntan hålls tillfälligt stäng på grund av personalbrist.
- Startade kurs i Yrkesvenska med Lärcentrum för medarbetare med behov av språkutveckling.
- Flytta ihop sociala sektorns kontor från Kommunhuset till Fabriksvägen
- Infört gruppleddare inom äldre och funktionshinderomsorgen
- Förstärkt chefsorganisationen inom äldre- och funktionshinderomsorg
- Tillsatt en enhetschef till Individ- och familjeomsorgen.
- Sociala sektorn har tagit över färdtjänsthandläggningen från samhällsbyggnadskontoret.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	17 951	18 585
Driftkostnader	-156 739	-144 090
Nettoram	-138 788	-125 505
Avskrivningar (inkl internränta)	-746	-836
Nettodriftkostnad	-139 535	-126 341

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Ledning & stab. Stor avvikelse i förhållande till föregående år på grund av att vi utökat chefsorganisationen

Insatser Individ- och familjeomsorg. Stora kostnadsökningar avseende placering av barn i hem för vård och boende och familjehem samt behandlingshem för vuxna. Vidare har vi haft behov av att hyra in handläggare från konsultföretag under vår och sommar.

Äldreomsorg. Avvikelsen beror till största del på kostnader för att kara sommarbemanningen

Funktionshinderomsorg. Avvikelse beror till stor del på kostnader för sommarbemannning samt externt köp av huvudverksamhet.



Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Stab & ledning	15 811	13 119	2 692	20,5%
Insatser Barn och familjeomsorg	15 654	11 896	3 758	31,6%
Insatser Äldreomsorgen	70 892	67 447	3 445	5,1%
Insatser Funktionshinderomsorg	22 411	20 400	2 011	9,9%
HSL	13 841	12 643	1 198	9,5%
Insatser EKB	178	0	178	-
Summa	138 788	125 505	13 283	11%

Budgetföljsamhet

Leding och Stab. Överskott mot budget på grund av att medel för att förstärka chefsstruktur har överförts från andra rader. Dessa förstärkningar har inte varit verkställda under hela perioden verkställda.

Individ- och familjeomsorg. Har haft höga kostnader Hem för vård och boende (HVB), samt inhyrd personal för att klara bemanningen. Under sommaren en stor ökning av placeringar avseende både vuxna och barn vilket medfört stora kostnader.

Äldreomsorg. Högre personalkostnader än budgeterat på alla särskilda boenden utom på Nysättragården där vi har god budgetföljsamhet. Det totala underskottet minskas utifrån att vi haft korttidsboende Gläntan stängt under perioden. En stor bidragande orsak till underskottet är behovet av att anlita bemanningsföretag för att klara sommarbemanningen inom äldreomsorgen

Funktionshinderomsorg. Kommer att ha högre kostnader första halvåret utifrån köp av huvudverksamhet.

Köp av huvudverksamhet för daglig verksamhet samt resor ger högre kostnader första halvåret. Kostnader för bemanningsföretag för att klara sommarbemanningen.

HSL. Under året har vi förstärkt med en arbetsterapeut.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stab & ledning	16 623	15 811	812	4,9%
Insatser Barn och familjeomsorg	12 883	15 654	-2 771	-21,5%
Insatser Äldreomsorgen	66 374	70 892	-4 518	-6,8%
Insatser Funktionshinderomsorg	20 590	22 411	-1 821	-8,8%
HSL	13 297	13 841	-544	-4,1%
Insatser EKB	0	178	-178	-
Summa	129 767	138 788	-9 021	-7,0%

Prognossäkerhet

Ledning och stab. Prognostiserar ett överskott. Tilltänkta tjänster har inte verkställts ännu vilket medför detta överskott.

Individ- och familjeomsorg. Underskott på grund av höga kostnader för HVB samt inhyrd personal. Underskottet motverkas genom att rekrytera ordinarie personal samt att arbeta för trygga avslut av HVB vistelser genom att stöda på hemmaplan.



Äldreomsorg. Underskott till stor del beroende på högre personalkostnader än budgeterat. Faktorer som spelar in är höga sjuktal, vikariebrist vilket medför övertid och mertid samt heltidsresan. Under sommaren har vi haft mycket höga kostnader för bemanningsundersköterskor. Stort behov av att jobba med personalplanering för att närma oss budget. Genom att stärka upp chefsresursen med fler chefer och gruppleddare i verksamheterna kommer vi att kunna jobba mer fokuserat med detta.

