



Strömsunds
Kommun
Straejmien tjjelte

Kallelse till

/Underrättelse
Sammanträde

Kommunstyrelsen

2018

V 43

Tisdag

23

Oktober

Kommunstyrelsens ledamöter kallas till sammanträde tisdagen den 23 oktober 2018, klockan 8.15, sammanträdesrum Almen, för behandling av ärenden enligt föredragningslista.

Kl. 8.15 Framtids- och utvecklingsförvaltningen, punkt 1.

Kl. 8.45 Framtids- och utvecklingsförvaltningen, punkt 2.

Kl. 9.30 Fika och därefter gruppmöten

S-gruppen: Almen, kommunkontoret

Alliansen: Svaningen, kommunkontoret

Kl. 12.00 Lunch

Kl. 13.00 Region Jämtland Härjedalen, punkt 3.

Kl. 14.00 Teknik- och serviceförvaltningen, punkt 4.

Kl. 15.00 Sammanträde

Susanne Hansson
Ordförande

Viktor Sjodin
Sekreterare
viktor.sjodin@stromsund.se

Vid förhinder ring 161 06 eller skicka mail i så god tid som möjligt!



1. Information om inflyttning och integration

2. Hållbar skoterturism i Frostviken

3. Information om primärvården i Strömsunds kommun

4. Dialog med Jämtlandsvärme AB

5. Kommunstyrelsens ordförande informerar

6. Näringslivspolitiskt program Strömsunds kommun

AU § 161/2018

7. Yttrande av Naturvårdsverkets skrivelse "Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i strandnära läge"

AU § 162/2018

Bilaga sid. 1-8

8. Utdebitering 2019

AU § 164/2018



9. Likvidation av bolagen Destination South Lapland AB (556854-4539) och South Lapland Eco Invest AB (556871-6426)

AU § 166/2018

Bilaga sid. 9

10. Ramjustering 2019, turisminformation

AU § 167/2018

Bilaga sid. 10

11. Motion om att utöka tjänsten för budget- och skuldrådgivning

AU § 168/2018

Bilaga sid. 11-13

12. Delårsrapport januari-augusti 2018 för Jämtlands räddningstjänstförbund

AU § 179/2018

Bilaga sid. 14-48

13. Revidering av riktlinjer för lokalförsörjning

AU § 170/2018

Bilaga sid. 49-52



14. Fiberutbyggnad i Norråker

AU § 172/2018

Bilaga sid. 53

15. Budget 2019 för kommunstyrelsens verksamheter

AU § 173/2018

**16. Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys 2019,
plan åren 2020-2021**

AU § 174/2018

Bilaga sid. 54-57

17. Stödinköp av kött till Strömsunds kommun

AU § 175/2018

18. Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

AU § 176/2018

19. Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

AU § 177/2018

20. Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

AU § 178/2018



21. Reviderad bokslutsprognos och delårsrapport per 31 augusti 2018

Bilaga sid. 58

Den reviderade bokslutsprognosen finns på intranätet och på hemsidan.
Ändringar är rödmarkerade.



22. Delegationsbeslut

- a) Arbetsutskottets delegationsbeslut § 158-179
- b) Kommundirektören Anneli Svenssonsdelegationsbeslut om marknadsföringsbidrag (nr 2/2018)

23. Delgivningar

- a) Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov:

Budget 2018	300 000:-
Brottsofferjouren, § 102/2018	-11 000:-
Bidrag Landsbygdsriksdagen, § 116/2018	- 10 000:-
NIU-avtal, § 136/2018	- 100 000:-
FMN Östersund, § 165/2018	- 5 000:-

Kvarstår **174 000:-**

- b) Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens utvecklingspott:

Budget 2018	1 000 000:-
Bygdens Intresseförening, KS § 221/2017	- 120 000:-
Strömsunds Skoterallians, KS § 222/2017	-200 000:-
Gåxsjö Bygdegårdsförening, KS § 93/2018	-53 000:-
Busskort till elever på HS, KS § 127/2018	-200 000:-
Bidrag till avg.fri kollektivtrafik, KS § 128/2018	-370 000:-
IFK Strömsund Hockeysektionen, KS 141/2018	-33 000:-

Kvarstår **24 000:-**



Plats och tid	Kommunkontoret, Strömsund, sammanträdesrum Almen, kl. 8.30-16.00
Beslutande	Susanne Hansson (S), ordförande Lennart Oscarsson (S) Göran Espmark (C) Simon Högberg (M) Gudrun Hansson (S), tjug ersättare
Övriga	Se nästa sida.

Utses att justera	Göran Espmark
Justeringens plats och tid	Kommunkontoret, Strömsund, 2018-10-15

Underskrifter		
Sekreterare		Paragrafer 158-179
	Viktor Sjödin	
Ordförande		
	Susanne Hansson	
Justerare		
	Göran Espmark	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2018-10-09		
Datum då anslag sätts upp	2018-10-15	Datum då anslag tas ned	2018-11-05
Förvaringsplats för protokollet	Kommunkansliet, Strömsund		
Underskrift	 Viktor Sjödin		



Övriga närvarande

Viktor Sjödin, sekreterare

Anneli Svensson, kommundirektör

Richard Persson, teknik- och serviceförvaltningen, § 171, 173, 175

Karin Holmqvist, framtids- och utvecklingsförvaltningen, § 173, 176-178

Carina Wiik, kommunledningsförvaltningen, § 173

Håkan Sandberg, kommunledningsförvaltningen, § 173

Angelica Texmo, kommunledningsförvaltningen, § 173

Jörgen Jönsson, teknik- och serviceförvaltningen, § 175

Ingela Sonidsson, kommunledningsförvaltningen, § 159

Tommy Antonsson, kommunledningsförvaltningen, § 159

Helen Löfgren Larsson, teknik- och serviceförvaltningen, § 171

Maria Öqvist, ÅF, § 171

Anders Bergman, miljö- och byggavdelningen, § 162



§ 158

Ändringar i föredragningslistan

Följande ärenden läggs till i föredragningslistan:

- Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan
- Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan
- Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

Arbetsutskottet beslut

Föredragningslistan godkänns.



§ 159

Information om personalfrågor

Ingela Sonidsson HR-chef, informerar om handlingsplanen för kompetensförsörjningsplanen. Det kommer göras en rekryteringspolicy under 2019.

HR-chefen redogör för ett förslag till friskvård. Friskvårdsbidrag kommer att kallas måbra-bidrag. Antingen kommer en kommunanställd ges 1500 kronor per år alternativt en måbra-timme som gäller en gång i veckan upp till 35 gånger per år.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.



§ 160

Dnr 2018.363

805

Ansökan om extra stöd på grund av ökade foderkostnader

Strömsunds ridklubb har den 14 september 2018 lämnat in en skrivelse till kommunstyrelsen.

Årets torra sommar har gett foderbrist i stort sett hela Sverige som påverkar kvalitet och pris. Föreningen behöver 110 000 kronor för att kunna bedriva samma verksamhet som innan. Utan stöd blir konsekvensen antingen högre pris för ridlektioner att ägarna tvingas sälja sina hästar.

Yrkande

Ordföranden föreslår att Strömsunds ridklubb beviljas 110 000 kronor i bidrag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Strömsunds ridklubb beviljas 110 000 kronor i ekonomiskt stöd.
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens konto för oförutsedda behov 2018.



§ 161

Dnr 2018.173

140

Näringslivspolitiskt program Strömsunds kommun

Strömsunds utvecklingsbolag har arbetat fram ett nytt reviderat förslag till näringslivspolitiskt program för Strömsunds kommun.

Yrkande

Ordföranden föreslår att anta Näringslivspolitiskt program Strömsunds kommun.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Näringslivspolitiskt programmet Strömsunds kommun antas. Bilaga



NÄRINGSLIVSPOLITISKT PROGRAM STRÖMSUNDS KOMMUN

SAMMANFATTNING

Strömsunds Kommun skall präglas av framtidstro och goda förutsättningar för ett rikt och mångfacetterat näringsliv.

Strömsunds kommun 2018

Innehåll

Sammanfattning mål	2
Bakgrund	4
Syfte.....	4
Strömsund 2017	5
Metod	5
Kompetens	6
Tillverkningsindustri	6
Infrastruktur	6
Kommunförvaltning	7
Handel	7
Nyföretagande.....	7
Internationalisering	8
Företagsetablering	8
Kreativa och Kulturella näringar (KKN).....	8
Besöksnäring/Turism.....	9
Strategi/Styrdokument.....	9
Upphandling	9
Inflyttning	10
Integration.....	11
Kapital.....	11
Bredband	12

Sammanfattning mål

Kompetens

Målbild:

Företag skall kunna rekrytera kompetens som tillgodoser behoven för att kunna utveckla sina verksamheter i kommunen.

Tillverkningsindustri

Målbild

Strömsunds kommun skall vara ledande i Jämtlands län när det gäller tillverkning och förädling inom industriproduktion.

Infrastruktur

Målbild

Strömsunds kommuns företag skall oavsett storlek ha samma möjligheter till att driva verksamhet som om det hade varit lokaliserade i en tätbefolkad kommun.

Kommunförvaltning

Målbild:

Kommunen skall verka för att myndighetsutövning sker på ett sätt som präglas av effektivitet, service och professionalism. Företag skall känna sig väl mottagna och få löpande information i handläggningsprocesserna.

Handel

Målbild:

Handeln i kommunen skall uppfattas som attraktiv och tillgänglig ifrån invånare och tillresta. Handeln skall uppfylla basbehoven i hela kommunen.

Nyföretagande

Målbild:

SUAB har som mål att tillsammans med Nyföretagarcentrum vara behjälpliga att starta 25 företag/år.

Internationalisering

Målbild:

Företag i Strömsunds kommun som vill utveckla sina rörelser globalt skall beredas möjlig att på ett enkelt sätt hitta vägar för att ta sina verksamheter ut på en internationell marknad.

Företagsetablering

Målbild: Strömsunds kommun skall ses som första alternativet för att etablera tillverkande industri i Jämtlands län. Företag som vill etablera sina verksamheter i kommunen skall ha en väg in till kommunens olika verksamheter.

Kreativa och kulturella näringar (KKN)

Målbild: Att främja förutsättningarna för kreativa och kulturella företag och företagare.

Besöksnäring/Turism

Målbild:

Målbilden för Kommunens arbete för att gynna turismen kommer att formuleras i kommande turismstrategi.

Strategi/Styrdokument

Målbild: Företag i Strömsunds kommun skall beredas samma möjligheter till stöd som andra kommuner länet oavsett bransch eller lokalisering

Upphandling

Målbild: Målet är att genomsnittligt antal anbud per upphandling per år ska vara fler än 3,0.

Inflyttning

Målbild:

Strömsunds Kommun skall erbjuda ett utbud av kultur, service och attraktivitet för att kunna vara ett fullgott alternativ som levnad- och verksamhets ort.

Integration

Målbild:

Utrikesfödda skall ges förutsättningar för att kunna starta verksamhet i Strömsunds kommun inom 1 år ifrån det att man anlänt.

Kapital

Målbild:

Små och medelstora företag som vill växa skall veta vilka aktörer som finns att tillgå samt få hjälp att hitta rätt finansieringslösningar.

Bredband

Mål taget ifrån Strömsunds kommuns bredbandsstrategi:

- att minst 90 procent av alla hushåll och företag ska ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020
- att resten, cirka 10 procent, ska ha minst 10 Mbit/s år 2020

Bakgrund

Näringslivsarbetet i Strömsunds kommun bedrivs till stor del av det kommunalägda bolaget Strömsunds Utvecklingsbolag AB (SUAB). Bolagets styrelse består av politiska representanter samt representation ifrån kommunens näringsliv. I bolagets mål framgår: Att företagsklimatet förbättras samt att uppfylla de krav våra ägare ställer på bolaget. Vidare finns sedan en övergripande beskrivning i bolagets ägardirektiv som SUAB har som styrdokument.

För att Strömsunds kommun skall kunna vara en attraktiv kommun för ett växande och levande näringsliv krävs att både företagen och det offentliga samverkar. Under våren 2016 diskuterades behovet att ta fram en gemensam strategi för hur våra insatser skall riktas på effektivaste sätt. SUAB gavs i uppdrag att utifrån nuläge ta fram ett diskussionsunderlag för vidare genomarbetning av näringsliv och kommun.

Syfte

Att arbeta fram ett gemensamt förhållningssätt genom hela Strömsunds kommuns organisation där företag möter en enhetlig bild av hur uppkomna frågor ifrån näringslivet skall hanteras. Syftet är vidare att synliggöra vilka områden som är särskilt prioriterade för att möta upp mot näringslivets behov.

Strömsund 2017

Näringslivet i Strömsund präglas bl.a. av en stark tillverkningsindustri. Inom Strömsunds industriområde verkar, i för orten sett större industriföretag, som levererar en stor del av sina produkter utanför kommunens gränser samt på export. Eftersom Strömsunds kommun är stor till sin yta och till stora delar består av skog så är skogsindustrin en naturlig del av näringslivet som helhet. Vi kan även konstatera att besöksnäringen de senaste åren växer i kommunen.

En begränsad branschbredd inom kommunens näringsliv medför också en större känslighet för konjunktursvängningar inom bland annat skogsnäringen och byggindustrin. Dessutom försvåras kompetensförsörjning och inflyttning.

Handeln är viktig för grundservice samt attraktivitet. I Strömsunds centrum har handeln ökat under de senaste åren och många handlare visar god lönsamhet. Utanför Strömsund och Hammerdal har handeln generellt svårare att upprätthålla lönsamhet och där tillika tillfredställande serviceutbud.

Strömsund kommun och näringslivet står inför stora utmaningar, att i framtiden tillsätta tjänster bland annat p.g.a. pensionsavgångar och dels företagens kompetensförsörjning. Strömsunds kommun är till ytan Sveriges 6:e största och är i stort behov av fungerande infrastruktur.

Metod

Strömsunds kommun är unik som alla andra kommuner. Verktyg och åtgärder för att ge förutsättningar till ett växande näringsliv låter sig inte kopieras från ett område eller kommun till ett annat. Att göra utblickar för att se områden med samma utmaningar och strukturer kan däremot vara både lärorikt och i framtiden bära frukt. Vi kan se att vår omvärld förändras fort.

Förutsättningarna, möjligheterna och utmaningarna inom näringslivet förändras i lika hög takt. Följden av detta är att företagens behov kan se olika ut från tid till annan. Detta kräver att det offentliga, skola, kommunala förvaltningar, näringslivsbolag och andra medaktörer följer utvecklingen. Klarar vi av att på kort tid fånga upp näringslivets behov har vi lättare att anpassa vår service och rådgivning så att den är både kostnadseffektiv och ger bästa möjliga resultat.

Ovanstående är än viktigare när resurserna är begränsade för sådan verksamhet som inte är direkt lagstadgad. Att hela tiden befinna sig nära medborgaren, företagaren, ideella verksamheter genom aktiv dialog är en förutsättning för att lyckas. Uppdatering ska ske vart annat år.

Kompetens

Strömsunds kommun skall verka för att elever blir utrustade med rätt kunskaper för att kunna vara anställningsbara och klara företagens krav. Samarbetet mellan skola och näringsliv i kommunen har en lång tradition som vi i framtiden måste värna, vara rädd om och hela tiden utveckla. Kommunen och SUAB skall involvera skolan i arrangemang som anordnas tillsammans med näringslivet så att elever får en tidig och naturlig kontakt med framtida arbetsgivare.

Företag efterfrågar ofta intern kompetensutveckling för att kunna vidareutveckla sina verksamheter. Kommunen skall jobba aktivt genom SUAB, Lärcentrum och Akademi Norr samt övriga relevanta aktörer för att stötta företags behov av kompetensutveckling.

Målbild

Företag skall kunna rekrytera kompetens som tillgodoser behoven för att kunna utveckla sina verksamheter i kommunen.

Tillverkningsindustri

En stor del av våra tillverkande företag levererar produkter utanför kommunen samt på export. Med anledning av att vi ligger i ett stödområde genom EU så kan dessa företag få stöd i olika skeende av dess utveckling genom en rad olika åtgärder, inte minst investeringar. SUAB skall hela tiden vara uppdaterade för vilka möjligheter som finns för att företag skall kunna ta del av medlen.

Målbild

Strömsunds kommun skall vara ledande i Jämtlands län när det gäller tillverkning och förädling inom industriproduktion.

Infrastruktur

Tillverknings- och skogsindustrin är, här som på andra ställen, i behov av fungerande infrastrukturer. Hela skogsindustrin kräver allt från små skogsbilvägar till tung trafik på järnväg för att fungera. Strömsunds kommun är unika tillsammans med några andra norrlandskommuner för sina långa avstånd. De områden i kommunen som blir avskärmade ifrån konkurrensdugliga transporter blir också avskärmade för möjligheter till vidare utveckling och tillväxt i många fall. Inte sällan blir infrastrukturfrågor stora och av strategisk natur och hamnar då ofta på den politiska ledningens bord. Den politiska ledningen måste och skall därför hela tiden vara uppdaterade om läget gällande status på kommunens infrastruktur. Detta för att sedan driva och påverka frågor för kommunens bästa.

Målbild

Strömsunds kommuns företag skall oavsett storlek ha samma möjligheter till att driva verksamhet som om det hade varit lokaliserade i en tätbefolkad kommun.

Kommunförvaltning

Ett företag kommer i kontakt med olika kommunförvaltningar i sin dagliga verksamhet i alltifrån renhållnings-, tillstånds-, plan-, till verksamhetsutvecklingsärenden. Det finns många vägar in till kommunen beroende på vad olika frågeställningarna handlar om. Gemensamt skall vara ett mottagande präglad av professionalism och service. Frågor som berör flera olika förvaltningar i kommunen skall samordnas för att underlätta handläggningen och kommunikationen ut till företagen.

Målbild:

Kommunen skall verka för att myndighetsutövning sker på ett sätt som präglas av effektivitet, service och professionalism. Företag skall känna sig väl mottagna och få löpande information i handläggningsprocesserna.

Handel

Handeln och service till medborgare och företag skapar som bransch arbetstillfällen och sysselsättning. Handeln är även viktig för kommunens attraktivitet samt nödvändig för en fungerande samhällsstruktur. Företagare som bedriver handeln har inte samma möjligheter att åtnjuta ekonomiskt stöd ifrån det offentliga som tillverkande företag. Det är trots det viktigt med en regelbunden dialog och att försöka hitta andra sätt att samverka. Kommunen och SUAB skall vara behjälpliga med att bevaka lediga lokaler och delta i gemensamma aktiviteter, i den mån resurser finns att tillgå, för att gynna handeln i kommunen. SUAB skall även vara behjälpliga med att söka offentliga medel där det är möjligt. Det senare gäller främst i glesbefolkade delar av kommunen.

Målbild:

Handeln i kommunen skall uppfattas som attraktiv och tillgänglig ifrån invånare och tillresta. Handeln skall uppfylla basbehoven i hela kommunen.