Funktionshinderomsorg. Vi har större kostnader initialt på året på grund av externt verkställda beslut. Stort behov av att jobba med personalplanering för att närma oss budget. Mycket höga kostnader för bemanningsföretag för att klara sommarbemanningen. Genom att stärka upp chefsresursen med fler chefer och gruppleddare i verksamheterna kommer vi att kunna jobba mer fokuserat med detta.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Stab & ledning	24 935	24 000	935	3,7%
Insatser Barn och familjeomsorg	19 324	22 630	-3 306	-17,1%
Insatser Äldreomsorgen	98 879	104 600	- 5 721	-5,8%
Insatser Funktionshinderomsorg	30 759	32 460	-1 701	-5,5%
HSL	19 906	20 650	-744	-3,7%
Insatser EKB	0	178	-178	-
Summa	193 803	204 518	-10 715	-5,5%

Investeringar

Investeringar, Tkr	Budget 2024	Jan-Aug 2024	Prognos 2024	Avvikelse Prognos/budget	Avvikelse % Prognos/budget
Årets investeringar	1190	684	1190	0	0
Ombudgeteringar	0	0	0	0	0
Summa	1 190	684	1 190	0	0

Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	Red
Påbörjad	Yellow
Slutförd	Green



Hållbara Robertsfors

Uppdrag					Bedömning
3.1.3 Sociala sektorn aktivt arbetar med den antagna äldreomsorgsstrategin i syfte att strukturera om samt effektivisera verksamheten					
3.1.4 Sociala sektorn tar fram "Program för funktionshinderstrategi" med handlingsplaner i syftet att skapa förutsättningar för att långsiktigt möjliggöra ett hållbart och effektivt arbete med kommunens uppdrag inom funktionshinderområdet.					
Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Sociala sektorn aktivt arbetar med den antagna äldreomsorgsstrategin i syfte att strukturera om samt effektivisera verksamheten					
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till äldreomsorgsstrategin		5	5	5	
Antal genomförda aktiviteter kopplade till äldreomsorgsstrategin		0	0	2	
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, (%)		22,4%	--	-	Resultat för 2024 presenteras 2025
Medelålder för äldre i särskilt boende, år	♿	86	Presenteras 2025		
Antal vårddyg i slutenvård av medicinskt färdigbehandlade patienter		0			
Sociala sektorn aktivt arbetar med den antagna äldreomsorgsstrategin i syfte att strukturera om samt effektivisera verksamheten					
Antal beslutade program för funktionshinderstrategi			0	1	
Antal beslutade handlingsplaner kopplade till programmet för funktionshinderstrategin			0		



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Tillväxt

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Tillväxt

Utskottets uppgift

Kommunstyrelsens tillväxtutskott fullgör kommunens verksamheter inom kultur, hälsa och ideell sektor, näringsliv och turism, arbetsmarknad och integration samt internationella och övriga projekt. Kommunens bibliotek, badhus och fritidsgårdar samt returmarknaden Bruksam tillhör tillväxtutskottets ansvarsområde.

Viktiga händelser

- Projektet *Hållbar ledutveckling i Umeåregionen* påbörjades under våren och innebär förbättringar längs Flottar/Fiskestigen med fler arkitektritade väderskydd, förbättrade ledkvalitet och anpassning för mountainbike
- Näringslivsprojektet *Attrahera Flera* har genomfört insatser för samhällsattraktion och kompetensattraktion, såsom platsvandringar, arrangemang av mötesplatser för näringslivet med nätverkande och utbildningsinslag
- Inflyttarservice har startats upp för att underlätta inflyttning till Robertsfors kommun
- En näringslivsgala genomfördes i februari med stort deltagande och väldigt positiv respons från det lokala näringslivet
- Samordningsteamet har påbörjat ett utvecklingsarbete med översyn av rutiner och kommunikation
- Myller – medborgardagar i Robertsfors kommun - genomfördes sista helgen i maj med utdelning av utmärkelser, nycirkus, LOUD-gala, vårmärnad och bo- och byggmässa
- Biblioteket fortsätter arbeta för en flytt in i ombyggda lokaler i kvarteret Kråkan
- Ett utkast till handlingsplan för att minska utsläpp av växthusgaser från de kommunala verksamheterna har tagits fram och ska ut på remiss under hösten
- Förslag till program för näringslivsfrämjande arbete har tagits fram
- Musikskolan har blivit en del av tillväxtsektorn samt fått en ny chef som tillträdde i januari 2024.
- Badhuset arrangerade en tävling om antal simmade längder under januari – mars och tack vare positivt intresse och ett fyrtiotal deltagare i tävlingen kommer detta att bli ett återkommande inslag.
- Öppettiderna för babysim har utifrån önskemål från besökare utökats från en timme per vecka till två.
- EPA-träff arrangerades av ungdomsgårdarna i samband med Myller
- Försöksverksamhet med en ungdomsgård med kreativ profil genomfördes i Bygdeå, men avslutades efter försöksperioden då intresset hos målgruppen var lågt
- Ungdomsgårdarna har tack vare den bemanningsöversyn som gjordes med fler tillsvidare tjänster kunnat ha öppet under juni månad till skillnad från tidigare år då gårdarna stängdes vid skolavslutningen.
- Bruksam har på uppdrag av Samhällsbyggnadskontoret övertagit ansvaret för städningen av samtliga återvinningsstationer i Robertsfors kommun.



Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	4 946	4 908
Driftkostnader	-19 830	-18 069
Nettoram	-14 884	-13 161
Avskrivningar (inkl internränta)	-177	
Nettodriftkostnad	-15 061	-13 161

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

I och med att kommunstyrelsens budgettrader skiljer sig åt mellan 2023 och 2024 så är jämförelsen mellan åren inte möjligt att göra annat än på helheten. Dessutom har musikskolans verksamhet tillkommit till tillväxtsektorns budget under 2024. Av den totala kostnadsökningen på 1,7 miljoner kronor utgörs knappt 1,3 miljoner kronor av kostnader för musikskolan. Detta innebär att den reella kostnadsökningen mellan 2023 och 2024 är ca 400 000 kr vilket innebär en kostnadsutveckling på ungefär 3 %.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Tillväxt Ledning stab	3206	2 267	939	41,4%
Näringsliv, turism	*	1 581	-1 581	-
Bruksam	791	*	791	-
Kultur, fritid & föreningsbidrag	9 590	9 314	276	3,0%
Kulturskola	1 297	*	1 297	-
Summa	14 884	13 162	1 722	13,1%

Budgetföljsamhet

Samtliga verksamheter har förbrukat mindre än budgeterat vid halvåret. Det finns kostnader som kommer att belasta budgeten under andra halvåret, bland annat föreningsbidrag och köp av tjänster relaterat till näringslivsfrämjande arbetet från det kommunalt ägda utvecklingsbolaget RUAB. Kulturskolan har under första halvåret delvis haft vakans, samt vikarier till lägre kostnad än personal som slutat.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Tillväxt Ledning stab	3 680	3 206	474	12,9%
Bruksam	935	791	144	15,4%
Kultur, fritid & föreningsbidrag	9 839	9 587	248	2,5%
Kulturskola	1 386	1 297	89	6,4%
Summa	15 840	14 884	956	6,0%



Prognossäkerhet

Det finns vissa osäkerheter gällande kostnader som kan komma att tas i projekt, men där vi behöver ha beredskap för att kostnaderna kan hamna i ordinarie verksamhet. Det finns också en osäkerhet i kostnader för köpta tjänster av Robertsfors utveckling AB. Vidare finns en osäkerhet i intäkter från Migrationsverket för mottagande, då inga mottagningar ännu gjorts under året av kvotflyktingar.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Tillväxt Ledning stab	5 555	5 555	0	0%
Bruksam	1 402	1 402	0	0%
Kultur, fritid & föreningsbidrag	14 723	14 723	0	0%
Kulturskola	2 079	2 000	79	3,8%
Summa	23 724	23 645	79	0,3%

Investeringar

Merparten av beslutade investeringar rör inventarier och utrustning till verksamheter där lokalflyttar eller ombyggnationer aviserats för 2024 som inte kommer att verkställas. Detta gäller för investeringar avsatta för inventarier till biblioteket och till Bruksam, samt för inventarier till badhuset där det avsatts medel för en ny trapp bättre anpassad för rörelsenedsättningar, men pga. att golvet i bassängen behöver insatser så avvaktar vi med denna investering. Förutom detta fanns medel avsatta för skyltar i kultur- och naturmiljöer samt för uppgradering av utrustning till kommunägda sporthallar. Den sistnämnda investeringen kommer att kunna genomföras. Vad det gäller skyltning i kultur- och naturmiljöer saknas en inventering av befintliga skyltar och en plan för gemensam utformning av skyltar. Förhoppningsvis finns tillräckliga personella resurser för att genomföra detta under hösten 2024.