Nyföretagande

Att nya företag hela tiden startar eller tas över av en ny generation är en förutsättning för framtida näringsliv. Samarbetet med Nyföretagarcentrum är prioriterat och fungerar idag bra och skall upprätthållas. SUAB skall vara behjälplig vid frågor som uppkommer vid nystart och/eller vid generationsskiftet **och därmed medverka till ökad branschbredd.**

Målbild:

SUAB har som mål att tillsammans med Nyföretagarcentrum vara behjälpliga att starta 25 företag/år.

Internationalisering

I kommunen finns några, framförallt större, företag som framgångsrikt verkar på en global marknad. I juni 2016 släppte Bisnode sin rapport, "Analys av näringslivet i Jämtlands län". Vi kan konstatera att vi skulle vara gynnade av att ha mer verksamhet både vad det gäller import och export av varor och tjänster. Man lade fram ett samband mellan att verka globalt och positiv tillväxt när rapporten presenterades och där låg Strömsunds kommun efter. Vi kommer att ifrån SUAB prioritera detta område för att kunna ge bästa stöd för företag som vill börja verka internationellt.

Målbild:

Företag i Strömsunds kommun som vill utveckla sina rörelser globalt skall beredas möjlighet att på ett enkelt sätt hitta vägar för att ta sina verksamheter ut på en internationell marknad.

Företagsetablering

SUAB skall verka för nyetableringar **och en ökad branschbredd** genom att underlätta kontakter med andra företag och organisationer i kommunen samt lotsa företagen rätt inom den kommunala förvaltningen. Kommunen har genom Strömsunds kommuns översiktsplan tagit ställning till att det skall finnas beredskap för: "Att stötta och skapa utrymme för nya verksamheter, möjliggöra utveckling för befintliga entreprenörer och skapa förutsättningar för att få nya entreprenörer att växa fram eller flytta hit". Tillsammans med Regionens etableringsbefrämjandeprojekt skall SUAB hjälpa företag att ta fram och förpacka värdeerbjudanden som har till syfte att attrahera nya företag att förlägga verksamhet i kommunen.

Målbild:

Strömsunds kommun skall ses som första alternativet för att etablera tillverkande industri i Jämtlands län. Företag som vill etablera sina verksamheter i kommunen skall ha en väg in genom Suab till kommunens olika verksamheter.

Kreativa och Kulturella näringar (KKN)

De kulturella och kreativa näringarna är en resurs och motor i den regionala utvecklingen av Jämtland-Härjedalen och dess enskilda kommuner. Sektorn är varierad och omfattar en mängd nyskapande såväl som traditionsbevarande verksamheter. En nyligen genomförd kartläggning av regionens KKN visar att sektorn omfattar minst 4 500 personer. Därmed räknas den som en av regionens största näringar. KKN har stor betydelse för besöksnäringen. Hela femton procent bland utländska turister uppger att de har kultur som sitt primära besöksmål.

Målbild:

Att främja förutsättningarna för kreativa och kulturella företag och företagare.

Besöksnäring/Turism

Turismen är en växande bransch i riket. Enligt Tillväxtverkets senaste rapport ökade näringslivet turism/besöksnäring med 7 % under 2015. I Strömsunds kommun håller en strategi på att framarbetas med syfte att: " tydliggöra kommunens roll gentemot turismen och att beskriva hur kommunen skall agera i arbetet med frågor som rör turism och dess utveckling." SUAB skall bistå företag som verkar inom turistbranschen med sedvanlig rådgivning för normalt uppkomna situationen i ett företags olika skeende. SUAB skall även vara uppdaterade i frågor som särskilt kan komma att aktualiseras inom branschen. SUAB skall även kontinuerligt inhämta information gällande stödmöjligheter för företag och organisationer som driver verksamhet i branschen. En särskild strategi är under framarbetning.

Målbild:

Målbilden kommer formuleras i turismstrategin.

Strategi/Styrdokument

Kriterierna för att fördela offentliga utvecklingsmedel, nationellt och ifrån EU, fastställs i olika styrdokument eller strategier. Ofta är dessa regionalt anpassade och remisser går ut vid upprättande eller uppdateringar. Det är viktigt att de intressen som finns hos företagen i kommunen bevakas i dessa processer. SUAB skall tillsammans med företag och kommunen vara behjälpliga att ta fram relevant information och utifrån SUAB:s uppdrag skicka in remissvar och bevaka möjligheterna till att nyttja offentliga utvecklingsmedel.

Målbild:

Företag i Strömsunds kommun skall beredas samma möjligheter till stöd som andra kommuner i länet oavsett bransch eller lokalisering.

Upphandling

Inom ett antal områden får Strömsunds kommun in för lite anbud. Snittet för kommen är idag 2 - 2.5 inkomna anbud per tillfälle. Det är för lite. Flera företag skulle kunna ta del av den offentliga sektorns olika tjänste- och entreprenaduppdrag. Förutom att fler lokala företag skulle kunna öka sina verksamheter genom kommunala uppdrag så skulle kommunens möjligheter till konkurrensutsättning bli bättre. Kommunens upphandlingar skall bidra till bästa möjliga kostnadseffektivitet för kommunen. Alla upphandlingar skall utföras på ett så pedagogiskt sätt som möjligt för att underlätta inlämnande av anbud.

Små, medelstora och lokala företag ska uppmuntras att delta i upphandlingar och direktupphandlingar genom förenklade underlag, rimliga krav och förenkling vid inlämnande av anbud och anbudshandlingar. Kommunens upphandlare ska hålla i leverantörsdialoger inför större upphandlingar där lokala leverantörer finns. Information om pågående upphandlingar ska ske genom flera kanaler. I länsgemensamma upphandlingar ska kommunen alltid överväga att tillåta anbudslämning på bara Strömsunds kommun eller till och med per ort i kommunen.

Målbild:

Målet är att genomsnittligt antal anbud per upphandling per år ska vara fler än 3,0.

Inflyttning

Vi kan konstatera att flera företag uttalat att de saknar spetskompetens för att kunna utveckla sina verksamheter. Även arbetskraft som inte är av nyckelpersonskaraktär saknas många gånger. En negativ trend, som på senare tid ser ut att bromsas upp, är utflyttning som i sin tur betyder minskat skatteunderlag som ger minskad offentlig service. I skrivande stund råder högkonjunktur problemet när det gäller att rekrytera medarbetare med spetskompetens kvarstår även vid mer normala marknadsförhållanden.

Strömsund är inte ensamma om att uppleva denna arbetskraftsbrist. Samma utmaning brottas hela länet med. Det hela utrederar i att vi konkurrerar om eftertraktad arbetskraft. Att ha en attraktiv kommun att marknadsföra blir en viktig aspekt att belysa i en strategi som har till syfte att gynna näringslivet. Strömsunds kommun genomförde ett omfattande arbete vid millenniumskiftet vilket senare resulterade i ett program för inflyttning och integration. Syftet med arbetet var att lyfta fram Strömsunds kommun som en attraktiv kommun att leva och verka i. Programmet är senast uppdaterat 2015-2016.

De senaste åren kan vi konstatera ett betydande engagemang ifrån organisationer och näringslivet för att bidra med att öka kommunens attraktivitet. Företag samarbetar med skolan för att skapa attraktiva utbildningar, en av världens bästa isracingarrangemang skapas, företagare ordnar aktivitetshus för barn under en hel sommarperiod, företag går ihop och bygger friluftsområde, stora slädhundstävlingar har genomförts, företag tillsammans med kommunen skapar möjligheter för ett breddat idrottsutbud är några exempel.

SUAB skall bevaka och stötta aktiviteter tillsammans med kommunen som planeras eller genomförs för att öka kommunens attraktivitet och **näringslivets branschbredd**.

Målbild:

Strömsunds Kommun skall erbjuda ett utbud av kultur, service och attraktivitet för att kunna vara ett fullgott alternativ till Östersund som levnad- och verksamhetsort.

Integration

Till vår kommun kommer det utrikesfödda som tidigare drivit företag i sina hemländer. I länet startas ca 10 % av företagen av utrikesfödda som genomgår Nyföretagarcentrums rådgivning. Strömsunds kommun följer den trenden de senaste åren. Flera utmaningar aktualiseras i samband med arbetet att hjälpa utrikesfödda att starta företag. Förutom språket, som ofta är det största hindret för att bli egen företagare, så följer svårigheter att få finansiering, kunskaper om regelverket som gäller i Sverige samt saknaden av nätverk är några andra exempel. I andra vågskålen finns en outnyttjad resurs med många driftiga människor som antagligen skulle kunna utvecklas i vår kommun samt bidra till vårt samhälle. Det är viktigt att ta tillvara denna grups intressen genom att stötta regionala och lokala initiativ.

Målbild:

Utrikesfödda skall ges förutsättningar för att kunna starta verksamhet i Strömsunds kommun inom 1 år ifrån det att man anlänt.

Kapital

Tillgång på kapital är ofta en viktig faktor för att företag skall kunna växa. Vid en översyn av Strömsunds Kommuns kapitalstruktur 2015 konstaterades att många företag hade höga soliditetstal (Högt eget kapital jämfört med främmande). Det är positivt vid betänkande av företagens möjligheter till överlevnad på sikt och att kunna hantera tillfälliga konjunkturnedgångar. Det kan också ses som en brist på möjlighet att anskaffa tillväxtkapital bland företagen. En anledning till bristen på kapital som är förenat med risk är att det är svårt att hitta privata investerare. Inte sällan ett problem där avstånden mellan små företag i samma bransch är långa.

Inlandsinnovation påbörjade sin verksamhet i Norrland hösten 2011 med en kapitalbas om 2 miljarder kronor efter ett riksdagsbeslut som hade till syfte att förse mindre företag med riskkapital. Verksamheten har inte nått upp till förväntningarna så långt. För lite kapital har lyckats hitta rätt till små växande företag. En annan aktör var Inlandskraft. Bolaget startades 2004 med en kapitalbas om 100 miljoner kronor. Bolaget ägdes av det statliga bolaget Vattenfall. Bolaget jobbade med borgenärsförbindelser och försörjning av kompetens för företagsutveckling. Företaget gjorde stor nytta och var uppskattade. När Inlandsinnovation startades så valde Vattenfall att lägga ned verksamheten.

Positivt är att investeringar de senare åren bland våra större företag har varit betydande. Företag som ofta börjat som små i Strömsunds kommun. Som det ser ut idag bör fokus riktas mot att skapa förutsättningar för att mindre företag som vill växa kan finna lämpliga finansieringslösningar.

Målbild:

Små och medelstora företag som vill växa skall veta vilka aktörer som finns att tillgå samt få hjälp att hitta rätt finansieringslösningar.

Bredband

Vid ett flertal tillfällen när denna strategi har varit uppe för diskussion bland kommunens företag så har frågan om bredband uppkommit. Det står klart att detta är en viktig fråga för de flesta företag som är verksamma i kommunen. Vi har en jättestor utmaning för att tillgodose både företags och medborgares behov av en bra elektronisk infrastruktur. Kommunen har jobbat med frågan intensivt under en längre tid. En särskild bredbandsstrategi har framtagits och återfinns på Strömsunds kommuns hemsida.

Mål taget ifrån Strömsunds kommuns bredbandsstrategi:

- att minst 90 procent av alla hushåll och företag ska ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s år 2020
- att resten, cirka 10 procent, ska ha minst 10 Mbit/s år 2020



§ 162

Dnr 2018.319

210

Yttrande av Naturvårdsverkets skrivelse "Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i strandnära läge"

Strömsunds kommun har getts möjlighet att yttra sig över Naturvårdsverkets skrivelse "Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i strandnära läge".

I Naturvårdsverkets uppdrag ingick frågan om att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder. Regeringen konstaterar att Naturvårdsverkets skrivelse är begränsad i denna del, varvid regeringen avser utreda frågan ytterligare.

Remissinstanserna ges dessutom möjlighet att inkomma med kompletterande förslag till åtgärder när det gäller att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder för landsbygdsutveckling i strandnära lägen i området med god tillgång till stränder samtidigt som de värden som strandskyddet syftar till inte äventyras.

Yrkande

Ordföranden föreslår att yttrande avges enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Yttrande avges enligt upprättat förslag.



§ 163

Dnr 2018.364

020

Huvudöverenskommelse HÖK 18 med Lärarförbundets och Lärarnas Riksförbunds Samverkansråd

Sveriges Kommuner och Landsting och Sobona – Kommunala företagens arbetsgivarorganisation – träffade den 20 september 2018 en Huvudöverenskommelse, HÖK 18, med Lärarförbundets och Lärarnas Riksförbunds Samverkansråd.

Huvudöverenskommelsen innehåller förhandlingsprotokoll och tillhörande bilagor enligt vad som framgår av protokollets § 1, Innehåll m.m.

I den bifogade redogörelsen till detta cirkulär finns ändringar och nyheter i överenskommelsen beskrivna vad avser förhandlingsprotokoll och bilagor.

Inga ändringar har gjorts i Allmänna Bestämmelser (AB). AB 14 i lydelse 2018-07-01 gäller därmed fortsatt.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets beslut

1. Strömsunds kommun antar bestämmelserna enligt Huvudöverenskommelse HÖK 18.
2. Efter framställan från riksorganisationen tecknas lokalt kollektivavtal - LOK 18 - i enlighet med det centrala förhandlingsprotokollet.

Beslutexp
HR-avdelningen



§ 164

Dnr 2018.370

041

Utdebitering 2019

Utdebiteringen för 2018 är 23:22 per skattekrona.

Rambeslut för 2019 är tagen med en oförändrad skattesats.

Ekonomichefen föreslår därför en utdebitering på 23:22 på skattekrona för 2019.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Utdebiteringen för 2019 fastställs till 23:22 per skattekrona.



§ 165

Dnr 2018.371

760

Bidragsansökan för 2019 från FMN Östersund

Föräldraföreningen mot narkotika, Östersund, anholder i en skrivelse den 24 september 2018 om 5 000 kronor i bidrag till verksamheten 2018.

Föreningens inriktning är att stödja anhöriga till risk/missbrukare. Deras uppgift är att ge råd och stöd till familjer med risk/missbrukande ungdomar eller andra anhöriga.

Yrkande

Ordföranden föreslår att Föräldraföreningen mot narkotika, Östersund beviljas 5 000 kronor i bidrag.

Arbetsutskottets beslut

1. Föräldraföreningen mot narkotika, Östersund, beviljas 5 000 kronor i ekonomiskt stöd
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens konto för oförutsedda behov 2018.

Beslutsexp

Föräldraföreningen mot narkotika, Östersund
Ekonomi



§ 166

Dnr 2018.375

107

Likvidation av bolagen Destination South Lapland AB (556854-4539) och South Lapland Eco Invest AB (556871-6426)

Dorotea kommun, Strömsunds kommun, Vilhelmina kommun och Åsele kommun bildade under 2011 Destination South Lapland AB och South Lapland Eco Invest AB.

Ovan nämnda kommuner äger en fjärdedel ($\frac{1}{4}$) vardera av bolagens aktier. Huvudsyftet med bolagen har varit att utveckla besöksnäringen och underlätta resandet till området.

Ägarna har i sin långsiktiga viljeförklaring för Destination South Lapland ABs utveckling lyft fram vikten av att bolaget ska ägas till mer än 50 % av privata aktörer.

Mellan 2016-2018 har den huvudsakliga verksamheten bedrivits i ett EU-finansierat projekt, Intill – Innovativ Turism i Lappland, tillsammans med destinationerna Hemavan/Tärnaby och Gold of Lapland. I styrgruppen för projektet har styrelsen för DSL AB samt fem ledamöter från SLIF (Södra Lapplands intresseförening) arbetat.

I samband med avslutet av projekt Intill har SLIF låtit meddela att de inte har för avsikt att bli delägare i destinationsbolaget DSL AB. I och med det så har styrelsen för DSL AB beslutat att lägga ner bolaget och även South Lapland Eco Invest AB med samma ägarkonstellation.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Strömsunds kommun ger styrelsen för Destination South Lapland AB och styrelsen för South Lapland Eco Invest AB i uppdrag att likvidera ovanstående bolag.



§ 167

Dnr 2018.385

041

Ramjustering 2019, turisminformation

Föreningen Tillväxt Frostviken har inte längre möjlighet att bedriva turisminformation i Frostviken. Föreningen och företagarna i Frostviken har framfört önskemål om att verksamheten bedrivs av Strömsund turism istället.

Från och med 1 juli 2018 övertog Strömsund turism verksamheten i egen regi.

Tidigare budgeterade bidrag från kommunstyrelsen behöver därmed flyttas till Strömsund turism. Bidragen för 2018 var redan utbetalade till föreningen, och därmed uteblir ramjustering för andra halvåret 2018.

Från förvaltning	Benämning	Till förvaltning	Enhet	tkr
Kommunstyrelsen, näringslivbidrag	Tillväxt Frostviken utökat driftsbidrag	Kommunlednings- förvaltningen	Strömsund turism	150
Kommunstyrelsen, näringslivbidrag	Tillväxt Frostviken Hållbar skoterturism i Frostviken	Kommunlednings- förvaltningen	Strömsund turism	100
Totalt				250

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Fastställa ramjusteringarna för år 2019 enligt ovan.



§ 168

Dnr 2018.197

190

Motion om att utöka tjänsten för budget- och skuldrådgivning

Eira Roos (C) har den 17 maj 2018 lämnat in en motion att budget- och skuldrådgivning ökas med en tjänst om 50%.

kommundirektören har upprättat ett förslag till yttrande.

Yrkande

Ordföranden föreslår att svar avges enligt kommundirektörens förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Motionen avslås enligt upprättat svar.



§ 169

Dnr 2018.368

170

**Delårsrapport januari-augusti 2018 för Jämtlands räddnings-
tjänstförbund**

Delårsrapport januari-augusti 2018 har upprättats för Jämtlands räddningstjänstförbund.

Jämtlands räddningstjänstförbund ska årligen redovisa ett delårsbokslut innehållande bland annat måluppfyllnad och ekonomiskt utfall för perioden januari-augusti samt prognos för utfall under hela året.

Yrkande

Ordföranden föreslår att delårsrapporten godkänns.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Delårsrapporten godkänns.



§ 170

Dnr 2018.388

280

Revidering av riktlinjer för lokalförsörjning

2007 arbetades det fram riktlinjer för lokalförsörjning. Bakgrunden till det var att tydliggöra hur arbetet med kommunens lokalförsörjning skulle fungera. I de första riktlinjerna var det även stort fokus på behovet av att minska på vårt innehav av lokalytor.

De största förändringarna som skett i denna reviderade upplaga är nedtoning av behovet att minska lokalytan, förändrat förvaltningsuppdrag och slutligen klarspråkad text.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

De reviderade riktlinjerna för lokalförsörjning fastställs .



§ 171

Dnr 2018.374

346

Uppdatering av VA-taxan

VA-taxan i Strömsunds kommun är senast uppdaterad 2006 vilket innebär att bland annat ny lagstiftning tillkommit, framför allt lagen (2206:412) om allmänna vattentjänster, samt allt strängare krav som ställs i syfte att bibehålla god hälsa och miljö.