Investeringar, Tkr	Budget 2024	Jan-Aug 2024	Prognos 2024	Avvikelse Prognos/budget	Avvikelse % Prognos/budget
Årets investeringar	350	0	140	210	60 %
Ombudgeteringar	0	0	0	0	0
Summa	350	0	140	210	60 %



Måluppfyllelse

Bedömning	
Ej påbörjad	
Påbörjad	
Slutförd	

Hållbara Robertsfors

Uppdrag					Bedömning
Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna					
Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna					
Antal genomförda aktiviteter - 3.1.2 (tidigare 3.1.4)	Ej relevant	3	5		
Kvalitativ indikator		Svar Vid flytt till nya kontor har möbler från Bruksam varit förstahandsvalet, nya inköp har endast gjorts i begränsad omfattning. Konstförrådet har använts för utsmyckning av kommunala verksamheters kontor och allmänna utrymmen. Ungdomsgården och elevrummet samverkar gällande material och inventarier.			
Att förvaltningen aktivt arbetar med återbruk av inventarier och utrustning för att minska organisationens klimatavtryck samt kostnadseffektivisera verksamheterna					
En framtagen och politiskt beslutad handlingsplan/strategi		ja			
Statistik på återbruk från Bruksam till den kommunala organisationen		10 890 kr			

Attraktiva Robertsfors

Uppdrag					Bedömning
Synliggöra, utveckla och tillgängliggöra kommunens kultur- och naturmiljöer					
Synliggöra och stötta ett aktivt idrotts-, kultur- och friluftsliv					
Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
3.2.2 Synliggöra, utveckla och tillgängliggöra kommunens kultur- och naturmiljöer					
Antal genomförda aktiviteter - 3.2.2		10	7	10	Bruksmuseet, Tullgården, projekt Flottarstigen, förstudie Bruket, Myller, Rotet, Killingsand



Antal externa deltagare - 3.2.2	♀	2 000	>2000		Könsuppdelad statistik ej möjlig då deltagare könsidentitet inte efterfrågas
Antal externa deltagare - 3.2.2	♂	0			
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.2		500	200	300	
Antal deltagande föreningar - 3.2.2		12	10	15	
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.2		8	8	10	
Inwånare totalt, antal	♂♀	6 740	6703*	6759	*Avser 30 juni 2024
3.2.3 Synliggöra och stötta ett aktivt idrotts-, kultur- och friluftsliv					
Antal genomförda aktiviteter med kommunalt stöd		11	15	25	
Antal externa deltagare - 3.2.3	♀	300	2000 deltagartillfällen	2500	Könsuppdelad statistik saknas, svårt att bedöma könsidentiteten hos besökare på evenemang
Antal externa deltagare - 3.2.3	♂	0	-	-	
Antal externa deltagare barn/unga - 3.2.3		100	690		Avser deltagartillfällen för barn/unga som deltagit i särskilda arrangemang, ej barn/unga som är aktiva i föreningar
Antal deltagande föreningar - 3.2.3		37	33	40	
Antal utbetalda föreningsstöd		76	68	85	9 olika bidragstyper
Antal deltagande externa aktörer - 3.2.3		15			Studieförbund, företag, myndigheter
Utbetalda föreningsstöd, kr		1 700	1,3	2,1	

Möjligheternas Robertsfors

Uppdrag					Bedömning
Kommunen ska tillämpa arbetssätt som bidrar till ett gott näringslivsklimat vilket till exempel omfattar områden som etableringar, kompetensförsörjning, rådgivning					
Indikator	Kön	Utfall Dec 2023	Utfall Aug 2024	Prognos Dec 2024	Bedömning
Kommunen ska tillämpa arbetssätt som bidrar till ett gott näringslivsklimat vilket till exempel omfattar områden som etableringar, kompetensförsörjning, rådgivning.					
Antal beslutade handlingsplaner - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)		1	1	1	



ROBERTSFORS KOMMUN

Antal genomförda näringslivsbesök	5 kvinnor 7 män	57	12		
Antal genomförda aktiviteter för "en dörr in"	18 kvinnor 16 män	17	11		
Antal genomförda mötesplatser med lokalt näringsliv	117 kvinnor (deltagartillfällen) 128 män (deltagartillfällen)	8	11		
Antal deltagare - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)	♀	0	-		
Antal deltagare - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)	♂	0	-		
Antal deltagare barn/unga - 3.3.1 (tidigare 3.3.2)	Ca 50 av varje kön	200	170	170	Beror på antalet i berörda årskurser
Antal aktiviteter kopplade till ung företagsamhet		4	4	4	



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Jävsnämnden

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Jävsnämnd

Nämndens uppgift

Jävsnämnden fullgör frågor som rör myndighetsutövning gentemot kommunens egna verksamheter.

Nämnden har även tagit fram tre ledord som ska vara vägledande för nämndens sätt att utföra sitt uppdrag:

- Rättsäker myndighetsutövning
- Effektiv verksamhet
- God information och service

Viktiga händelser

- Jävsnämnden har haft två möten under 2024.
- Jävsnämnden har fastställt tillsynsplan för 2024, verksamhetsplan för 2024 samt internkontrollplan för 2024.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan- Aug 2024

Utfall Jan - Aug 2024, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	0	0
Driftkostnader	-2	-2
Nettoram	-2	-2
Kalk kapitalkostnad	0	0
Nettodriftkostnad	-2	-2

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Jävsnämndens kostnadsutveckling är beroende av arvoden för nämndens ledamöter.

Arvodeskostnaden har under 2024 legat på samma nivå som 2023.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Jävsnämnd	2	2	0	0%
Summa	2	2	0	0%

Budgetföljsamhet

Enda budgeterade kostnaden för Jävsnämnden är arvode för ledamöterna. Ifall alla ledamöter inte deltar förbrukas mindre medel än budgeterat.



Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Jävsnämnd	26	2	24	92,3%
Summa	26	2	24	92,3%

Prognossäkerhet

Jävsnämnden kommer att genomföra ett möte under hösten och därmed tillkommer arvodeskostnader för de ledamöter som deltar vid detta tillfälle samt eventuell reseersättning.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Jävsnämnd	39	10	29	48,7%
Summa	39	10	29	48,7%



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Överförmyndarnämnd

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Överförmyndarnämnd

Nämndens uppgift

Överförmyndarnämnden har som huvuduppgift att fullgöra kommunens ansvar enligt föräldrabalken att motverka att personer som inte själva kan tillvarata sin rätt drabbas av rättsförluster. Det kan röra sig om barn eller personer som på grund av hög ålder, sjukdom, psykisk störning eller funktionsnedsättning inte kan ta hand om till exempel sin ekonomi eller andra angelägenheter.

För den som har behov av hjälp medverkar överförmyndarnämnden till att god man, förvaltare eller förmyndare utses.

Överförmyndarnämnden kontrollerar sedan att de utsedda personerna fullgör sina uppdrag på ett bra sätt.

Från och med 2015 ingår Robertsfors i Umeåregionens samarbete med i gemensam överförmyndarnämnd, där kommunen har två representanter.

Viktiga händelser

- Digitaliseringsprojekt för att skanna in samtliga handlingar i fysisk form.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	0	0
Driftkostnader	-647	-444
Nettoram	-647	-444
Avskrivningar (inkl internränta)	0	0
Nettodriftkostnad	-647	-444

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Faktura för förvaltare är ej periodiserad år 2024 över året därav stor avvikelse.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Överförmyndarnämnd	647	444	203	45,7%
Summa	647	444	203	45,7%

Budgetföljsamhet

Faktura för förvaltare är ej periodiserad över året därav stor avvikelse.



Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Överförmyndarnämnd	351	647	-296	-84,3%
Summa	351	647	-296	-84,3%

Prognossäkerhet

Den regiongemensamma delen av nämnden redovisar per augusti en negativ budgetavvikelse med 465 tkr. Avvikelsen avser dels personalkostnader, dels driftkostnader. Driftkostnaderna avviker negativt med 177 tkr vilket främst avser kostnader för förtätning på kontoret i Umeå samt högre portokostnader än budgeterat. På nämndsmötet i mars månad beslutades att utöka bemanningen med 1 årsarbetare för att kunna arbeta med rekrytering av ställföreträdare. Detta kommer att medföra ökade kostnader vilket gör att den regiongemensamma delen av nämnden förväntas redovisa en negativ budgetavvikelse med 500 tkr. För Robertsfors blir detta 17tkr i underskott.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Överförmyndarnämnd	526	543	-17	-3,2%
Summa	526	543	-17	-3,2%



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

Brand och Räddningsnämnd

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

Brand och räddningsnämnd

Nämndens uppgift

Robertsfors, Umeå och Vindelns kommuner har kommit överens om att inrätta en gemensam brand- och räddningsnämnd, den gemensamma nämnden trädde i kraft 2018. Umeå kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i Umeå kommuns organisation. Samverkan i nämnden möjliggör att samordna kommunernas enskilda resurser inom området skydd mot olyckor under en gemensam ledning. Det ger kommunerna bättre kostnadseffektivitet, kvalitet och utvecklingsförmåga.

Umeåregionens brand- och räddnings-nämnd ansvarar för

- kommunernas räddningstjänst och att fullgöra de uppgifter som enligt lag om skydd mot olyckor åligger kommunerna
- tillsyn och prövning av tillstånd enligt lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.

Nämnden består av fyra ledamöter och fyra ersättare. Umeå kommun väljer två ledamöter och två ersättare, Robertsfors och Vindelns kommun väljer en ledamot och en ersättare vardera. Värdkommunen väljer ordförande och vice ordförande.