Beloppen i taxan har sedan 2006 endast uppräknats utifrån index och täcker inte längre det behov av intäkter som behövs för att upprätthålla god kondition i anläggningarna och möta hälso- och miljökrav. Därför har en övergripande översyn över kostnads- och taxeutveckling gjorts baserad på AVA-enhetens investeringsplan för VA-verksamheten.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet uppdrar teknik- och serviceförvaltningen att komplettera underlaget med tre förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott den 6 november 2018.

Arbetsutskottets beslut

Teknik- och serviceförvaltningen ges i uppdrag att komplettera underlaget med tre förslag till kommunstyrelsens arbetsutskott den 6 november 2018.

Beslutsexp

Teknik- och serviceförvaltningen



§ 172

Dnr 2018.387

524

Fiberutbyggnad i Norråker

Strömsunds kommun har påbörjat utbyggnad av eget stadsnät för att säkerställa medborgarnas tillgång till bredband. Målet är att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till minst 100 Mbit/s år 2020.

Kommunen har ansökt om projektmedel för utbyggnad av fibernät i Norråker (KS § 38/2017). Bidrag från Landsbygdsprogrammet beviljades av Länsstyrelsen 2017-06-28, stödet uppgår till 50% av genomförd investering, men högst 1,8 mkr.

Kommunen har påbörjade projekt med kostnadsfördyringar och/eller försenade tidsplaner samt ett flertal projekt som inte kommit igång som planerat under 2018. På grund av detta görs bedömningen att ovanstående projekt inte kommer hinna slutföras inom projekttiden.

Det är viktigt att inte låsa upp bidrag för projekt som inte genomförs. Om bidraget lämnas tillbaka går det tillbaka till Landsbygdsprogrammet innan nuvarande programperiod är slut och kan därmed beviljas till andra projekt.

Yrkande

Ordföranden föreslår att kommunen lämnar tillbaka beviljat bidrag från Landsbygdsprogrammet för fiberutbyggnad i Norråker med motiveringen att utbyggnaden inte hinner slutföras inom projekttiden på grund av förseningar och kostnadsfördyringar i andra projekt.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Strömsunds kommun lämnar tillbaka beviljat bidrag från Landsbygdsprogrammet för fiberutbyggnad i Norråker.



§ 173

Dnr 2018.408

041

Budget 2019 för kommunstyrelsens verksamheter

Förslag till budget för 2019 har upprättats för, kommunledningsförvaltningen, teknik- och serviceförvaltningen, VA-verksamheten, avfallsverksamheten, framtids- och utvecklingsförvaltningen samt kommunstyrelsen/kommunfullmäktige.

Yrkande

Ordföranden föreslår att upprättade budgetar för 2019 fastställs.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Budget för 2019 fastställs för följande verksamheter:

Kommunledningsförvaltningen, teknik- och serviceförvaltningen, VA-verksamheten, avfallsverksamheten, framtids- och utvecklingsförvaltningen samt kommunstyrelsen/kommunfullmäktige. Bilaga

ARBETSEXEMPLAR

Framtids- och utvecklingsförvaltning

BUDGETRAM FÖR 2019

Framtids- och utvecklingsförvaltningens budgetram för 2019 är 78 714 tkr. Detta innefattar en ramjustering på 200 tkr för gymnasieelevernas 20-resorskort. För 2018 var budgetramen 76 478 tkr exklusive tilläggsanslag och 76 736 tkr inklusive tilläggsanslag under året.

CENTRALA KOSTNADER

Budgeten för 2019 är i stort densamma som för 2018 med undantag för ändamålet EU-projekt. Här räknar vi med att nettokostnaden kommer att minska jämfört med 2018. Det betyder att vi bedömer att EU-projekten kommer att finansieras med externa medel. Budgeten på 148 tkr är en buffert för kostnader som av olika anledningar kan uppstå om de inte godkänns av finansörerna.

HJALMAR STRÖMERSKOLAN

Budgeten för 2019 är cirka 2,7 mnkr högre än för 2018. De största skillnaderna finns för ändamålen 608 Interkommunal ersättning, 650 Gymnasieskola och 660 Kommunal vuxenutbildning. De interkommunala nettokostnaderna beräknas öka med 1,1 mnkr vilket också prognosen för 2018 visar. Intäkterna minskar då vi har färre nyanlända elever från andra kommuner och kostnaderna beräknas öka mest med tanke på prisökningar för utbildningar i andra kommuner. Gymnasieskolans budget för 2019 är cirka 1,1 mnkr högre än för 2018. Vi beräknar att antalet gymnasieelever är cirka 300 både för läsåret 18/19 och 19/20.

Budgetökningen inrymmer gymnasieelevernas 20-kort och kostnader för ökat stödbehov så att eleverna ska kunna nå målen. Fyra yrkesspår som startar under hösten 2018, där både gymnasie- och vuxelever deltar, medför också en högre kostnad. Elevantalet i den grundläggande och gymnasiala vuxenutbildningen har ökat succesivt under de senaste åren. Statsbidraget för yrkesvux förutsätter att hälften av kostnaden finansieras av hemkommunen. Detta sammantaget leder till en ökad budget med cirka 0,3 mnkr för den kommunala vuxenutbildningen. För vindkraftsteknikerutbildningen beräknar vi att antalet studenter som antas under hösten 2019 blir betydligt högre än de 16 som startade utbildningen hösten 2018.

INTEGRATION

Verksamheten med ensamkommande barn och övrig flyktingmottagning har minskat successivt under de senaste åren och vi beräknar att den kommer att minska ytterligare under 2019. Verksamhetens omslutning i budgeten 2019 är cirka 40% av omslutningen för 2017. Det sker en kontinuerlig anpassning i verksamheten för att möta de förändrade förutsättningarna. De budgeterade kostnaderna innefattar omfördelning av ersättningar till VSF, BKUF och överförmyndaren.

Centrala kostnader

	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Intäkter	-5 262	-3 770	-4 365
Kostnader	5 437	4 178	4 512
180 EU-projekt	175	408	148
Intäkter	-5 190	-2 190	-3 954
Kostnader	8 688	5 336	7 101
190 Administration (utveckling)	3 498	3 146	3 148
Intäkter	-2	-2	0
Kostnader	288	420	417
691 Lärcenter	286	418	417
Kostnader	290	328	318
692 Akademi Norr	290	328	318
Netto för Centrala kostnader	4 249	4 300	4 030

ARBETSEXEMPLAR

Hjalmar Strömerskolan

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-229	-170	-170
	Kostnader	3 513	3 324	3 350
196 Centrala kostnader		3 284	3 154	3 180
	Intäkter	-747	-735	-702
	Kostnader	2 109	2 128	2 097
240 Elevhem		1 362	1 393	1 395
	Kostnader	498	457	479
601 Skolhälsovård		498	457	479
	Kostnader	586	594	657
603 Elevvård		586	594	657
	Kostnader	969	1 108	1 234
604 SYV Studie- o yrkesvägled		969	1 108	1 234
	Intäkter	-4 381	-4 160	-3 760
	Kostnader	17 344	16 800	17 458
608 Interkommunal ersättning		12 963	12 640	13 698
	Intäkter	-746	-570	-1 646
	Kostnader	825	558	1 537
619 Utvecklingsprojekt		79	-12	-109
	Intäkter	-6 114	-4 400	-5 518
	Kostnader	53 453	52 312	54 590
650 Gymnasieskola		47 339	47 912	49 072
	Intäkter	-3 029	-2 262	-2 848
	Kostnader	6 415	7 018	7 906
660 Kommunal vuxenutbildning		3 386	4 756	5 058
	Intäkter	0	0	-1 625
	Kostnader	14	0	1 787
666 Vindkraft		14	0	162
	Intäkter	-173	-200	-200
	Kostnader	4	200	84
680 Uppdragsutbildning		-169	0	-116
Netto för Hjalmar Strömerskolan		70 311	72 002	74 709

Integration

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-47 869	-26 665	-19 267
	Kostnader	44 819	26 841	19 241
758 Flyktingmottagande, introduktion		-3 051	176	-26
Netto för Integration		-3 051	176	-26

Netto för Framtids- och utvecklingsförvaltning	71 510	76 478	78 714
---	---------------	---------------	---------------

Kommunfullmäktige

KF		Utfall 2017 tkr	Budget 2018 tkr	Budget 2019 tkr
	Kostnader	744	3 030	2 995
000 Kommunfullmäktige		744	3 030	2 995
	Netto för KF	744	3 030	2 995
Netto för Kommunfullmäktige		744	3 030	2 995

Kommunstyrelse

KS		Utfall 2017 tkr	Budget 2018 tkr	Budget 2019 tkr
	Kostnader	4 845	6 912	7 188
001 Kommunstyrelse		4 845	6 912	7 188
	Intäkter	-423	-200	-200
	Kostnader	3 692	6 337	5 609
002 Kommunstyrelse, ej politisk		3 269	6 137	5 409
	Kostnader	2 225	2 227	2 144
091 Lokaler, outhyrda		2 225	2 227	2 144
	Intäkter	0	0	-75
	Kostnader	10 364	10 658	12 106
092 Lokaler		10 364	10 658	12 031
	Kostnader	706	1 140	1 158
095 Marknadsföring o information		706	1 140	1 158
	Intäkter	-672	0	0
	Kostnader	1 213	630	635
098 Projekt, Ks		541	630	635
	Kostnader	7 966	7 651	7 226
350 Näringsliv		7 966	7 651	7 226
	Kostnader	16 758	17 129	17 557
370 Räddningstjänst		16 758	17 129	17 557
	Intäkter	-470	0	0
	Kostnader	486	0	0
391 Säkerhetssamordning		16	0	0
Netto för KS		46 690	52 484	53 349
Netto för Kommunstyrelse		46 690	52 484	53 349

ARBETSEXEMPLAR

Teknik- och serviceförvaltning

BUDGETRAM 2019

Teknik- och serviceförvaltningens budgetram för 2019 är 26 344 tkr. Det innefattar fastighetsförvaltningens intäktsbudget på 7 000 tkr.

Teknik- och serviceförvaltningen har begärt ramjustering motsvarande den ökade kostnaden på 1 500 tkr för den lagstadgade verksamheten Färdtjänst men fått avslag, så färdtjänsten finansieras nu främst genom neddragningar på gatornas underhåll.

Stab

Kostnaden för IT-avdelning beräknas öka på grund av vårt arbete med att höja koncernens IT-säkerhet samt ökade licenskostnader. Även intäktsidan ökar när det gäller internförsäljning av tjänster.

De ökade kraven när det gäller arbete med Totalförsvar/civilt förvar, kli-matanpassningsarbete, brottsförebyggande arbete med mera lägger vi fortsatt stort fokus på. Det budgeterade underskottet för säkerhetssamordnaren är bland annat personalkostnaden som är högre än tilldelad ram för upp-draget. Tjänsteperson i Beredskap håller budget förutsatt att medel anslås, på samma sätt som 2018, för att finansiera det koncerngemensamma uppdraget.

Drift

Samtliga driftgrupper justerar sina priser inför 2019. Anledningen är ökade kostnader för bland annat livsmedel och drivmedel samt ökade lönekostnader.

Fastigheter

Fastigheter har 2019 en intäktsbudget på 7 000 tkr som uppstår på grund av att underhållskostnader nu bokföras som investeringar på grund av regeln om komponentredovisning. Fastighetsförvaltningen lägger ökade resurser på internuppföljning samt planerat underhåll. Många av våra fastigheter har visat sig i stort behov av akut underhåll.

Gator och mark

Våra vägars planerade underhåll kommer att till stor del skjutas på framtiden för att lyckas få budget i ram med tanke på de ökade färdtjänstkostnaderna. Vår skogsdrift planerar för en nettointäkt på 1 000 tkr enligt fastställd policy.

Tillgänglighet

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med ca 1,5 miljoner kronor. Antalet färdtjänstresor har blivit både fler till antalet och längre jämfört mot när uppdraget togs tillbaka till kommunen. Prognosen för antal resor 2018 beräknas till ca 500 fler än 2017 och ca 1400 fler resor 2018 än 2015. Teknik- och serviceförvaltningen begärde ramjustering, och senare även tilläggsanslag, för 2018 och ramjustering för 2019 på grund av detta, men fick avslag. En internutredning pågår för att om möjligt hitta åtgärder för att sänka kostnaden för färdtjänst.

Stab	Utfall 2017 tkr	Budget 2018 tkr	Budget 2019 tkr
Intäkter	-759	-545	-1 340
Kostnader	6 842	7 255	8 150
IT Drift	6 083	6 710	6 810
Intäkter	-1	0	0
Kostnader	562	614	676
Upphandling	562	614	676
Intäkter	-55	-70	-70

ARBETSEXEMPLAR

	Kostnader	3 912	3 971	3 578
Administration		3 857	3 901	3 508
	Intäkter	-1 489	-1 463	-1 421
	Kostnader	3 497	3 835	4 031
Kundtjänst		2 009	2 372	2 610
	Intäkter	-98	-520	-808
	Kostnader	115	520	1 036
Säkerhetssamordning		17	0	228
	Kostnader	1 552	1 650	1 650
Samlingslokaler, bidrag		1 552	1 650	1 650
	Intäkter	0	0	-454
	Kostnader	0	0	454
Tjänsteman i beredskap		0	0	0
	Netto för Stab	14 079	15 247	15 482

AVA

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-12 058	0	0
	Kostnader	11 380	0	0
Vattenverksamhet		-679	0	0
	Intäkter	-12 170	0	0
	Kostnader	12 749	0	0
Avloppsverksamhet		578	0	0
	Intäkter	-15	0	0
	Kostnader	869	894	862
Dagvattenverksamhet		854	894	862
	Intäkter	-384	0	0
	Kostnader	4 326	0	0
Deponeringsanläggningar		3 942	0	0
	Intäkter	-11 047	0	0
	Kostnader	7 105	0	0
Insamling av avfall		-3 942	0	0
	Intäkter	-4 351	-3 995	-4 062
	Kostnader	4 242	3 891	3 906
Ext avfall fr ftg,inst		-108	-104	-156
	Netto för AVA	645	790	706

Drift

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-20 090	-20 462	-17 266
	Kostnader	19 699	20 463	17 266
Driftsgrupp		-391	1	0
	Intäkter	-1 864	-1 888	0
	Kostnader	2 152	1 887	0
Återvinningscentraler		288	-1	0
	Intäkter	-6 755	-6 640	-7 040
	Kostnader	6 746	6 640	7 040
Transport		-8	0	0
	Intäkter	-15 352	-15 069	-16 810

ARBETSEXEMPLAR

	Kostnader	15 355	15 069	16 810
Lokalvård		3	0	0
	Intäkter	-33 974	-32 804	-35 430
	Kostnader	34 004	32 804	35 430
Storkök		31	0	0
	Intäkter	-716	-833	-992
	Kostnader	716	832	992
Beredskap		0	-1	0
	Netto för Drift	-77	-1	0

Fastigheter

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-177	-200	0
	Kostnader	3 628	4 660	4 722
Administration fastighet		3 451	4 460	4 722
	Intäkter	-53 993	-55 254	-57 307
	Kostnader	44 801	50 892	44 260
Av kommunen ägd lokal		-9 191	-4 362	-13 047
	Intäkter	-2 261	-2 254	-2 322
	Kostnader	2 319	2 841	2 166
Av kommunen hyrd lokal		58	587	-156
	Intäkter	-15 490	-15 528	-14 069
	Kostnader	11 845	14 780	15 560
Av kommunen ägd bostad		-3 645	-748	1 491
	Intäkter	-1 720	-1 610	-1 480
	Kostnader	1 879	1 673	1 469
Av kommunen hyrd bostad		159	63	-11
	Netto för Fastigheter	-9 168	0	-7 000

Gator & mark

		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Kostnader	39	50	15
Drift o underh. industris		39	50	15
	Intäkter	-1 996	-1 480	-1 380
	Kostnader	561	546	383
Skogsdrift		-1 435	-934	-997
	Kostnader	448	508	516
Länstrafik		448	508	516
	Intäkter	-115	-95	-95
	Kostnader	1 597	1 873	1 872
Torgplatser,cirkusplatser,mm		1 483	1 778	1 777
	Intäkter	-384	-335	-335
	Kostnader	8 016	6 032	5 697
Vägar		7 632	5 697	5 362
	Intäkter	-214	-214	-214
	Kostnader	2 913	2 652	2 739
Belysn. gator planl.områ		2 699	2 438	2 525
	Netto för Gator & mark	10 866	9 537	9 198

ARBETSEXEMPLAR

Tillgänglighet

	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Kostnader	6 298	4 915	6 373
Färdtjänst	6 298	4 915	6 373
Kostnader	1 401	1 798	1 586
Bostadsanpassningsbidrag	1 401	1 798	1 586
Netto för Tillgänglighet	7 698	6 713	7 959
Netto för Teknik- och serviceförvaltning	24 044	32 286	26 344

ARBETSEXEMPLAR

Teknik- och serviceförvaltning

Avfall

Vi fortsätter vårt jobb med att förbättra hanteringen av avfallet, minska transporter och förbättra arbetsmiljön för personalen. Avfalls-hanteringen för 2019 beräknas hamna på ett 0 resultat.

Vatten och avlopp

I budget för 2019 har vi ett tidigare underskott på totalt 1,6 miljoner som vi kommer försöka få i balans under 2019. En del av underskottet återställs redan under 2018. Ett förslag till ny VA-taxa kommer att tas fram under hösten 2018 för att börja gälla 2019. En ny taxa innebär att vi uppdaterar enligt Svenskt vattens nu gällande basförslag till taxa samt att vi justerar nivån för att klara framtida ökade underhållskostnader.

AVA

	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Intäkter	-12 058	-12 240	-12 824
Kostnader	11 380	11 412	11 429
541 Vattenverksamhet	-679	-828	-1 394
Intäkter	-12 170	-12 505	-12 820
Kostnader	12 749	12 681	12 905
542 Avloppsverksamhet	578	176	85
Intäkter	-384	-540	-1 021
Kostnader	4 326	4 698	5 606
561 Deponeringsanläggningar	3 942	4 158	4 585
Intäkter	-11 047	-10 960	-12 040
Kostnader	7 105	7 299	7 460
562 Insamling av avfall	-3 942	-3 661	-4 580
Netto för AVA	-100	-155	-1 305
Netto för Teknik- och serviceförvaltning	-100	-155	-1 305

Kommunledningsförvaltning

EKONOMI

Ekonomienheten fortsätter effektiviseringsarbetet kring transaktionsflöden. Målet är att öka volymen för elektroniska fakturor. Till kommande budgetår ska vi arbeta fram förslag till nya finansiella mål för kommunen. Arbetet med att digitalisera internfakturorna har påbörjats. I dagsläget så skickas internfakturorna på papper, men planerna är att de ska in i fakturaboxen tillsammans med externa fakturor. Vi ska även jobba för att internfakturorna ska minimeras, genom att t ex flytta budget istället för att internfakturera.

HR

Flertalet undersökningar visar att chefer ofta är osäkra på reglerna inom arbetsrätt och arbetsmiljö. Vi har därför beslutat oss för att köpa in ett digitalt chefsstöd som fungerar både för nya och erfarna chefer. I Chefsportalen finns aktuella lagar, våra kollektivavtal samt att man kan lägga till gemensamma riktlinjer och rutiner kring personalfrågor. Allt samlade på ett ställe, vilket minskar antalet frågor och tvetydiga svar. Oavsett om det är en ny chef eller en erfaren ledare skapar Chefsportalen en trygghet i chefsrollen som kan överföras in i verksamheten.

Ett komplement till Chefsportalen är Medarbetarportalen. Denna portal ger en enhetlig och tydlig information till hela personalstyrkan. Tanken är att medarbetarportalen ska spara tid åt oss på HR-avdelningen och verksamhetens chefer. Medarbetarportalen blir vår digitala kanal ut i organisationen och medarbetarnas självklara informationskälla. I nuläget försöker vi lägga ut så mycket information om möjligt på Intranät, men mycket saknas och det tar tid att uppdatera.

Både Chefs- och Medarbetarportalen ska lanseras under 2019. Vi kommer att starta med Chefsportalen.

KANSLI

Vi är i stort behov av ett verktyg för modern och effektiv hantering av allmänna handlingar. Ett system som kan användas av många som ett stöd för hela processen, från att ett ärende startar till att man fattat beslut i en nämnd och ärendet avslutas och arkiveras. Man ska också kunna använda systemet för ta fram kallelser och protokoll. Diarieföring i samma system skulle vara en fördel. Vår förhoppning är att vi under 2019 ska påbörja arbetet och vi har som mål att investeringen ska göras under 2020.

För att få ordning och reda på våra digitala bilder och filmer behöver vi införskaffa ett mediaprogram. Med ett program för media snabbar vi upp arbetsflödet samt integrerar med befintliga hemsidor, intranät och andra digitala kanaler. Vi har dessutom krav på oss när det gäller GDPR, d v s om vi får en förfrågan om vilka bilder vi har på en viss person, så måste vi lätt kunna ta fram detta.

LÖNER

Hittills har vi skrivit alla Anställningsavtal i excel. Planerna är nu att vi ska underlätta hanteringen. Vi kompletterar med en modul till WinLas, som hanterar anställningsavtalen. Fördelen är att vi får en samlad information, med avtalshistorik och information om medarbetaren och på samma ställe fås en total översyn inför den kommande anställningen.

Det kommer att bli enklare och gå snabbare att skriva ett anställningsavtal. Allt fylls i på en sida och kontrollspärrar ser till att inga obligatoriska uppgifter saknas. När en arbetsledare skapat ett nytt anställningsavtal så får löner upp anställningsavtalet och kan kontrollera att uppgifterna är korrekt ifyllt innan godkännande av avtalet sker. På detta sätt minimerar vi också rättningar av felskrivna anställningsavtal. I och med att modulen är knuten till WinLas så får man direkt information om ifall en visstidsanställning kommer att konverteras till en tillsvidare tjänst direkt i samband med godkännande av avtal.

STRÖMSUNDS TURISM

Under 2019 kommer vi att fortsätta upprustningen av Strömsunds Camping. Vi kommer att titta på möjligheterna att bygga ut det trådlösa nätverket så det även täcker sjösidan samt göra flera el platser på gamla sidan. Om ekonomin tillåter så är asfaltering från Dollarstore till receptionen aktuellt. Arbetet med hemsidan fortsätter och vi skulle även vilja titta på hur vi kan förbättra Intranät.

Samarbetet med Vilhelmina gällande Vildmarksvägen fortsätter. Vi ska även fortsätta med mätning av trafiken på Vildmarksvägen. Vi äger Vildmarksvägens hemsida och ansvarar för att uppdatera sidan i samarbete med Vilhelmina.

Deltagande på Caravanmässan i februari. Ev. tillsammans med SUAB och Heja Strömsund och samisk samordnare.

Vi kommer att fortsätta arbetet med framtidens besöksservice och utformningen av turistinformationer och Infopoints. Projektet avslutas under 2019. Vi ansvarar för Gäddede turistinformation fr o m 1 juli 2018.

Arbetet med tematisering av konferensrummen ska förhoppningsvis påbörjas. Även samarbetet med Hotel Nordica ska fortsätta, med att sätta ihop paket innehållande konferens, boende och aktivitet.

ÖVERFÖRMYNDAEN

Inom Överförmyndarverksamheten är det som tidigare en komplicerad situation på grund av de komplexa ärendena som kommer in. Stora krav ställs på rekryteringen av lämpliga ställföreträdare samt den utredning som ligger till grund för tingsrättens beslut om ställföreträdarskap.

Länsstyrelsen fick under våren 2018 ett nytt regeringsuppdrag som ska slutredovisas i april 2019. Uppdraget innebär att länsstyrelsen ska ta fram riktlinjer för hur ställföreträdarna bör redovisa sin förvaltning, hur överförmyndare bör granska ställföreträdarnas förvaltning och hur överförmyndare bör kontrollera en persons lämplighet som ställföreträdare.

Behovet av hjälp med skuldsanering är fortfarande stort i kommunen. Antalet ärenden hos Kronofogden ökar i alla åldrar och bland både kvinnor och män. Det är historiskt många som ansöker om skuldsanering hos Kronofogden.

Ekonomi	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Intäkter	-563	-545	-533
Kostnader	5 599	5 789	5 962
120 Ekonomi	5 037	5 244	5 429
Netto för Ekonomi	5 037	5 244	5 429

HR	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Intäkter	-598	0	0
Kostnader	2 233	1 746	1 784
093 Fackl anst m fl	1 635	1 746	1 784
Kostnader	421	500	500
094 Anpassning	421	500	500
Kostnader	1 409	1 882	1 882
096 Företagshälsovård	1 409	1 882	1 882
Kostnader	5 008	2 524	3 652
110 HR	5 008	2 524	3 652
Kostnader	1 182	1 200	1 227
113 Bemanningsenhet	1 182	1 200	1 227
Kostnader	0	0	2 000
119 Friskvård	0	0	2 000
Netto för HR	9 655	7 852	11 045

Kansli	<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
Kostnader	1 072	1 000	1 000
097 Lönebidrag	1 072	1 000	1 000
Intäkter	-1 001	-981	-1 152
Kostnader	5 259	5 466	5 656
100 Kansli	4 258	4 485	4 504
Intäkter	-197	-220	-220

	Kostnader	339	440	440
351 Hemsändning		141	220	220
	Netto för Kansli	5 472	5 705	5 724
KLF Gemensam				
		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-783	-743	-790
	Kostnader	3 927	5 605	4 580
140 Gemensamma kostnader KLF		3 144	4 862	3 790
	Netto för KLF Gemensam	3 144	4 862	3 790
Löner				
		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-289	-153	-323
	Kostnader	3 499	3 449	3 894
112 Lönekontor		3 210	3 296	3 571
	Netto för Löner	3 210	3 296	3 571
Turism				
		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-1 449	-1 150	-1 100
	Kostnader	3 355	3 004	2 895
220 Folkets Hus		1 906	1 854	1 795
	Intäkter	-184	-215	-245
	Kostnader	937	728	1 146
380 Turism		753	513	901
	Intäkter	-3 104	-2 658	-2 741
	Kostnader	3 330	2 693	2 861
381 Camping		226	35	120
	Intäkter	-274	-270	-299
	Kostnader	2 364	2 545	2 555
382 Administration		2 091	2 275	2 256
	Netto för Turism	4 975	4 677	5 072
Överförmyndaren				
		<i>Utfall 2017 tkr</i>	<i>Budget 2018 tkr</i>	<i>Budget 2019 tkr</i>
	Intäkter	-1 491	0	0
	Kostnader	1 491	0	0
195 Ensamkommande		0	0	0
	Kostnader	1 127	1 080	1 112
198 Administration		1 127	1 080	1 112
	Kostnader	456	560	560
199 Gode män/Förvaltare		456	560	560
	Kostnader	238	250	258
200 Skuldrådgivning		238	250	258
	Netto för Överförmyndaren	1 821	1 890	1 931
Netto för Kommunledningsförvaltning		33 314	33 526	36 562



§ 174

Dnr 2018.402

041

**Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys 2019,
plan åren 2020-2021**

Kommunens resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys för 2019 är upprättade efter de beslutsunderlag som låg till grund för fullmäktiges beslut den 2018-06-13, § 45 för våra verksamheter.

Vår senaste bokslutsprognos per augusti för 2018 gav ett resultatunderskott med 11 miljon kronor och visar att vi har ett svårt läge. Vi riskerar att ha en ekonomisk obalans med oss in i 2019.

Arbete pågår med att ta fram nya finansiella mål för år 2020 och framåt. Planåren 2020 och 2021 är därför framtagna efter nu gällande nivåer, och kan förändras beroende på nya målformuleringar.

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys 2019, plan åren 2020 och 2021 fastställs. Bilaga

BALANSRÄKNING

	Utfall 2017	Rev.bud. 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar	393 100	426 900	438 900	438 900	438 900
Finansiella tillgångar	32 200	32 200	32 200	32 200	32 200
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	425 300	459 100	471 100	471 100	471 100
Fordringar	67 100	46 900	46 900	46 900	46 900
Kortfristiga placeringar	30 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Likvida medel	58 600	55 300	31 800	34 800	42 200
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	155 700	115 200	91 700	94 700	102 100
SUMMA TILLGÅNGAR	581 000	574 300	562 800	565 800	573 200
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER					
Eget kapital vid årets början	81 700	109 000	122 000	135 000	148 500
Årets förändring av eget kapital	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000
EGET KAPITAL	109 000	122 000	135 000	148 500	162 500
Pensionsavsättning	211 100	200 600	190 900	182 400	176 300
Andra avsättningar	41 200	32 200	17 600	15 800	15 400
AVSÄTTNINGAR	252 300	232 800	208 500	198 200	191 700
Långfristiga skulder	31 900	31 700	31 500	31 300	31 100
Kortfristiga skulder	187 800	187 800	187 800	187 800	187 800
SKULDER	219 700	219 500	219 300	219 100	218 900
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	581 000	574 300	562 800	565 800	573 200
Soliditet	19%	21%	24%	26%	28%
Borgensförbindelser	93 800	105 000	93 300	92 800	92 300

RESULTATRÄKNING

	Utfall	Rev.budg	Budget	Plan	Plan
	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Verksamhetens intäkter	250 000	223 000	230 000	230 000	230 000
Verksamhetens kostnader	-999 700	-998 500	-1 016 500	-1 036 200	-1 055 700
Avskrivningar	-19 400	-24 000	-24 000	-25 000	-25 000
VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.	-769 100	-799 500	-810 500	-831 200	-850 700
Skatteintäkter	500 600	505 000	521 000	532 000	544 000
Generella statsbidrag och utjämning	308 400	313 000	307 500	319 000	328 000
Finansiella intäkter	1 100	5 800	9 200	10 000	10 000
Finansiella kostnader	-13 700	-11 300	-14 200	-16 300	-17 300
ÅRETS RESULTAT	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000

KASSAFLÖDESANALYS

	Utfall <u>2017</u>	Rev.bud. <u>2018</u>	Budget <u>2019</u>	Plan <u>2020</u>	Plan <u>2021</u>
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000
Justering för avskrivningar	19 400	24 000	24 000	25 000	25 000
Justering för pensionsavsättning	16 500	6 900	7 700	9 600	12 700
Just. för ökning andra avsättningar	0		0	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat	-2 600	0	0	0	0
Långfristigt inkomstförskott	-100	-200	-200	-200	-200
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	60 500	43 700	44 500	47 900	51 500
Minskn/ökn övriga kortfrist. fordr.	8 700	20 200	0	0	0
Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder	6 000	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	75 200	63 900	44 500	47 900	51 500
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i fastigheter o inventarier	-38 400	-37 800	-21 000	-25 000	-25 000
Investering i bredband	-34 700	-20 000	-15 000	0	0
Invest.bidrag fastigheter o inventarier	0	0	0	0	0
Försäljning av fastigheter o inventarier	400	0	0	0	0
Investering i aktier o andelar	0				
Försäljning aktier o andelar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-72 700	-57 800	-36 000	-25 000	-25 000
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Utlåning					
Upplåning					
Minskn p g a pensionsutbetalningar	-19 700	-17 400	-17 400	-18 200	-18 800
Minskn p g a utbetalning andra avsättningar	-1 400	-9 000	-14 600	-1 800	-400
Långfristigt inkomstförskott	12 600	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-8 500	-26 400	-32 000	-20 000	-19 200
Årets kassaflöde	-6 000	-20 300	-23 500	3 000	7 300
Likvida medel vid årets början	94 600	88 600	68 300	44 800	47 800
Likvida medel vid årets slut	88 600	68 300	44 800	47 800	55 100
Förändring i kassaflöde	-6 000	-20 300	-23 500	3 000	7 300



§ 175

Dnr 2018.354

059

Stödinköp av kött till Strömsunds kommun

Göran Espmark (C) har den 19 augusti 2018 lämnat in en skrivelse till kommunstyrelsen.

Den torra sommaren har ställt till stora problem för jordbruket i hela Sverige. Jämtland och Härjedalen är inget undantag. Det är brist på foder och köerna till slakterierna är långa. Många bönder är desperata, de behöver slakta undan djur för att få fodret att räcka.

Som offentlig aktör kan kommunen göra insatser för att stödja en viktig näring i vår kommun. Kommunen kan köpa enbart svenskt kött till våra verksamheter. Det allra bästa vore att köpa kött från länet. Kommunen kan också, under en tid, ta bort de förädlade produkter som inte går att få svenska, exempelvis bacon och kassler.

Kostchefen redogör för hur stor andel svenskt nöt, bacon och kassler kommunen köper in. Hur stor förbrukning av nöt, bacon och kassler kommunen gör. Kända prisökningar efter sommarens torka på bland annat potatis, kyckling och mejeriprodukter.

Yrkande

Ordföranden föreslår att uppdra till kostchefen att komma med svar till kommunstyrelsen den 23 oktober.

Arbetsutskottets beslut

Kostchefen ges i uppdrag att komma med ett svar till kommunstyrelsen den 23 oktober.

Belslutexp
Kostchef



§ 176

Dnr 2018.405

612

Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

Rektor Heidi Sundelin har beslutat om omedelbar avstängning av en elev från undervisningen vid Hjalmar Strömerskolan enligt Skollagen, kap 5, § 17, punkt 4.

Avstängning av eleven omfattar tiden 1-12 oktober 2018.

Beslutet om omedelbar avstängning ska prövas av kommunstyrelsen.

Yrkande

Ordföranden föreslår att avstängningen fastställs under tiden 1-12 oktober 2018.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer avstängningen under tiden 1-12 oktober 2018.



§ 177

Dnr 2018.406

612

Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

Rektor Heidi Sundelin har beslutat om omedelbar avstängning av en elev från undervisningen vid Hjalmar Strömerskolan enligt Skollagen, kap 5, § 17, punkt 4.

Avstängning av eleven omfattar tiden 3-12 oktober 2018.

Beslutet om omedelbar avstängning ska prövas av kommunstyrelsen.

Yrkande

Ordföranden föreslår att avstängningen fastställs under tiden 3-12 oktober 2018.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer avstängningen under tiden 3-12 oktober 2018.



§ 178

Dnr 2018.407

612

Avstängning av elev vid Hjalmar Strömerskolan

Rektor Heidi Sundelin har beslutat om omedelbar avstängning av en elev från undervisningen vid Hjalmar Strömerskolan enligt Skollagen, kap 5, § 17, punkt 4.

Avstängning av eleven omfattar tiden 3-12 oktober 2018.

Beslutet om omedelbar avstängning ska prövas av kommunstyrelsen.

Yrkande

Ordföranden föreslår att avstängningen fastställs under tiden 3-12 oktober 2018.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer avstängningen under tiden 3-12 oktober 2018.



§ 179

Delgivningar

- | | | |
|-----|---|-----|
| | Dnr 2018.347 | 106 |
| 1. | Bygdens Intresseförening- Inbjudan till uppföljningsmöte | |
| | Dnr 2018.344 | 100 |
| 2. | Polisen - Förundersökning inleds inte- Anmälan om stöld på Hoting centralskola | |
| | Dnr 2018.345 | 111 |
| 3. | Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen - Svar till Fjällsjö Framtid på deras skrivelse | |
| | Dnr 2018.345 | 111 |
| 4. | Valmyndigheten - Påminnelse om att meddela vilka som är revisorer | |
| | Dnr 2018.349 | 111 |
| 5. | Länsstyrelsen Jämtlands län - Valinformation 2018 | |
| | Dnr 2018.350 | 111 |
| 6. | Länsstyrelsen Jämtlands län - Kungörelse om röstsammanräkning | |
| | Dnr 2018.392 | 106 |
| 7. | Ragunda Kommun - Deltagande i gemensamma nämnden för samverkan inom drift, service, utveckling samt specialistfunktioner - KF § 37/2018 | |
| | Dnr 2018.391 | 524 |
| 8. | Bredbandsamordnaren - Rapportering av avbrott i elektroniska kommunikationsnätverk i Strömsunds kommun | |
| | Dnr 2018.383 | 006 |
| 9. | Tillgänglighetsrådet - Sammanträdesdag för tillgänglighetsrådet 2019 | |
| | Dnr 2018.382 | 041 |
| 10. | Barn-, kultur och utbildningsnämnden - Redovisning av inriktningsmål 2018 - BKU § 92/2018 | |



Dnr 2018.380 007

11. Barn-, kultur och utbildningsnämnden - Revisionsrapport - ansvarsutövande 2017 - BKU § 87/2018

Dnr 2018.379 600

12. Barn-, kultur och utbildningsnämnden - Uppföljning av internkontrollplan för perioden 2017-2018 - BKU § 85/2018

Dnr 2018.378 041

13. Barn-, kultur och utbildningsnämnden - Bokslutsprognos per 31 augusti 2018, kultur- och fritidsavdelningen - BKU § 83/2018

Dnr 2018.377 041

14. Barn-, kultur och utbildningsnämnden - Bokslutsprognos per 31 augusti 2018, Barn-, kultur och utbildningsförvaltningen - BKU § 82/2018

Dnr 2018.203 106

15. Inlandskommunernas ekonomiska förening - Styrelsesammanträde - 2018-09-20

Dnr 2018.367 133

16. Migrationsverket - Information från Migrationsverket avseende mottagande av nyanlända, enligt lag 2016:38 om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning samt en uppdaterad årsplanering för 2018

17. Cirkulär från Sveriges Kommuner och Landsting

18:31 Förslag till bestämmelser om omställningsstöd, pension samt familjeskydd till förtroendevalda (OPF-KL 18)

18:32 Information om överenskommelse avseende vissa frågor om sommartid/vintertid

18:16 Åläggande om gångbanerenhållning m.m.