Viktiga händelser

- Takras under februari månad för brandstation i Umeå.
- Vikarier har intagits

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	0	0
Driftkostnader	-6 152	-5 119
Nettoram	-6 152	-5 119
Avskrivningar (inkl internränta)	0	0
Nettodriftkostnad	-6 152	-5 119

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Budgettillskott år 2024 för ökade kostnader för heltidsbrandmän vilket ökar nettokostnaderna år 2024.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
Brand- och räddningsnämnd	6 152	5 084	1 068	21,0%
Summa	6 152	5 084	1 068	21,0%



Budgetföljsamhet

Samverkansavtal för brandförsvaret gällande första halvåret som gör budgetavvikelsen.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Brand- och räddningsnämnd	5 927	6 152	-225	-3,8%
Summa	5 927	6 152	-225	-3,8%

Prognossäkerhet

På helår förväntas nämnden redovisa en negativ budgetavvikelse med 2500 tkr vilket förklaras av ökade kostnader kopplade till takraset och branden på Holmsund brandstation. Det är en försämrade prognos med 1 000 tkr jämfört med tertial 1. Detta då kostnaderna som följd av händelserna på Holmsund och Umeå brandstation blir högre än vad som uppskattades vid tertial 1. Ordinarie verksamhet väntas redovisa en budget i balans för året. För Robertsfors blir detta en budgetavvikelse på 224tkr.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
Brand- och räddningsnämnd	8 891	9 115	-224	-2,5%
Summa	8 891	9 115	-224	-2,5%



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

PA-nämnd

Verksamhetsberättelse delårsrapport 2024



Verksamhetsberättelse

PA-nämnd

Nämndens uppgift

Umeåregionens kommuner har en gemensam nämnd, kallad Umeåregionens gemensamma nämnd för drift och hantering av personaladministrativa system. Kommuner som ingår är Umeå, Bjurholm, Nordmaling, Robertsfors, Vindeln, Vännäs och Örnsköldsvik.

Den gemensamma nämnden har ansvar för drift och hantering av personaladministrativa system som har upphandlats för nämnden.

Nämnden ska se till att verksamheten

bedrivs i enlighet med lagar, reglementen och samverkansavtal.

Nämnden har tertialrapportering.

Viktiga händelser

- Uppgradering av system till följd av förändringar inom lagar och avtal samt insatser för att stärka den digitala säkerheten
- It attack mot bjurholm
- Nämnden har vidare arbetat intensivt med Visma för att leverans på restlistans återstående punkter ska ske. Återstår 3 punkter.

Ekonomisk uppföljning

Utfall Jan - Aug, Tkr	2024	2023
Driftintäkter	0	0
Driftkostnader	-445	-366
Nettoram	-445	-366
Avskrivningar (inkl internränta)	0	0
Nettodriftkostnad	-445	-366

Verksamhetens nettokostnadsutveckling

Ökad budgetram för år 2024 därav ökade kostnader.

Verksamhetens nettokostnadsutveckling, Tkr	Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2023	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde ej över 4%)
PA-nämnd	445	366	79	21,6%
Summa	445	366	79	21,6%



Budgetföljsamhet

Budget i balans.

Budgetföljsamhet Jan - Aug, Tkr	Budget Jan - Aug 2024	Jan - Aug 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
PA-nämnd	459	445	14	3,1%
Summa	459	445	14	3,1%

Prognossäkerhet

Budget i balans.

Prognossäkerhet, Tkr	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse	Avvikelse % (målvärde 0%)
PA-nämnd	688	669	19	2,8%
Summa	688	669	19	2,8%



**ROBERTSFORS
KOMMUN**

VA - verksamheten

Samhällsbyggnad



Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Robertsfors kommuns vatten- och avloppsverksamhet (VA) ansvarar för produktion och distribution av dricksvatten, avledning och rening av avloppsvatten samt drift, underhåll och förnyelse av VA-anläggningar inom fastställda verksamhetsområden.

Robertsfors kommuns verksamhet distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 5200 abonnenter. Dricksvattnet försörjs från vattentäkter inom kommunen och avloppsvatten renas i avloppsreningsverk av varierande storlek. VA-systemet sammanbinds av ca 400 km vattenledningar, ca 90 km avloppsledningar samt ca 50 km dagvattenledningar.

VA-verksamheten ska uppfylla de krav och villkor som ställs enligt Lagen om allmänna vattentjänster, Miljöbalken och tillstånd meddelade enligt Miljöbalken samt i Livsmedelsverkets dricksvattenföreskrifter. Utöver detta har Robertsfors kommuns fullmäktige fastställt mål för verksamheten.