18:29 Inför löneöversyn 2019 med Kommunal



18:30 Två domar från Högsta förvaltningsdomstolen om normalt förekommande arbete

18:27 Budgetförutsättningar för åren 2018–2021

Meddelande (13/2018) från SKL:s styrelse - Kompetenssatsning för förtroendevalda och tjänstemän.

Arbetsutskottets beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna.



2018-08-08
M2017/02054/Nm

Miljö- och energidepartementet
Naturmiljöenheten, Gruppchef Landmiljö
Magnus Bergström
08-405 28 47
magnus.bergstrom@regeringskansliet.se

Remiss av Naturvårdsverkets skrivelse Uppdrag att se över och
föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i
strandnära läge

Arjeplogs kommun
ArtDatabanken, SLU
Arvidsjaur kommun
Bengtsfors kommun
Bollebygds kommun
Boverket
Centrum för biologisk mångfald, CBM
Dals Eds kommun
Domstolsverket
Ekoturismföreningen
Ekerö kommun
Eksjö kommun
Faluns kommun
Fastighetsägarna Sverige
Finspångs kommun
Flens kommun
Fortifikationsverket
Friluftsrämjandet
Fältbiologerna
Gnesta kommun
Gotlands kommun
Gävle kommun
Göteborgs universitet
Habo kommun
Havs- och vattenmyndigheten

Hela Sverige ska leva
Hudiksvalls kommun
Hylte kommun
Hällefors kommun
Kammarkollegiet
Karlstad kommun
Kils kommun
Kramfors kommun
Krokoms kommun
Lantbrukarnas Riksförbund
Lantmäteriet
LRF Skogsägarna
Lycksele kommun
Länsstyrelsen Blekinge
Länsstyrelsen Dalarna
Länsstyrelsen Gotland
Länsstyrelsen i Gävleborgs län
Länsstyrelsen i Jämtlands län
Länsstyrelsen i Kronobergs län
Länsstyrelsen i Norrbottens län
Länsstyrelsen Skåne
Länsstyrelsen Stockholm
Länsstyrelsen Uppsala
Länsstyrelsen i Värmlands län
Länsstyrelsen i Västerbottens län
Länsstyrelsen i Västmanlands län
Länsstyrelsen i Västra Götalands län
Mittuniversitetet
Munkedals kommun
Myndigheten för tillväxtpolitiska utvärderingar och analyser
Naturhistoriska riksmuseet
Naturskyddsföreningen
Norsjö kommun
Pajala kommun
Region Blekinge
Region Dalarna
Region Gotland
Region Gävleborg
Region Halland
Region Jämtland Härjedalen

Region Jönköpings län
 Region Kronoberg
 Region Norrbotten
 Region Skåne
 Region Uppsala
 Region Värmland
 Region Västerbotten
 Region Västernorrland
 Region Västmanland
 Region Örebro
 Region Östergötland
 Regionförbundet i Kalmar län
 Regionförbundet Sörmland
 Riksantikvarieämbetet
 Riksrevisionen
 Sametinget
 Samhällsbyggarna
 Scouterna
 Sjöbo kommun
 Skellefteå kommun
 Skogsstyrelsen
 Skärgårdarnas riksförbund
 SmåKom
 Sportfiskarna
 Statens Energimyndighet
 Statens fastighetsverk
 Statens geotekniska institut
 Statens Jordbruksverk
 Statskontoret
 Stockholms läns landsting
 Stockholms universitet
 Storumans kommun
 Strängnäs kommun
 Strömsunds kommun
 Svea hovrätt, Mark- och miljööverdomstolen
 Svensk Turism AB
 Svenska Botaniska föreningen
 Svenska Kanotförbundet
 Svenska Kryssarklubben
 Svenska samernas riksförbund (SSR)

Svenska Seglarförbundet
 Svenska skridskoförbundet
 Svenska Turistföreningen
 Svenskt Friluftsliv
 Sveriges Entomologiska Förening
 Sveriges Fiskares Riksförbund
 Sveriges Fiskevattenägareförbund
 Sveriges Hembygdsförbund
 Sveriges Jordägareförbund
 Sveriges Kommuner och Landsting
 Sveriges lantbruksuniversitet
 Sveriges meteorologiska och hydrologiska institut
 Sveriges Ornitologiska förening
 Tillväxtverket
 Tingsryds kommun
 Trafikverket
 Valdemarsviks kommun
 Vansbro kommun
 Villaägarnas riksförbund
 Vänersborgs tingsrätt, mark- och miljödomstolen
 Världsnaturfonden i Sverige WWF
 Västerviks kommun
 Västra Götalandsregionen
 Växjö kommun
 Årjängs kommun
 Åsele kommun
 Älvdalens kommun
 Östersunds tingsrätt, mark- och miljödomstolen
 Östhammars kommun

Remissvaren ska ha kommit in till Miljö- och energidepartementet **senast den 16 november 2018**. Svaren bör skickas i både i word- och pdf-format till m.remissvar@regeringskansliet.se med kopia till m.naturmiljoenheten@regeringskansliet.se. Ange diarienummer M2017/02054/Nm och remissinstansens namn i ämnesraden på e-postmeddelandet.

Remissvaren kommer att publiceras på regeringens webbplats.

I remissen ligger att regeringen vill ha synpunkter på förslagen i Naturvårdsverkets skrivelse ”Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i strandnära läge”.

I Naturvårdsverkets uppdrag ingick frågan om att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder. Regeringen konstaterar att Naturvårdsverkets skrivelse är begränsad i denna del. Regeringen avser därför att utreda frågan ytterligare. Inom ramen för denna remittering ges därför även möjlighet att inkomma med kompletterande förslag till åtgärder (t.ex. författningsändringar) när det gäller att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder för landsbygdsutveckling i strandnära lägen i områden med god tillgång till stränder samtidigt som de värden som strandskyddet syftar till inte äventyras.

Myndigheter under regeringen är skyldiga att svara på remissen. En myndighet avgör dock på eget ansvar om den har några synpunkter att redovisa i ett svar. Om myndigheten inte har några synpunkter, räcker det att svaret ger besked om detta.

För andra remissinstanser innebär remissen en inbjudan att lämna synpunkter.

Råd om hur remissyttranden bör utformas finns i Statsrådsberedningens promemoria Svara på remiss – hur och varför (SB PM 2003:2). Den kan laddas ner från Regeringskansliets webbplats www.regeringen.se.

Frågor under remisstiden besvaras av Magnus Bergström, 08-405 28 47, magnus.bergstrom@regeringskansliet.se



Magnus Bergström
Ämnesråd

Kopia för kännedom

Naturvårdsverket

Miljö- och energidepartementet
Naturmiljöenheten
Regeringskansliet

**Yttrande till KS över remiss av Naturvårdsverkets skrivelse
"Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om
landsbygdsutveckling i strandnära läge" - LIS.**

Dnr M2017/02054/Nm

Strömsunds kommun har getts möjlighet att yttra sig över Naturvårdsverkets skrivelse "Uppdrag att se över och föreslå ändringar i reglerna om landsbygdsutveckling i strandnära läge".

I Naturvårdsverkets uppdrag ingick frågan om att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder. Regeringen konstaterar att Naturvårdsverkets skrivelse är begränsad i denna del, varvid regeringen avser utreda frågan ytterligare.

Remissinstanserna ges dessutom möjlighet att inkomma med kompletterande förslag till åtgärder när det gäller att utöka möjligheterna att bygga permanentbostäder för landsbygdsutveckling i strandnära lägen i områden med god tillgång till stränder samtidigt som de värden som strandskyddet syftar till inte äventyras.

Allmänt - Förutsättningar för en glesbygdskommun

Strömsunds kommun har ett stort antal sjöar och vattendrag. Inom kommunen finns det 12 332 kilometer strand längs sjöar och vattendrag bredare än sex meter. Stränder längs små vattendrag, bäckar och diken är alltså inte medräknade i siffran. Av dessa stränder är cirka 94 % opåverkade av bebyggelse. I ett regionalt perspektiv innehar Strömsunds kommun cirka 20 % av Jämtlands läns stränder och cirka 2,5 % av Sveriges stränder. Detta med en befolkning om cirka 12.000 invånare, motsvarande drygt 0,1 % av Sveriges befolkning. Kommunen ser ett stort värde i att kunna använda de strandnära områdena som en viktig resurs för att utveckla och behålla attraktionskraften för landsbygden och därmed öka inflyttningen. Majoriteten av våra större sjöar och vattendrag är i dagsläget reglerade, varvid de ekologiska värdena i dessa miljöer till stor del redan

Strömsunds Kommun

är förstörda. Samtidigt är det av stor vikt att även de intressen som rör natur- och friluftsliv i kommunen även fortsättningsvis upprätthålls. Med drygt en kilometer strand per invånare anser dock kommunen att allmänhetens tillgång till stränderna går att tillgodose, trots ett ökat byggande i strandnära lägen.

LIS - kriterier

I den kommunövergripande översiktsplanen från 2014 har kommunen pekat ut cirka 200 kilometer LIS områden. Att inventera samtliga stränder för att skapa geografiska LIS områden har kommunen sett som ogörligt av såväl ett tids- som ett ekonomiskt perspektiv. I översiktsplanen har kommunen därför skrivit fram LIS kriterier, för att kunna använda i de områden som inte geografiskt har pekats ut i planen.

Vid användandet av dessa kriterier, för att bevilja dispens med hänvisning till LIS, har dock Länsstyrelsen överprövat beslut, och nekat dispens.

- Kommunen ser det som mycket viktigt att det skapas ett flexibelt system, där även LIS kriterier enkelt kan användas, i icke geografiskt utpekade LIS områden. Kommunen ser därför Naturvårdsverkets förslag till att "denna form av utpekande inte är lämplig", som en brist. I stora glesbygdskommuner, med mycket stränder måste det ges möjligheter till dispensgivning utifrån i översiktsplanen antagna LIS kriterier.

Fritidsbebyggelse

I utredningen diskuteras enbart permanentbostadshus. Kommunen ser även att fritidshusboende i stor utsträckning bidrar till landsbygdsutveckling. De fritidsboende måste också handla, tanka och nyttja samhällsservice o s v. Dessutom ser vi också att tidigare fritidsboende ibland bosätter sig permanent i vår kommun.

- Kommunen anser att även fritidsboende tydligt bör omfattas av regelverket för LIS.

Författningsförändringar

3.1 Ändring till "kan antas bidra till eller upprätthålla", samt "med närhet till".

- Bra förändringar. Det kan vara svårt att i förväg veta om en åtgärd verkligen bidrar till en utveckling av landsbygden. Med närhet till är ett bättre begrepp att förhålla sig till än nuvarande skrivning – i anslutning till.

3.2 Ändring till "större" tätorter.

- Kommunen anser att detta är bra. Det bör dock definieras vad man avser med "större tätorter".

 Strömsunds Kommun Straejmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Viktor Sjödin	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Likvidation av bolagen Destination South Lapland AB (556854-4539) och South Lapland Eco Invest AB (556871-6426)

Sammanfattning av ärendet

Dorotea kommun, Strömsunds kommun, Vilhelmina kommun och Åsele kommun bildade under 2011 Destination South Lapland AB och South Lapland Eco Invest AB.

Ovan nämnda kommuner äger en fjärdedel ($\frac{1}{4}$) vardera av bolagens aktier. Huvudsyftet med bolagen har varit att utveckla besöksnäringen och underlätta resandet till området.

Ägarna har i sin långsiktiga viljeförklaring för Destination South Lapland ABs utveckling lyft fram vikten av att bolaget ska ägas till mer än 50 % av privata aktörer.

Mellan 2016-2018 har den huvudsakliga verksamheten bedrivits i ett EU-finansierat projekt, Intill – Innovativ Turism i Lappland, tillsammans med destinationerna Hemavan/Tärnaby och Gold of Lapland. I styrgruppen för projektet har styrelsen för DSL AB samt fem ledamöter från SLIF (Södra Lapplands intresseförening) arbetat.

I samband med avslutet av projekt Intill har SLIF låtit meddela att de inte har för avsikt att bli delägare i destinationsbolaget DSL AB. I och med det så har styrelsen för DSL AB beslutat att lägga ner bolaget och även South Lapland Eco Invest AB med samma ägarkonstellation.

Förslag till beslut

Strömsunds kommun ger styrelsen för Destination South Lapland AB och styrelsen för South Lapland Eco Invest AB i uppdrag att likvidera ovanstående bolag.

Underskrift

.....
Viktor Sjödin kanslisekreterare

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE datum 2018-09-27	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Veronica Hjorter Stenklyft	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Ramjustering 2019, turisminformation

Föreningen Tillväxt Frostviken har inte längre möjlighet att bedriva turisminformation i Frostviken. Föreningen och företagarna i Frostviken har framfört önskemål om att verksamheten bedrivs av Strömsund turism istället. Från och med 1 juli 2018 övertog Strömsund turism verksamheten i egen regi. Tidigare budgeterade bidrag från kommunstyrelsen behöver därmed flyttas till Strömsund turism. Bidragen för 2018 var redan utbetalade till föreningen, och därmed uteblir ramjustering för andra halvåret 2018.

Följande behov av ramjusteringar mellan förvaltningarna föreslås:

Från förvaltning	Benämning	Till förvaltning	Enhet	tkr
Kommunstyrelsen, näringslivbidrag	Tillväxt Frostviken utökat driftsbidrag	Kommunledningsförvaltningen	Strömsund turism	150
Kommunstyrelsen, näringslivbidrag	Tillväxt Frostviken Hållbar skoterturism i Frostviken	Kommunledningsförvaltningen	Strömsund turism	100
Totalt				250

Initierare

Ekonomichef

Förslag till beslut

Fastställa ramjusteringarna för år 2019 enligt ovan.

Underskrift

.....

Yttrande med anledning av motionen om att utöka tjänsten för budget- och skuldrådgivning

Eira Roos Centerpartiet har till kommunfullmäktige inkommit med en motion där hon vill utöka tjänsten för budget- och skuldrådgivning med 50 %. Eira Roos skriver att allt fler hamnar i "skuldfällan", speciellt unga men även familjeförsörjare som hamnar hos Kronofogden med dåliga eller inga möjligheter att betala av sin skuld.

Kommuner ska enligt lag lämna budget- och skuldrådgivning till skuldsatta personer. Skyldigheten gäller även under ett skuldsaneringsförfarande och till dess att en beviljad skuldsanering eller F-skuldsanering är helt avslutad.

Grundidén med de kommunala budget- och skuldrådgivarna är att de genom olika former av ekonomisk rådgivning både ska bidra till att förebygga överskuldsättning och hjälpa skuldsatta personer att hitta en lösning på sina problem.

Det är en obligatorisk uppgift för kommunen att lämna denna typ av rådgivning och rådgivningsverksamheten ska enligt lagen ha en sådan kapacitet att en hjälpsökande kan få bistånd utan oskäligt dröjsmål.

Sedan oktober 2014 har budget- och skuldrådgivningen legat organiserad inom Överförmyndaren. Under de första åren fanns uppfattningen att det stora behovet av hjälp var på grund av att kommunen under en tid inte arbetat med budget- och skuldrådgivning.

Nu fyra år senare kan man fortfarande konstatera att behovet av hjälp är väldigt stort och i dagsläget finns det bara utrymme för att få hjälp med skuldrådgivning.

Enligt Kronofogden så är det historiskt många som ansöker om skuldsanering och att allt fler obetalda räkningar skickas till Kronofogden. Kronofogden har fått in ca 13 % fler krav på obetalda skulder under första halvåret 2018 jämfört med samma period i fjol. Antal ärenden ökar i alla åldersgrupper och bland både kvinnor och män.

En utökning av verksamheten skulle ge positiva effekter både för den enskilde men även för arbetsbelastningen hos Socialförvaltningen och med stor sannolikhet även positiva effekter för kommunens försörjningsstöd.

Utökningen skulle även kunna generera i möjligheten att informera om budget- och skuldrådgivning till utlandsfödda samt till gymnasieskolans årskurs 3.

En utökning med 50 % tjänst skulle innebära att verksamheten måste tillföras 260 000 kronor inför 2019 samt att ramhöjning inarbetas i budgetramarna för år 2020. Utifrån att budgeten för 2019 redan fördelats finns ingen möjlighet att göra denna utökning. Frågan kan prövas tidigast i samband med budgetberedningens prioriteringar inför budget 2020.

Förslag att motionen avslås.

MOTION TILL STRÖMSUNDS KOMMUNFULLMÄKTIGE:

Utöka tjänsten för budget- och skuldrådgivning

Strömsund kommun har idag en halvtidstjänst som budget- och skuldrådgivare där skuldsanering upptar huvuddelen av tiden. Alltför många hamnar i "skuldfällan", speciellt unga men även familjeförsörjare som hamnar hos kronofogden med dåliga eller inga möjligheter att betala av sin skuld. Det blir allt fler långivare som har gjort affär av personer som inte kan betala sina skulder, höga räntor som tickar på och ökar skulden för varje dag.

Med en utökad tjänst som budget- och skuldrådgivare skulle även budgetrådgivning och skuldrådgivning kunna erbjudas i förebyggande syfte till exempelvis skolor och övriga som behöver ekonomisk rådgivning. Detta skulle medföra att färre hamnar i skuldfällan och att färre blir beroende av socialtjänstens försörjningsstöd.

Jag vill därför:

-att tjänsten som budget- och skuldrådgivare utökas med en ytterligare halvtidstjänst

Strömsund 25 april 2018

Eira Roos (c)



BESLUT PER CAPSULAM



2018-09-19

Dnr: 740.2018-002031

Monica Hult
monica.hult@rtjamtland.se
 063-148022

Kommunfullmäktige i Berg, Bräcke, Härjedalen,
 Krokom, Ragunda, Strömsund och Östersund

Delårsrapport januari – augusti 2018

Vid Jämtlands räddningstjänstförbunds direktionmöte den 19 september 2018 kunde delårsrapporten för januari-augusti 2018 inte antas då mötet inte var beslutsmässigt.

Då delårsrapporten ska vara samtliga medlemskommuner tillhanda senast den 20 september togs därför beslut om att hantera detta ärende genom ett per capsulam-beslut vilket innebär att ärendehandlingar sänds ut via brev eller e-post och besvaras på samma sätt.

Förslagsställaren skickar underlag för beslut till samtliga ledamöter och presenterar den aktuella ärendefrågan som föreligger. Respektive ledamot tar ställning till ärendet och förslagsställaren sammanställer och skickar snarast resultatet till samtliga ledamöter. Vid nästa ordinarie sammanträde protokollförs eventuella per capsulam-beslut under en egen punkt i protokollet för att läggas till handlingarna. Det skrivs in att beslutet har fattats per capsulam.

Delårsrapport januari-augusti 2018 godkänns enligt nedanstående förteckning.

Kommun	Ledamot	Beslut
Berg	Elise Ryder-Wikén	Godkänns
Bräcke		
Härjedalen	Sune Halvarsson	Godkänns
Krokom	Stina Kimselius	Godkänns
Ragunda	Annika Eklund	Godkänns
Strömsund	Göran Bergström, Nils-Bengt Nilsson	Godkänns
Östersund	Ida Asp, Andreas Köhler, Kjell Svantesson, Elisabeth Öhrnell	Godkänns

Bilaga

Delårsrapport januari-augusti 2018 Jämtlands räddningstjänstförbund

Räddningstjänsten Jämtland

Postadress:
 Box 71
 831 21 Östersund

Besöksadress:
 Fyrvallavägen 4
 Östersund

063-14 80 00
 Fax 063-14 80 05

info@ostersund.se
www.rtjamtland.se



Delårsrapport januari-augusti 2018

Godkänd av direktionen 2018-09-19

Dnr 740.2018-000996

Innehåll

Räddningschefens inledning.....	1
Om förbundet	3
Våra medlemskommuner	3
Fakta om förbundet	3
Förvaltningsberättelse	4
Förbundets uppgift	4
Måluppfyllnad mot ägardirektiv.....	4
Styrmodell och målstruktur	4
Uppföljning av måluppfyllnad	5
Uppföljning av inriktningsmålen	6
Målområde förebyggande verksamhet	6
Målområde räddningstjänst	7
Målområde medarbetare.....	9
Målområde ekonomi	9
Målområde miljö	10
Operativa händelser	11
Personal	12
Statistik personal	13
Resultat och ställning	14
Resultaträkning.....	14
Driftredovisning	15
Balanskravsresultat.....	15
Prognos 2018	16
Investeringsredovisning	16
Redovisningsprinciper.....	17
Balansräkning	18
Finansieringsanalys	19
Noter.....	20

Östersund 2018-09-19

Ida Asp
Direktionens ordförande

Lars Nyman
Räddningschef

Räddningschefens inledning

Mark och skogsbränderna

Det vackra sommarvädret har medfört sig den mest intensiva brandsäsongen på länge. Bränder i skog och mark har varit extremt många och där kulmen nåddes från mitten på juli och månaden ut. Händelserna under perioden i juli medförde att räddningstjänstförbundet blev hårt satt under press, både personellt och materiellt. Trots förbundet samlade förmåga begärdes stöd från annan rtj med ledningsstöd för att kunna erhålla ledning över tid. All egen personal i hela förbundet gjorde en heroisk insats men vid så stora händelser räcker inte vi, som landets största räddningstjänstförbund med deltidsanställda brandmän, ens till. Personal från många räddningstjänster bidrog även till ren brandsläckning i skog och mark. Som exempel på kommuner som bidrog med personal kan nämnas Kalmar i söder till Skellefteå i norr och med ett flertal där emellan. Även personal från hemvärnet, fjällräddningen, medlemskommuner, frivilliga privatpersoner och från frivilliga resursgrupper har på olika sätt och beundransvärt hjälpt till vid insatserna. En sammanställning av hela insatsen kommer att upprättas och redovisas. Hittills har 39,2 mnkr totalt belastat skogsbrandshändelser. Förbundet kommer att återansöka alla kostnader som vi haft för räddningsinsatserna av staten via MSB och i delårsbokslutet finns därav en motsvarande fordran om ersättning uppbokad. För att klara betalningarna av alla fakturor kring insatserna vid bränderna har förbundet varit tvungen att utöka sin checkkredit.

Arbetet med återställningar efter sommarens händelser kommer att påverka ordinarie verksamhet under hela hösten. Det är prioriterat att upprätta ansökan till staten om kostnaderna för insatserna, återställa befintligt material samt återanskaffa förbrukad och förlorad utrustning.

Ekonomi

Periodens resultat visar ett mindre underskott på -108 tkr. Underskottet förklaras delvis av ökade pensionskostnader enligt KPA:s augustiberäkning. Redovisningen präglas annars rejält av kostnadsökningar som följd av sommarens extremt många mark och skogsbränder. Händelserna utvecklades till stora räddningsinsatser och blev kostnadskrävande för räddningstjänstförbundet.

I Lagen om skydd mot olyckor (LSO 2;3) finns reglerat att om en räddningsinsats i kommunal räddningstjänst har medfört betydande kostnader, har kommunen/räddningstjänstförbundet som drabbats rätt till ersättning av staten för den del av kostnaderna som överstiger självrisken, som beräknas enligt grunder som regeringen fastställt. En förutsättning för rätt till ersättning är att kostnaderna är direkt hänförliga till räddningsinsatsen. Ett febrilt arbete pågår med att sammanställa samtliga kostnader som uppstått i samband med bränderna, kopplade till en projektkod med insatsrapporter som underlag för ansökan om statlig ersättning från MSB. Förbundet har under augusti månad hunnit lämna in en första delansökan till MSB och som även har beviljats.

Förbundet kommer lämna två samlade slutansökningar om statlig ersättning till MSB. En ansökan för skogsbranden utanför Kälarne i Bräcke kommun som uppstod i början på juni och en stor gemensam ansökan för alla skogsbränder som varade under perioden 12 - 29 juli inom förbundets gränser. Enligt förbundsordningen ska kostnader kopplade till denna typ av extraordinära händelser bäras av den drabbade kommunen vilket innebär att förbundet kommer fakturera samtliga av förbundets medlemskommuner sina respektive självrisker.

Med anledning av att det är oklart hur mycket förbundet slutligen får i ersättning från MSB gör att det i nuläget är svårt att kunna prognostisera fram ett sannolikt årsresultat. Vår bedömning

är dock att resultatet kommer vara ett större överskott i slutet av året, men som bland annat kommer behöva användas till att finansiera merkostnader i samband med efterarbetet av bränderna, återanskaffning av förstört material och utrustning samt minska på förbundets befintliga checkkreditsskuld.

Personal

Arbetet med rekrytering till räddningspersonal i beredskap i projektform har fallit väl ut där vi kan se en ökad anställning i förhållande till personer som väljer att avsluta sina tjänstgöringar hos oss. Direktionen har därför beslutat att projektet skall efter avslutad tid fortsätta i befintlig organisation med en utökning med en kombinationstjänst med förebyggande avdelningen för att även kompensera personalbristen där.

Förebyggande avdelningen har en fortsatt negativ trend då det gäller brandingenjörer. I maj slutade ytterligare en person i denna yrkeskategori och rekryteringen av en ny brandingenjör gav inget resultat därav kombinationstjänsten ovan.

Rekrytering till att stärka förvaltningen genom att inrätta en ny HR-tjänst har inletts och där 50 personer har ansökt om tjänsten. Arbete pågår med stöd av HR avdelningen på Östersunds kommun och beräknas vara klar under september och med anställning från årsskiftet.

Domstolsförhandlingen

I den process som Moderna försäkringar genomfört mot räddningstjänstförbundet gällande vårdslöshet vid branden på Eriksbergsvägen 2014 ansåg tingsrätten att vi inte uppträtt vårdslöst och friades från stämningen i sin helhet. Nu har hovrätten gett tillståndsprövning till målet där vi ånyo får avvakta utfallet av detta.

Övning, utbildning och lokaler

Byggnationen av nya lokalerna på övningsområdet i Östersund pågår och vi ser fram emot att dessa kan tas i drift och avsevärt förbättra arbetsmiljön för alla berörda, instruktörer och brandpersonal.

Ombyggnationen av brandstationen i Hede pågår och inflyttning är planerad till oktober nu i år. Förstudie av brandstation i Brunflo är beslutad och skall påbörjas samt diskussioner förs med polis om samnyttjande av brandstationen i Hammarstrand. För övrigt pågår som vanligt en standardförbättring på stationer efter dom förutsättningar förbundet har.

Lars Nyman
Räddningschef

Om förbundet

Våra medlemskommuner

Jämtlands räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund bildat av Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalens kommuner. Samarbetet inleddes 2004 mellan Östersund, Krokom och Strömsunds kommuner. 2010 blev Berg och Bräcke kommuner medlemmar, 2012 anslöt sig också Ragunda kommun och sedan 2015-01-01 är även räddningstjänsten i Härjedalen medlem i Jämtlands räddningstjänstförbund. Syftet med förbundet är att optimera nyttjandet av resurserna för kommunal räddningstjänst som återfinns i medlemskommunerna. Verksamheten ska inriktas på att ge människors liv, hälsa och egendom samt miljön med hänsyn till de lokala förhållandena ett tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor.

Fakta om förbundet

Brandstationer

1 Heltidsstation
31 Deltidsstationer
8 Räddningsvårn
Totalt ca 500 anställda

I beredskap dygnet runt året om

1 Inre befäl
2 Yttre befäl
29 Styrkeledare
91 Brandmän
I beredskap 24/365 totalt 123 personer.

Befolkningsunderlag: ca 117 600 innevånare

Larm: ca 2 200 per år

Yta: 43 509 km² = 10 % av Sverige



Vårt uppdrag

Jämtlands Räddningstjänstförbund har till uppgift att svara för medlemskommunernas räddningstjänstverksamhet samt därtill anknutna verksamheter.

Det åligger förbundet särskilt att:

Aktivt verka för och samordna förebyggande verksamhet inom förbundets ansvarsområde samt samarbeta med medlemskommunerna och därvid ingå i kommunernas säkerhetssamordnargrupper.

Ansvara för åtgärder som underlättar för enskilda att ta sitt ansvar.

Ansvara för sotning och brandskyddskontroll.

Ansvara för tillsyn av enskilda att de uppfyller sina skyldigheter enligt LSO.

Ansvara för kommunal räddningstjänst.

Ansvara för undersökning av olycksorsak, förlopp och insats.

Vision

Vår omtanke
Din trygghet

Förvaltningsberättelse

Förbundets uppgift

Förbundets huvuduppgift är att leverera bra service och efterfrågade tjänster till alla som bor i och besöker våra ägarkommuner. Jämtlands räddningstjänstförbund arbetar därför ur ett helhetsperspektiv där all verksamhet ytterst syftar till att bidra till medborgarnas och besökarnas trygghet och säkerhet. En helhet som, förutom en god service, också ska borge för en god ekonomisk hushållning med förbundets resurser. Förbundet stödjer också ägarkommunerna i arbetet med krishantering, höjd beredskap samt att upprätta ett handlingsprogram för verksamhet i samverkan med ägarkommunerna. Verksamheten inom förbundet har under perioden bedrivits enligt intentionerna i gällande lagstiftningar för skydd mot olyckor samt enligt av direktionen antagna mål. De lagar som specifikt reglerar räddningstjänsten är främst Lag (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010:1011) brandfarliga och explosiva varor (LBE). Verksamheten bedrivs också i enlighet med, av direktionen antagna, handlingsprogram enligt Lag (2003:778) om skydd mot olyckor.

Måluppfyllnad mot ägardirektiv

Ägarkommunernas respektive fullmäktige har i förbundets ägardirektiv antagit följande två ekonomiska mål;

- Inga överskridanden av budget accepteras.
- Förbundet ska finansiera utvecklingen av övningsområdet Furulund genom rationalisering av befintlig verksamhet.

Förbundet bedömer att båda ekonomiska målen kommer uppfyllas. Prognosen för årets resultat indikerar ett större överskott. För Furulund är etapp två av investeringen nästan färdigställd och finansiering kommer ske inom befintlig verksamhet.

Styrmodell och målstruktur

Förbundets verksamhet är indelad i fem målområden med medarbetaren i centrum. Målområdena är utformade för att harmoniera med målen i förbundets handlingsprogram 2016-2019 för förebyggande verksamhet och räddningstjänst. Olika färger har valts på målområdena för att symbolisera mångfald - en för förbundet angelägen fråga och vital för att kunna säkerställa fortsatt högt förtroende hos medborgare och besökare men även för att säkerställa god rekrytering av brandmän.

Inom varje målområde finns definierade inriktningsmål som beskriver förbundets långsiktiga viljeinriktning. Utifrån varje inriktningsmål formuleras mätbara effektmål som ligger till grund för de aktiviteter som genomförs inom förbundet. Inom målområdena förebyggande verksamhet och räddningstjänst är inriktningsmålen samma som i handlingsprogrammet. Uppföljning av inriktningsmål (IM) och effektmål sker tre gånger per år och redovisas i delårsrapporter per april, augusti och årsredovisning. Målen samlade måluppfyllnad rapporteras i sammanställd form med text och måluppfyllelseindikatorer.



Förbundets styrmodell och fem målområden.

Uppföljning av måluppfyllnad

I tabellen redovisar förbundet nuvarande målstatus och prognos i måluppfyllnad för del av året. Av förbundets sex inriktningsmål är prognosen att 4 uppfylls helt och 2 delvis.



Målet
uppfyllt



Målet
delvis
uppfyllt



Målet ej
uppfyllt

Inriktningsmål i olika målområden		Kommentarer	Måluppfyllnad Prognos 2018
IM	Förebyggande verksamhet		
1	Antalet bränder ska minska	Genomförda aktiviteter följer upprättade planer förutom då det gäller antalet tillsyner. Förbundets bedömning är att inriktningsmålet kommer att kunna uppnås.	
IM	Räddningstjänst		
2	Snabb och rätt hjälp	Genomförda aktiviteter följer upprättade planer. Effektmålet om beslutad beredskap och övningstimmar kommer endast delvis att uppfyllas under året av vakanssituationen.	
3	Optimera resurserna	Hittills genomförda aktiviteter följer upprättade planer och förbundets bedömning är att inriktningsmålet kommer att uppfyllas.	
IM	Medarbetare		
4	Attraktiv arbetsplats	Hittills genomförda aktiviteter följer de planer som upprättats och förbundets bedömning är att inriktningsmålet kommer att delvis uppfyllas.	
IM	Ekonomi		
5	En sund, balanserad och finansierad ekonomi	Förbundets bedömning är att detta inriktningsmål kommer att uppfyllas.	
IM	Miljö		
6	Ekologisk hållbar utveckling och smarta miljölösningar	Genomförda aktiviteter följer förbundets miljöhandlingsplan och förbundets bedömning är att inriktningsmålet kommer att uppnås.	

Uppföljning av inriktningsmålen

Målområde förebyggande verksamhet

Inriktningsmål 1 – Antalet bränder ska minska

– Förbundets verksamhet ska bidra till att antalet bränder och antalet omkomna/skadade i bränder ständigt minskar samt att egendoms-skador och miljöpåverkan reduceras.

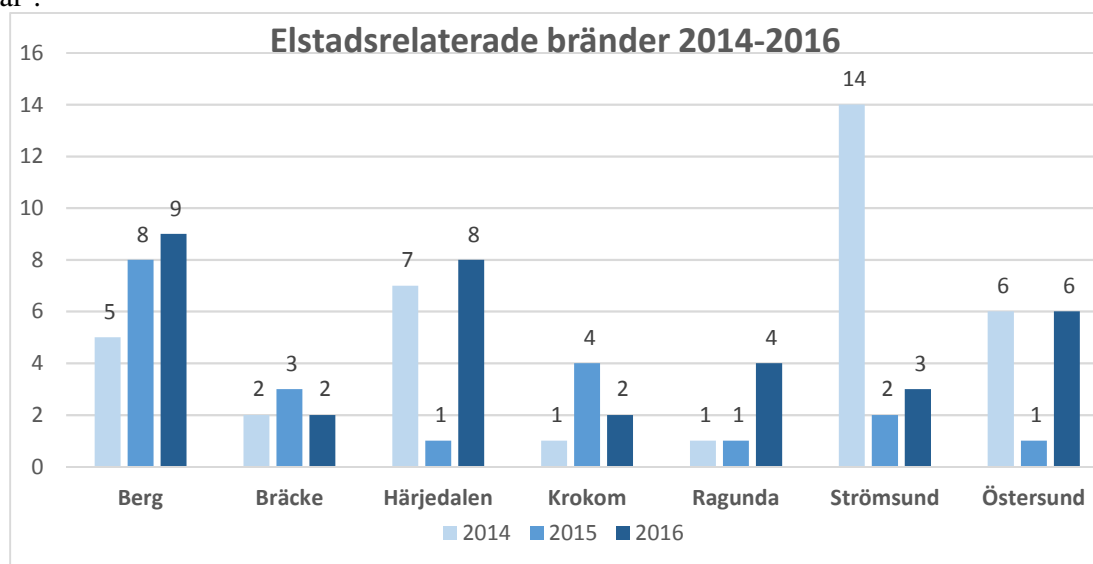
Förebyggande
verksamhet

Effektmål

- Antalet utvecklade bränder i byggnader ska minska. Under 2016 var det kommunerna Berg, Bräcke, Härjedalen och Strömsund som hade flest bränder per 1000 invånare.¹

Kommun	Antal bränder per 1 000 innevånare 2016	Antal bränder per 1 000 innevånare 2015
Berg	1,86	1,07
Bräcke	1,13	1,12
Härjedalen	1,27	1,40
Krokom	0,36	0,41
Ragunda	0,80	0,67
Strömsund	1,15	0,97
Östersund	0,53	0,54

- Antalet eldstadsrelaterade bränder ska minska, genomsnittet 2014 - 2016 var 30 bränder per år².



¹ Källa SKL Öppna Jämförelser 2016

² Källa MSB

Genomförda aktiviteter

I arbetet mot att förebygga bränder eller brandtillbud har exempelvis följande åtgärder aktiviteter genomförts eller påbörjats under perioden:

- Under perioden har 37 förskolor och skolor har fått ett tillsynsbesök. Planerat antal tillsyner för året är 225 st (150 LSO och 75 LBE), prognosen pekar på att 150 st kommer genomföras.
- Under vårterminen har antalet utbildningstillfällen i systematiskt brandskyddsarbete (SBA) fyrdubblats och flera förfrågningar om utbildning har inkommit.
- I samverkan med Brandskyddsföreningen och Östersunds kommun pågår nu ett pilotprojekt kring Individanpassat brandskydd i boendemiljö.
- Under vintern har en genomgång av samtliga uppställningsplatser för höjdfordon genomförts i Östersund som är den enda ort som kräver denna typ av fordon för utrymning.
- Uppgradering och tryckning av en broschyr med vägledning och råd kring systematiskt brandskyddsarbete som spridits till verksamheter både inom och utanför förbundet.
- Kampanjer på vår webbplats och Facebook med information om eldningsförbud, risk för brand i skog och mark och hur skogsbränder kan uppstå. Hur man eldar säkert i eldstad inne, och ute vid valborg och för att exempelvis grilla och hur man agerar vid brand i villa och flerbostadshus.
- En checklista med rubrik "Goda råd för ett tryggt och säkert hem" är framtagen och tryckt. Vi delar ut den vid mässor och har den tillgänglig på våra stationer.
- Deltagande vid "Jämtlands hem- och villamässa" där brandmän informerade om hur man eldar säkert hemma och vad bra brandskydd innebär.
- Deltagande vid "Familjedagen" på travet där brandmän delade ut information om eldning ute och inomhus samt om brandsäkerhet.
- Utvecklat webben kring och färdigställt vår "Riktlinje vid tillfällig övernattning". Med vägledning och råd för att nå ett tillfredsställande och skäligt brandskydd, enligt lagen om skydd mot olyckor, i lokaler för tillfällig övernattning såsom skolor, idrottshallar, fritidsgårdar och liknande.
- Haft bildspel och film på Mittuniversitets informationsskärmar, på campus Östersund, för att uppmana studenterna att ha brandvarnare, brandfilt, brandsläckare och hemförsäkring.