Betydande händelser under året

Följande händelser har varit betydande och har påverkat verksamhetens ekonomi samt verksamhet under året:

- Kommunfullmäktige beslutade om tjugoprocentig taxehöjning inför 2024
- Vattenverk i norra kommundelen driftsattes
- Fortsatt arbete med kapacitetshöjning av huvudvattenledning i södra kommundelen
- Ledningsförnyelsearbetet fortgår med avslutande arbete efter Inre Ringvägen och inledande förnyelsearbete efter Lövtigen i Robertsfors
- Fortsatt arbete med projektering för nytt avloppsreningsverk i Robertsfors



Mål

Mål	Bedömning
Verksamheten skall planeras och genomföras inom ramen för Va-taxan, med målet att eventuella överuttag eller underskott regleras mot brukarna inom en treårsperiod.	Verksamheten redovisar ett underskott på 3,3 mkr under 2023. Va-taxan har därför väsentligt höjts till 2024. Dock kvarstår under 2024 kostnadseffekter av höga kostnader för anläggningsmaterial och anläggningsentreprenader.
Debiterad vattenmängd skall utgöra minst 85 % av producerad mängd.	Utfallet 2022 var ca 80% debiteringsgrad. Arbeten med ledningsförnyelse och läcksökning görs kontinuerligt. Byte till digitala vattenmätare kommer att leda till bättre övervakning av ledningsnätet och öka till bättre måluppfyllelse. Ett nytt debiteringssystem krävs för att nyare statistik ska gå att ta fram.
Vatten med god kvalitet skall produceras och distribueras dygnet runt.	Under 2024 hittills har 159 vattenprov tagits. Av dessa har 4 prov bedömts som otjänliga, vid omprov bedömdes de som tjänliga. Inga längre avbrott av vattenleveranserna har skett under året.

Ekonomi

Va-verksamhetens avgiftsintäkter uppgick under januari-augusti 2024 till 15,4 mkr (13,4 mkr). Ökningen förklaras huvudsakligen av höjningen av Va-taxorna. Den löpande konsumtionen låg på jämförbara nivåer med föregående år.

Kostnader för motsvarande tidsperiod uppgick till 14,8 mkr (17,0 mkr), i huvudsak ett resultat av lägre kostnader för anläggningsentreprenader under 2024 (2,7 mkr).



Taxor

Va-taxan består av en fast avgift och en rörlig avgift beroende på konsumtion av va-tjänster. Utöver detta tar VA-verksamheten ut anslutningsavgifter vid nyanslutningar av abonnenter. Hur de olika taxorna är konstruerade framgår av kommunens hemsida.

Fullmäktige beslutade under december 2023 att höja brukningstaxorna och anläggningsavgifterna med 20%. Vid en jämförelse med liknande VA-huvudmän avseende befolkningsstruktur och geografiska förutsättningar är Robertsfors kommuns Va-taxa fortsatt under genomsnitt.

Verksamheten gör bedömningen att avgiftsintäkterna ur ett reinvesteringsperspektiv måste höjas samt ur ett driftskostnadsperspektiv stabiliseras på en nivå i linje med rådande inflationsnivå.

Verksamhetsmått

Under året har en mil nya ledningar skapats bland annat för att ansluta nya abonnenter. Årets förnyelsetakt blev över 400 år, men långt ifrån vårt långsiktiga mål på under 200 år.

Den producerade vattenmängden ligger på stabila nivåer (3 596 tm^3), däremot ökade mängden vatten till avloppsreningsverken (7 847 tm^3 jmf med 5 925 tm^3) vilket beror på de stora regnmängderna som kom i september. Att minska mängden ovidkommande vatten är prioriterat i våra långsiktiga planer. Utläcket ligger på stabila nivåer (16 %) och i linje med vår ambitionsnivå.

Den framtida utvecklingen

En digitaliseringsresa pågår för att öka effektiviteten i verksamheten och stötta beslutsfattande i drift såväl som framtida reinvesteringar. Den resan fortsätter och verksamheten har under året investerat i ett Scada-system för att understödja arbetet. Ett stort åtagande de nästkommande åren kommer att vara det nya reningsverket i Robertsfors som nu projekteras.



Finansiella rapporter

Redovisningsprinciper

Verksamhetens resultat- och balansräkning har upprättats i enlighet med Lagen om kommunal redovisning och de rekommendationer som lämnas av Rådet för kommunal redovisning, samt med beaktande av Lagen om allmänna vattentjänster.