Målområde räddningstjänst

Inriktningsmål 2 – Snabbare och rätt hjälp

– Räddningstjänsten ska - anpassad efter vår lokala riskbild - med rätt kompetens samt modernare teknik ge snabbare och rätt hjälp till förbundets medborgare samt besökare som drabbas av olyckor så att skador på människor, egendom och miljö minimeras.



Effektmål

- För RiB personal ska beslutad beredskap och förmåga upprätthållas med rätt kompetens och befattnings 100 % av årets totala antal beredskapstimmar.
- Alla nya RiB som anställs under året ska anmäla sig till GRIB utbildning på Sandö Räddningsskola. *Ändrade förutsättningar, målet kommer inte att nås*
- Samtliga som blir uttagna till befälsutbildning ska genomföra utbildningen med slutbetyg godkänt via erhållet kursintyg. *Följs upp i slutet på året*

- All operativ heltids personal ska ha en fastställd kompetensutvecklingsplan anpassad till fastställt nivåsystem.
- 100 % av alla RiB ska genomföra 8 timmar övningsverksamhet på Furulund.
- All RiB-personal ska genomföra 42 timmar lokal övningsverksamhet.
- Förbundets utrustning skall vara anpassad till fastställt nivåsystem och uppfylla ställda krav.

Genomförda aktiviteter

Effektmålet om att beslutad beredskap och förmåga för RiB personal ska upprätthållas med rätt kompetens och befattning under minst 100 % av årets totala antal beredskapstimmar kommer endast delvis att uppfyllas för året på grund av vakanser på vissa stationer. Ett särskilt rekryteringsprojekt pågår för att rekrytera RiB-personal med särskilt fokus på stationer med högre vakanstal. Under perioden har exempelvis följande åtgärder aktiviteter genomförts eller påbörjats:

- Stationsträffar
- Olika informationsträffar med representanter från medlemskommunerna.
- Lokal affischering.
- Annonsering på medlemskommunernas hemsidor och olika lokalblad.
- Öppethus på vissa stationer.
- Annonseringar på Facebook.
- Företagsträffar.
- Medverkan i olika mediakanaler, radio, TV och tidningar.

Inriktningsmål 3 – Optimalt nyttjade av samhällets resurser

– Vid såväl små som stora olyckshändelser ska samhällets samlade resurser nyttjas optimalt.

Effektmål

- Minst två årliga stabsövningar ska genomföras.
- Erbjuda breddade JRF uppdrag med fler åtaganden åt medlemskommunerna.

Genomförda aktiviteter

Under året är det inplanerat att minst två stabsövningar ska genomföras och arbetet med att erbjuda breddade uppdrag kvarstår.

Målområde medarbetare

Inriktningsmål 4 – Attraktiv arbetsplats

– Förbundet ska uppfattas som en jämställd och attraktiv arbetsgivare med arbetsplatser som erbjuder goda arbets- och anställningsförhållanden.



Effektmål

- Friskhetsnärvaron bland heltidspersonalen ska uppgå till 100 %.
- Skyddsronder ska genomföras på samtliga arbetsplatser.
- Ett flertal personalfrämjande åtgärder ska genomföras.
- Andelen kvinnor i förbundet ska öka.
- Resultatet av medarbetarenkäten ska uppgå till 100 % i nöjdmedarbetarindex.

Genomförda aktiviteter

Målet om en friskhetsnärvaro på 100 % uppfylls endast delvis då sjukfrånvaron för perioden uppgår till 3,2 %.

I förbundets system för att rapportera tillbud och arbetsskador RIA (räddningstjänstens informationssystem för arbetsmiljö) har det under perioden totalt rapporterats 16 händelser, 10 olycksfall, 4 tillbud och 2 riskobservationer. Ingen av de rapporterade händelserna har bedömts som allvarlig och anmälts till Arbetsmiljöverket.

Målområde ekonomi

Inriktningsmål 5 - En sund, balanserad och finansierad ekonomi

– Verksamheten i räddningstjänstförbundet ska genomföras inom ramen för en sund, balanserad och finansierad ekonomi där god ekonomisk hushållning och rationellt organiserad verksamhet utgör ledord.



Effektmål

- Beslutad budget inom givna handlingsramar ska hållas.
- Utveckling av övningsområdet Furulund ska finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet.

Genomförda aktiviteter

Förbundet har valt de två ekonomiska mål som finns i ägardirektivet för 2018 som sina finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning. Bedömningen är att målen kommer uppfyllas då prognosen pekar på ett troligt överskott i slutet av året samt att den ökade driftkostnaden av vidareutveckling av Furulund etapp två kommer finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet.

Målområde miljö

Inriktningsmål 6 – Ekologisk hållbar utveckling och smarta miljölösningar

– Förbundet ska i all sin verksamhetsutövning verka för en ekologiskt hållbar utveckling och smarta miljölösningar.



Effektmål

- Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler ska minska jämfört med föregående år.
- Under året ska prioriterade miljöaktiviteter i miljöhandlingsplanen genomföras.

Genomförda aktiviteter

Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler med egna abonnemang följs upp i delårsbokslutet per augusti och vid årsbokslutet.

Enligt förbundets miljöhandlingsplan har ett flertal av planens aktiviteter påbörjats under perioden;

- I förbundets personaltidning brandposten som går ut till att anställda har miljöhandlingsplanens innehåll presenterats.
- För varma rökdykningsövningar i ren övningsmiljö används i huvudsak Klimatvillan.
- Repetitionsutbildning i miljötänk operativ räddningstjänst sker under året
- Utskick av information till inköpare om att vi värnar och tar hänsyn till miljöaspekten vid inköp.
- Vid insatser informera den drabbade om vilka miljökonsekvenser som kan uppstå.
- Implementering av egenkontroll på Furulund pågår
- Förbundet har säkerställt en bra miljölösning kring kontaminerat vatten från tvättanläggningen i Etapp2- delen av investeringsprojektet på Furulund.
- Ajourhålla karta över miljö känsliga områden.
- Förbundets tjänstecyklar används ofta som transportmedel till möten med kortare avstånd i Östersund.
- Arbetet med att starta upp egen dieseltank för fordonsbränsle på Trygghetens hus har genomförts.

Operativa händelser

Totala antalet insatser för förbundet inklusive hjälpande insatser utanför förbundets gränser uppgår till 1 800 larm per 31 augusti, vilket är en ökning med 304 larm jämfört med samma tidpunkt 2017. Beroende på den extremt varma och torra sommaren har bränder i skog och mark ökat från 55 händelser till 170 i denna period. Insatser för trafikolyckor har minskat jämfört med 2017 medan antalet insatser för händelse utan risk för skada däremot har ökat.

Händelsetyper	2018-08-31	2017-08-31	2017	2016	2015
Brand eller brandtillbud	349	225	301	337	268
<i>Varav:</i>					
<i>Brand i byggnad</i>	117	109	158	i.u.	i.u.
<i>Brand i skog eller mark</i>	170	55	57	i.u.	i.u.
<i>Brand fordon/fartyg</i>	35	33	55	i.u.	i.u.
<i>Brand i avfall/återvinning</i>	8	10	10	i.u.	i.u.
<i>Annan brand</i>	19	18	21	i.u.	i.u.
Trafikolycka (väg, spår, flyg, sjö)	193	234	363	355	275
Utsläpp av farligt ämne	38	51	70	36	51
Drunkning/tillbud	2	7	9	1	7
Nödställd person	20	16	24	12	18
Naturolycka	30	6	8	4	6
Övrig händelse	28	29	39	49	28
Händelse utan risk för skada	558	426	643	746	668
Sjukvårdsuppdrag eller annat uppdrag	488	441	616	839	670
Återkallning	75	75	134	22	10
Totalsumma inom JRF	1 781	1 510	2 207	2 401	2 001
Total alla, även utom JRF	1 800	1 496	2 222	2 438	2 022

Personal

Antal anställda

Antalet anställda inom förbundet var per den 31 augusti 465 personer. Av dessa var 58 tillsvidareanställda och 345 tillsvidareanställda på beredskapstjänst inom deltidskåren. Antalet visstidsanställda i Östersund är 7 personer och 55 personer inom deltidskåren.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas för heltidsanställda i förbundet under perioden 180101–180731. Sjukfrånvaron uppgick till 3,2 %, vilket är en ökning med 1,4 procentenhet jämfört med motsvarande period i fjol. Orsaken till detta är den influensa som drabbade en stor del medarbetare under våren framförallt inom den operativa verksamheten, samt att en medarbetare varit långtidssjukskriven.

Övertid

Antalet övertidstimmar redovisas för heltidsanställda i förbundet och uppgår för perioden 180101 – 180731 till 3 240 timmar. Det är en ökning med 2 063 timmar i jämförelse med motsvarande period i fjol. Orsaken beror i huvudsak av allt extraarbetet som skedde i samband med sommarens många mark och skogsbränder. I jämförelsen ingår inte fyllnadstidsarbete för deltidanställda eller brandmän i deltidskåren då RiB avtalet inte omfattas av övertidsreglering.

Övertid	2018-07-31	2017-07-31	2016	2015
Enkel övertid	308	228	584	292
Kvalificerad övertid	2 932	949	1 650	1 391
Summa	3 240	1 177	2 234	1 683

Statistik personal

		2018-08-31	2017-08-31	2017	2016	2015
Antal anställda	Antal anställda den 31/8	465	454	451	460	459
	Tillsvidareanställda	58	58	59	58	54
	Visstidsanställda	7	6	3	0	2
	Tillsvidareanställda RiB	345	343	360	342	350
	Visstidsanställda RiB	55	47	29	60	53
	Räddningsvärn	60-70	60-70	68	68-80	68-80
	Långtidssjuka	1	0	0	0	0
	Könsfördelning					
	Kvinnor (tillsvidareanställda)	54	55	57	58	56
	Män (tillsvidareanställda)	366	346	362	342	348
	Kvinnor i %	11,6%	13,7%	13,6%	14,5%	13,8%
	Män i %	88,4%	86,3%	86,4%	85,5%	86,2%
		2018-08-31	2017-08-31	2017	2016	2015
Personal- omsättning	Slutat under året	37	48	60	50	57
	Kvinnor	8	4	6	12	9
	Män	29	44	54	38	48
	Nyanställda	47	36	41	44	37
	Kvinnor	10	5	6	6	10
	Män	37	31	35	38	27
Sjukfrånvaro		2018-08-31	2017-08-31	2017	2016	2015
	Sjukfrånvaro i % (heltid)	3,2	1,6	1,4	1,8	3,2
	varav långtidssjuka i %	32,7	0	30,9	59,5	80,8
	Kvinnor i %	2,1	6,8	2,8	4,8	1,7
	Män i %	3,3	1,0	1,2	1,5	3,4
	Åldersindelning (heltid)					
	Yngre än 29 år i %	0	0	0	4,4	0,4
	30-49 år i %	1,5	0,5	0	1,1	1,6
	50 år och äldre i %	5,8	3,4	2,4	2,3	6,1

Resultat och ställning

Utfallet för perioden visar ett mindre underskott på -180,1 tkr. I förbundets redovisning finns flera stora kostnadsavvikelser med anledning av sommarens alla mark och skogsbränder. I periodens resultat finns hittills 39,2 mnkr bokfört totalt i kostnader på olika kostnadsslag, vilket framgår i Not 2. Men fler kostnader för; lönekostnader, kost och logi, köp av olika tjänster, kostnader för använd och förstörd utrustning kommer tillkomma under september månad. För att kunna redovisa ett rättvist resultat för perioden har förbundet valt att boka upp två ersättningsfordringar mot MSB motsvarande hitintills redovisade kostnader för skogsbranden utanför Kälarne i Bräcke kommun samt alla skogsbränder som varade under perioden 12-29 juli och som överstiger kommunernas egna självrisker. Dessa har förbundet enligt LSO 2;3 ersättning för räddningstjänst rätt att få statlig ersättning för. Fordringarna finns intäktsförda i posten bidrag från MSB i not 1.

Resultaträkning

(Tkr)	Not	Utfall 2018-08-31	Period- budget	Budget 2018	Bokslut 2017-08-31
Verksamhetens intäkter	1	44 326,5	4 338,9	6 508,3	4 699,6
Verksamhetens kostnader	2	-124 702,2	-84 496,8	-126 745,4	-81 910,9
Avskrivningar	3	-3 768,3	-3 933,3	-5 900,0	-3 670,8
Verksamhetens nettokostnader		-84 144,0	-84 091,3	-126 137,1	-80 882,2
Medlemsbidrag	4	83 594,7	83 594,5	125 391,9	81 785,9
Bidrag pensioner	4	932,1	926,8	1 390,2	840,3
Finansiella intäkter	5	0,0	0,0	0,0	0,5
Finansiella kostnader	6	-490,9	-430,0	-645,0	-366,2
Årets resultat		-108,1	0,0	0,0	1 378,4

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 44 326,5 tkr, vilket är 39 987,6 tkr högre än periodbudget. Förklaringen är i huvudsak inkommen och uppbokade ersättningar från MSB. Förbundet har under augusti månad lämnat in en första delansökan för ersättning till MSB på 9,3 mnkr som beviljats och som redovisas i posten bidrag från MSB. Utöver bidrag från MSB finns högre intäkter än periodbudget för automatiska brandlarm, externa arbeten (restvärdesräddning och vägsanering), försäljning av verksamhet, IVPA-larm, utbildning och från försäljning av uttjänta fordon och inventarier. Lägre periodintäkter finns främst från tillsynsverksamheten och för statliga utbildningsbidrag från MSB.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 124 702,2 tkr, vilket är 40 205,4 tkr högre än budgeterat för perioden. Med anledning av skogsbränderna finns stora avvikelser inom flera kostnadsslag i redovisningen. Största kostnadsavvikelse finns inom löner och ersättningar, fordon, driftkostnader och övriga främmande tjänster. I redovisningen finns hittills bokförda kostnader på sammanlagt 39,2 mnkr. En rejäl kostnadsökning har även skett för förbundets pensionskostnader där KPA:s senaste beräkning per augusti visar 860 tkr i högre kostnader än periodbudget. Lokalkostnaderna ligger däremot under periodbudget av lägre kostnader för reparation och underhåll.

Avskrivningar

Avskrivningskostnaderna uppgår till 3 768,3 tkr och är 164,9 tkr lägre än periodbudget. Förklaringen är lägre investeringskostnader att alla planerade investeringar ej är genomförda.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till 490,9 tkr, vilket är 60,9 tkr högre än periodbudget. Utfallet beror på högre ränta på pensionsskulden samt något högre bankkostnader.

Driftredovisning

Driftredovisning (Tkr)	Not	Utfall 2018-08-31	Periodbudget	Årsbudget
Intäkter				
Tillsyn & tillstånd	1	271,8	544,0	816,0
Automatlarm	1	1 999,2	1 870,0	2 805,0
Externa arbeten	1	369,3	200,0	300,0
Försäljning av verksamhet	1	246,7	200,7	301,0
IVPA	1	442,0	400,0	600,0
Utbildning	1	515,0	466,7	700,0
Övriga bidrag & intäkter*	1	40 482,5	657,5	986,3
Medlemsbidrag	4	83 594,7	83 594,5	125 391,9
Bidrag pensioner	4	932,1	926,8	1 390,2
Intäkter totalt		128 853,3	88 860,2	133 290,4
Kostnader				
Personal*	2	74 733,1	62 874,5	94 311,8
Lokaler	2	9 316,4	9 677,1	14 515,7
Fordon*	2	15 658,1	1 932,3	2 898,4
Driftkostnader*	2	11 215,2	6 509,6	9 764,5
Övriga främmande tjänster*	2	13 779,4	3 503,3	5 255,0
Avskrivningar	3	3 768,3	3 933,3	5 900,0
Finansnetto	5+6	490,9	430,0	645,0
Kostnader totalt		128 961,4	88 860,2	133 290,4
Nettoresultat		-108,1	0,0	0,0

* Redovisningen avviker rejält av sammarens många och kostnadskrävande bränder.

Likviditet

Sommarens kostnadskrävande skogsbränder medför att förbundets likviditet är ansträngd. Saldot på förbundets koncernkonto per 2018-08-31 visar minus med -17 667 tkr. En temporär höjning har skett av checkkrediten för att inte riskera förbundets betalningsförmåga.

Balanskravsresultat

Periodens resultat efter balanskravjusteringar uppgår till -852,5 tkr. För 2018 finns inga underskott från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning	(Tkr)
Periodens resultat	-108,0
- Realisationsvinster	-744,5
Periodens resultat efter balanskravjusteringar	-852,5
Balanskravsunderskott från tidigare år	0
Åberopa synnerliga skäl enl 8 kap 5 b § kommunallagen	-
Balanskravsresultat att reglera	0

Prognos 2018

Arbetet med att sammanställa alla kostnader för sommarens bränder pågår för fullt. Förbundets ambition är att slutredovisningen ska skickas till MSB i början av november. MSB beslutar därefter om den slutliga ersättningsnivån till förbundet vilket gör att det i nuläget är svårt att riktigt förutse och prognosticera fram ett trovärdigt årsresultat. Förbundet gör dock bedömningen att resultatet sannolikt borde bli ett högre överskott under förutsättning att MSB betalar ut full kompensation för verifierade insatskostnader. Överskottet kommer behövas för att finansiera merkostnader i samband med efterarbetet av bränderna, återanskaffning av förstört material och utrustning samt minska på förbundets befintliga checkkreditsskuld.

Investeringsredovisning

För 2018 uppgår förbundets investeringsbudget till 7,0 mnkr, vidare finns kvarvarande investeringsmedel från 2017 på 3,5 mnkr. Under perioden har flera av årets planerade investeringar genomförts. Det nya höjdfordonet är levererat och utbildning har pågått hela sommaren. Fordonet blev ca 400 tkr billigare genom kompensation av förseningsavgifter. Två leasade tjänstebilar har köpts ut och en räddningspulka med kälke har införskaffats.

Av 2017 års kvarvarande investeringar har två begagnade lastväxlare köpts in. Till terrängfordonsprojektet har en ATV-vagn med kompletterande utrustning införskaffats. En teknik-uppgradering av räddningscentralen har skett på Trygghetens hus. Projektet har varit ett samarbetsprojekt och delfinansierats tillsammans med MSB, SOS, Länsstyrelsen i Jämtlands län, Polismyndigheten och Region Jämtland-Härjedalen. Inom etapp två av investeringen på övningsområdet Furulund finns två stora tvättmaskiner, värmepåväxlare, högtryckskompressor, reningsverk samt två containrar. För att kunna finansiera hela maskin-parken samt erforderlig utrustning har en omprioritering och omdisponering av investerings-medel skett från projektet styrcontainer Furulund. Prognosen pekar på att utfallet för årets investeringar blir lägre än budgeterad ram.