En fullständig beskrivning av Robertsfors kommuns redovisningsprinciper återfinns i kommunens årsredovisning. Nedan följer en beskrivning av väsentliga redovisningsprinciper för Va-verksamheten.

Intäkter från Va-taxan

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras Va-verksamheten och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Prissättning för försäljning av verksamhetens tjänster regleras i Va-lagen av självkostnadsprincipen. När avgifterna överstiger kostnaderna särredovisas dessa som en skuld till abonnentkollektivet under rubriken "Förutbetalda avgifter". Är differensen tillfällig återförs medlen de närmaste tre åren genom taxesänkning eller nödvändiga kostnadsökningar. Vid underskott och det inte finns något historiskt överuttag att reglera minskar underskottet eget kapital.

Vid anslutning av nya abonnenter faktureras en anslutningsavgift. Anslutningsavgifterna skall täcka avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät, direkta kostnader i samband med anslutning samt administration i samband med anslutning (såsom fakturering, kommunikation med kund, inspektion m m). Avskrivningstiden för ledningsnät är 50 år. Den del av anslutningsavgiften som avser att täcka investeringen periodiseras och intäktsförs successivt och i takt med att investeringsutgiften kostnadsförs (avskrivningen).

Investeringsfond

Enligt vattentjänstlagens § 30 får medel avsättas till en fond för framtida nyinvesteringar om investeringen finns i en fastställd investeringsplan, den är kalkylerad och att det framgår när medlen är avsedda att tas i anspråk samt att planen innehåller de upplysningar som i övrigt behövs för att bedöma behovet av avsättningens storlek. Investeringen skall komma hela kollektivet tillgodo.



Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella tillgångar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp kr.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt:

Anläggning	Avskrivningstid
Vatten och avloppsledningar	50-80 år
Byggnader, vattenverk, avloppsverk och grundvattenbrunnar	25-45 år
Vattenmätare, maskiner och andra tekniska anläggningar	5-25 år
Inventarier, verktyg, fordon och installationer	5-25 år

En materiell anläggningstillgång ska delas upp i komponenter om dessa är betydande och skillnaden i nyttjandetid väsentlig. Anläggningstillgångar som fortlöpande minskar i värde ska årligen belastas med värdeminskning. Om anläggningstillgången har delats upp i komponenter ska respektive komponent skrivas av separat. Avskrivningsbeloppet ska anpassas till lämplig plan med hänsyn till tillgångens/komponentens uppskattade nyttjandeperiod. Avskrivningarna ska påbörjas vid den tidpunkt då tillgången/komponenten kan tas i bruk. Komponenterna skrivs inte av. Komponentavskrivningar tillämpas på i huvudsak på vatten- och avloppsverk, större tryckstegrings- och pumpstationer samt administrationsbyggnader.

Fördelning av gemensamma kostnader

Robertsfors kommuns Va-verksamhet är en del av tekniska nämnden varför olika resurser är samordnade i kommunen. För att redovisa ett rättvisande resultat för verksamheten fördelas dessa gemensamma kostnader till Va-verksamheten. Enligt Vattentjänstlagen (§ 50) skall principerna för denna fördelning framgå av särredovisningen:

Typ av gemensam resurs	Fördelningsnyckel	Kommentar
Kommunfullmäktige/kommunstyrelse	Fördelas ej	Demokratiskt uppdrag/ej väsentligt belopp
Kommunens centrala ekonomiavdelning	Fördelas ej	Ej väsentligt belopp
Teknisk nämnd	Antal Va-ärenden	Schablon för nerlagd tid
IT och telefoni	Antal datorer, antal abonnemang	
Ledningsfunktion (tekniskchef, ekonomichef, controller, utredningsingenjör m.fl.)	Tidsredovisning	



Resultaträkning

Resultaträkning (tkr) Jan-Aug	Not	2024	2023
Verksamhetens intäkter	1	15 371	13 397
Verksamhetens kostnader	2	-14 836	-16 973
Avskrivningar	3	-1 773	-1 470
Delårets resultat	4	-1 238	-5 046

OH-kostnader är inkluderade i verksamhetens kostnader och uppgår till 309 961,41 per 2024-08-31.

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	2024	2023
Brukningavgifter	13 006	8 565
Anslutningsavgifter	724	424
Övriga intäkter	1 640	4 408
Summa verksamhetens intäkter	15 371	13 397

Not 2 Verksamhetens kostnader	2024	2023
Material	8 376	10 718
Köp av tjänst	652	1 418
Hyror	414	440
Personalkostnader	5 394	4 397
Summa verksamhetens kostnader	14 836	16 973