Investeringar (Tkr)	Utfall 2018-08-31	Budget 2018
Höjdfordon	5 881	6 300
BAS 1	0	380
Utköp leasingfordon	190	270
Räddningsmaterial	67	50
Summa	6 138	7 000
Disponering 2018 av kvarvarande Investeringsmedel 2017;		
Lastväxlare	389	500
Lastväxlare	825	850
Projekt terrängfordon	108	354
Byte av teknik i RC på Trygghetens hus	218	200
Projekt Styrcontainer Furulund	0	980
Ettapp två; investering Furulund	1 135	676
Totalt	2 675	3 560



Redovisningsprinciper

Allmänt

Den kommunala redovisningslagen stadgar bland annat att bokföring och redovisning ska ske enligt god redovisningssed. Innebörden i detta bestäms och utvecklas genom nya och förändrade rekommendationer och lagar eller genom att ny praxis uppstår. Förutom att redovisningen ska vara rättvisande finns övriga vägledande principer såsom försiktighets- och öppenhetsprincipen. Delårsrapporten är upprättad enligt Lagen om kommunal redovisning. Förbundet följer i all väsentlighet rekommendationerna från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Vissa avvikelser förekommer och är omnämnda nedan.

Jämförelsestörande poster

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

Periodisering

I allt väsentligt har kostnader och intäkter hänförliga till redovisningsåret bokförts som sådana, det vill säga periodiserats. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Materiella anläggningstillgångar

Den ekonomiska livslängden för en anläggningstillgång ska uppgå till minst tre år och anskaffningsvärdet till minst ett basbelopp. Anläggningstillgångar har upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för planemässiga avskrivningar det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Avskrivning börjar när anläggningarna tas i bruk. Komponentavskrivning tillämpas fr.o.m 2017 för tillgångar där skillnaden i värdeförbrukningen av betydande komponenter är väsentlig. Avskrivningstiderna som följs är med utgångspunkt från RKR:s idéskrift om avskrivningar. Följande avskrivningstider tillämpas:

- IT-utrustning 3-5 år.
- Maskiner 5-10 år.
- Inventarier 10-20 år.
- Räddningsmaterial och kommunikationsutrustning 10-20 år.
- Brand- och räddningsfordon (tunga fordon) 10-20 år.
- Terrängfordon, pickups, personbilar (lätta fordon) och släpvagnar 5-10 år.

Omsättningstillgångar

Omsättningstillgångar har värderats till lägsta värdets princip, det vill säga det lägsta av anskaffningsvärdet eller det verkliga värdet. Kundfordringar äldre än ett år har värdereglerats. Kravåtgärder fullföljs även beträffande nedskrivna kundfordringar.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden, det vill säga skulden till personalen för sparade semesterdagar och okompenserad övertid redovisas som kortfristig skuld. I skulden ingår även arbetsgivaravgifter.

Pensionsskuld

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som Jämtlands Räddningstjänstförbund har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden, inklusive löneskatt återfinns under raderna avsättningar för pensioner och kortfristiga skulder. Under avsättningar redovisas även pensionsskuldsökningen för den del av utryckningspersonalen som har SAP-avtal.

Dessa har rätt att gå i pension vid 58 års ålder. Denna pensionsrätt inarbetas löpande av personalen och kostnadsförs enligt beräkningar gjorda av förbundets pensionsadministratör KPA. Skuldökningen redovisas under verksamhetens kostnader förutom den finansiella delen som redovisas under finansiella kostnader. Pensionsrätt som inarbetats före 2004 och som vid förbunds bildningen övergick till anställning i Jämtlands Räddningstjänstförbund bekostas av medlemskommunerna. Detta innebär att förbundets pensionsskuld redovisas helt och hållet i balansräkningen.

Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser

Rekommendationen RKR 17 Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser normerar hur pensionsförpliktelser skall värderas i den kommunala redovisningen. KPA:s beräkning (RIPS 17) har använts för att ta fram skuldens storlek.

Redovisning av hyres-/leasingavtal

Förbundet följer inte RKR:s rekommendation 13.2 kring redovisning av hyres-/leasingavtal då samtliga avtal har klassificerats som operationella, även om de i övrigt uppfyller kriterierna för ett finansiellt avtal.

Långfristiga skulder

Under långfristiga skulder redovisas reverslån för övertagna tillgångar mot tillkomna medlemskommuner. Lånen löper på tio års amorteringstakt.

Ändrade redovisningsprinciper

Inför 2018 års redovisningsår har några mindre kontojusteringar skett i förbundets kontoplan i enlighet med Kommun-Bas 13.

Balansräkning

(Tkr)	Not	Bokslut 2018-08-31	Bokslut 2017-08-31	Bokslut 2017
Anläggningstillgångar				
Maskiner & inventarier	3	43 126,5	38 767,8	39 647,5
Finansiella anläggningstillgångar	7	12 307,9	11 960,4	12 150,1
Summa anläggningstillgångar		55 434,4	50 728,2	51 797,6
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar	8	31 477,5	4 533,9	43 477,3
Kassa & Bank	9	-17 557,0	7 813,7	-4 735,9
Summa omsättningstillgångar		13 920,5	12 347,6	38 741,4
Summa tillgångar		69 354,9	63 075,8	90 539,0
Eget kapital				
Eget kapital	10	11 798,9	11 374,5	9 996,1
- därav periodens resultat		-108,1	1 378,4	-1 802,2
Avsättningar				
Avsättningar	11	23 443,7	21 683,7	21 344,1
Skulder				
Långfristiga skulder	12	6 417,4	7 573,9	7 573,9
Kortfristiga skulder	13	27 694,9	22 443,5	51 624,8
Summa skulder		34 112,3	30 017,4	59 198,7
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		69 354,9	63 075,8	90 539,0

Finansieringsanalys

(Tkr)	Bokslut 2018-08-31	Bokslut 2017-08-31	Bokslut 2017
<u>Löpande verksamhet</u>			
Periodens resultat	-108,1	1 378,4	1 910,8
Inbetalning eget kapital	0,0	0,0	0,0
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>			
Avskrivningar	3 768,3	3 670,8	5 506,9
Gjorda avsättningar	1 303,1	339,6	796,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>			
Förändring kortfristiga fordringar	9 095,9	38 943,4	2 903,9
Förändring kortfristiga skulder	-22 121,6	-29 181,3	-1 808,3
Kassaflöde från löpande verksamhet	-8 062,4	15 151,0	9 309,8
<u>Investeringsverksamhet</u>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-8 169,3	-2 791,1	-4 584,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	- 8 169,3	-2 791,1	-4 584,8
<u>Finansieringsverksamhet</u>			
Nyupptagna lån	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	-156,6	189,7	-1,2
Ökning/minskning långfristiga skulder	0,0	0,0	-1 156,6
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-156,6	189,7	-1 157,9
Periodens kassaflöde	-16 388,3	12 549,6	3 567,2
Likvida medel vid årets början	-1 168,7	-4 735,9	-4 735,9
Likvida medel vid periodens slut	-17 557,0	7 813,7	-1 168,7

Noter

(Tkr)		Bokslut 2018-08-31	Bokslut 2017-08-31
Not 1. Verksamhetens intäkter			
Taxor och avgifter		2 645,7	2 654,4
Hyror och arrenden		165,8	140,7
Bidrag*		39 486,8	213,5
Försäljning av verksamhet		1 203,7	1 186,0
Försäljning av anläggningstillgångar		744,5	64,4
Övriga intäkter		79,9	440,6
Summa		44 326,5	4 699,6
* Innehåller ersättning från MSB på 9,3 mnkr samt två uppbokade fordringar på totalt 29,9 mnkr.			
Not 2. Verksamhetens kostnader			
Köp av verksamhet (Redovisas under övr.främmande tjänster)		-	1 124,0
Köp av SOS (Redovisas under övr.främmande tjänster)		-	1 256,9
Löner och ersättningar*		52 111,7	42 988,5
Sociala avgifter*		16 621,8	13 441,9
Pensionskostnader		5 410,7	3 711,0
Övriga personalkostnader*		588,9	1 149,3
Lokalkostnader		9 316,4	9 426,3
Hyra och leasing av fordon och maskiner		90,8	224,0
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial*		6 812,1	3 344,1
Kontorsmaterial och trycksaker		25,8	33,3
Reparationer och underhåll av fordon och maskiner*		1 628,5	1 213,1
Kostnader transporter och resekostnader*		15 125,4	938,5
Tele-, IT-kommunikation och postbefordran*		1 951,8	1 209,3
Övriga främmande tjänster*		13 779,4	510,1
Försäkringspremier och riskkostnader		461,3	979,9
Avgifter och övriga verksamhetskostnader		777,5	360,8
Summa		124 702,2	81 910,9
* Innehåller bokförda projektkostnader rörande skogsbränderna.			
Not 3. Maskiner, inventarier och fordon			
Ingående anskaffningsvärde		91 064,3	88 682,3
Periodens anskaffning		8 813,4	1 846,6
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		99 877,7	90 528,9
Ingående avskrivningar		-52 982,9	-49 034,7
- Periodens avskrivningar		-3 768,3	-3 670,8
Utgående ackumulerade avskrivningar		-56 751,2	-52 705,5
Pågående investeringar		0,0	
Bokfört värde för investeringar		43 126,5	38 767,8
Not 4. Kommunbidrag			
	Ägar- andel		
Berg	10,44%	8 727,3	8 538,7
Bräcke	8,23%	6 880,0	6 730,7
Härjedalen	18,47%	15 440,0	15 106,0
Krokom	14,27%	11 928,6	11 670,7
Strömsund	13,66%	11 419,3	11 172,0
Ragunda	8,07%	6 746,0	6 600,0
Östersund	26,86%	22 453,3	21 968,0
Östersund, Särskild ålderspension		932,1	840,3
Summa	100 %	84 526,8	82 626,3

(Tkr)	Bokslut 2018-08-31	Bokslut 2017-08-31
Not 5. Finansiella intäkter		
Ränta, likvida medel	0,0	0,5
Summa	0,0	0,5
Not 6. Finansiella kostnader		
Ränta på lån	0,0	0,0
Ränta på pensionskostnader	467,2	339,6
Bankkostnader och övrig räntekostnad	23,6	26,5
Summa	490,8	366,2
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristig fordran särskild avtalspension ÖSD	12 307,9	11 960,4
Summa	12 307,9	11 960,4
Not 8. Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	815,9	760,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22 151,5	2 410,6
Momsfordran	7 255,2	-378,5
Skattekonto	479,3	683,4
Övrigt	775,6	1 058,2
Summa	31 477,5	4 533,9
Not 9. Likvida medel		
Handkassor	110,0	103,7
Koncernkonto, Östersunds kommun	-17 667,0	7 710,0
Summa	-17 557,0	7 813,7
Not 10. Eget kapital		
Ingående eget kapital	11 906,9	9 996,2
Periodens resultat	-108,1	1 378,4
Utgående eget kapital	11 798,9	11 374,6
Not 11. Avsättningar		
Ingående avsättning	22 140,6	21 344,1
Pensionsutbetalningar	-689,0	-913,0
Ny intjänad pension	1 620,0	973,0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	470,0	363,0
Förändring av löneskatt	-93,9	-66,3
Övrig post	-4,0	-17,0
Utgående avsättning	23 443,7	21 683,8

(Tkr)	Bokslut 2018-08-31	Bokslut 2017-08-31
Not 12. Långfristiga skulder		
Långfristig skuld Ragunda	157,0	270,2
Långfristig skuld Härjedalen	6 260,3	7 303,7
Summa	6 417,3	7 574,0
Not 13. Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	19 051,2	3 803,9
Övriga kortfristiga skulder	249,5	170,5
Personalens källskatt	0,0	0,0
Skatteskulder	408,5	356,0
Semester & löneskuld, komptid inkl sociala avgifter	2 576,0	3 526,6
Upplupna sociala avgifter	0,0	0,0
Pensionspremie avgiftsbestämd avtalspension	3 613,5	3 305,0
Kortfristig del av långfristig skuld till medlemmar	1 156,6	1 156,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	639,4	10 836,9
Summa	27 694,9	22 443,5



Jämtlands räddningstjänstförbund

063-14 80 00, Fax 063-14 80 05

info@rtjamtland.se

www.rtjamtland.se

Besöksadress: Fyrvallavägen 4, Östersund

Postadress: Box 71, 831 21 Östersund

Jämtlands Räddningstjänstförbunds Revisorer

Till
Kommunfullmäktige
i respektive medlemskommun

Utlåtande avseende delårsrapport 2018

Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen och verksamhetsmål som fullmäktige beslutat om i årsbudgeten och flerårsplanen.

Förbundets revisorer har översiktligt granskat förbundets delårsrapport per 2018-08-31. En översiktlig granskning är väsentligt begränsad och inriktad på analys och mindre på detaljgranskning. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av Deloitte AB.

Den prognos som lämnas i delårsrapporten visar att förbundet kommer att uppnå ekonomisk balans år 2018. Bedömningen bygger på att Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) betalar de extra kostnader som förbundet haft för sommarens skogsbränder.

Revisorerna bedömer att:

- delårsrapporten i allt väsentligt uppfyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen,
- resultatet i delårsrapporten per 2018-08-31 är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt för den ekonomiska förvaltningen.
- verksamhetsmål av betydelse för vad som utgör god ekonomisk hushållning till övervägande del uppfylls.

Östersund den 8/10 2018


Christer Jonsson


Kjell Brickman


Melker Kjellgren

Revisionsrapport
Granskning av delårsrapport 2018

Jämtlands Räddningstjänstförbund 2018-09-28

Innehåll

Sammanfattning	2
1. Inledning	3
2. Resultat	5
3. Revisionell bedömning	6

Sammanfattning

Vår bedömning är att delårsrapporten uppfyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen beträffande finansiella mål och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer även att förbundet kommer att uppfylla kravet på en ekonomi i balans 2018 samt att förbundet uppnår uppsatta finansiella mål med en prognos på ett positivt årsresultat.

Resultatbedömningen bygger på att MSB betalar de extra kostnader som förbundet haft för sommarens skogsbränder.

Östersund 2018-09-28

DELOITTE AB

Kjell Pettersson, Certifierad kommunal revisor

Uppdragsansvarig

1. Inledning

1.1. Bakgrund och uppdrag

I Lagen om kommunal redovisning (KRL) och Kommunallagen (KL) framgår att kommuner och landsting ska upprätta en särskild redovisning (delårsrapport). En delårsrapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret.

Delårsrapporten ska, enligt KRL, innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan utgången av föregående räkenskapsår.

Upplysningar ska lämnas om

- förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens resultat eller ställning och
- händelser av väsentlig betydelse för kommunen som har inträffat under rapportperioden eller efter dennas slut.

I lagen anges att det, om det inte finns särskilda hinder, ska lämnas motsvarande uppgifter för samma rapportperiod under det närmast föregående räkenskapsåret.

Kommunallagens bestämmelser (gäller även räddningstjänstförbundet) innebär följande:

- Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret. Mål och riktlinjer för verksamheten ska anges liksom finansiella mål. Dessa mål ska ha betydelse för god ekonomisk hushållning.
- Delårsrapporten ska behandlas av fullmäktige.
- Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen gäller både finansiella mål och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.
- Revisorernas skriftliga bedömning ska biläggas delårsrapporten och överlämnas till fullmäktige.

1.2. Revisionsfråga

Följande revisionsfrågor är aktuella:

- Är det sannolikt att fullmäktiges mål, både finansiella och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning, kommer att uppnås?

- Kommer ett överskott (ekonomi i balans) att uppnås vid årets slut?

1.3. Finansiella mål

Följande mål gäller för 2018:

Budgeterat resultat: 0 Inget överskridande accepteras
 Investeringar: 7,0 mnkr finansierade med eget kapital.

1.4. Verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning

Direktionen har antagit ett flertal mål fördelade på olika områden, vilka återfinns i delårsrapporten.

1.5. Metod

Bedömningen har skett översiktligt utifrån genomgång av delårsrapport samt intervjuer med räddningschef och ekonom. Även stickprov på periodiseringar har gjorts.

2. Resultat

2.1. Redovisat resultat i delårsrapporten

Resultatet per 2018-08-31 uppgår till ca – 108 kkr och prognosen för helåret är ett resultat som överstiger budget det vill säga minst noll. Utifrån sommarens bränder har förbundet bokat upp en fordran mot Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) som motsvarar de kostnader som förbundet haft. Uppbokad fordran är ca 30 mnkr per sista augusti.

Totalt till och med sista augusti har kostnaderna uppgått till ca 39,2 mnkr men MSB har utbetalt ca 9,2 mnkr av dessa i slutet av augusti.

För närvarande pågår sammanställning av ytterligare fakturor och tidrapporter vilket innebär att den sammanlagda **totala kostnaden** för sommarens bränder ännu inte är färdigställd.

Investeringarna uppgår till ca 6,1 mnkr i delårsrapporten av totalt budgeterade 7,0 mnkr.

Det återstår även ca 3,5 mnkr av 2017 års investeringsmedel som använts till att fullfölja 2017 års planerade investeringar. Av dessa 3,5 mnkr har ca 2,7 mnkr förbrukats under årets första 8 månader.

Beträffande verksamhetsmålen kan konstateras att redovisning av dessa sker på ett strukturerat sätt och att måluppfyllelsen varierar.

Omfattningen av antalet sidor i delårsrapporten har minskats från och med 2018, vilket vi rekommenderade i fjol och uppfattar som positivt.

3. Revisionell bedömning

3.1. Bedömning av finansiella mål

Årets resultat: Budgeterat resultat 2018 är ett nollresultat, vilket uppnås, enligt prognosen för 2018. Resultatmålet är beroende av att MSB betalar de merkostnader för sommarens skogsbränder som uppstått för förbundet.

Investeringar max 7,0 mnkr med eget kapital: Uppnås.

3.2. Bedömning av verksamhetsmål

Mål och måloppfyllelse, beslutade av direktionen, följs upp och redovisas i delårsrapporten med varierande måloppfyllelse.

3.3. Sammanfattande bedömning

Vår bedömning är att delårsrapporten uppfyller kraven enligt den kommunala redovisningslagen beträffande finansiella mål och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer även att förbundet kommer att uppfylla kravet på en ekonomi i balans 2018 enligt kommunallagens krav.

Deloitte.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about for a more detailed description of DTTL and its member firms.

Deloitte provides audit, consulting, financial advisory, risk management, tax and related services to public and private clients spanning multiple industries. Deloitte serves four out of five Fortune Global 500® companies through a globally connected network of member firms in more than 150 countries bringing world-class capabilities, insights, and high-quality service to address clients' most complex business challenges. To learn more about how Deloitte's approximately 225,000 professionals make an impact that matters, please connect with us on [Facebook](#), [LinkedIn](#), or [Twitter](#).

This communication contains general information only, and none of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, its member firms, or their related entities (collectively, the "Deloitte network") is, by means of this communication, rendering professional advice or services. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser. No entity in the Deloitte network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this communication.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 180928	Sidan 1 av 1
Förvaltning Teknik- och serviceförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Karin Stierna	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Revidering av riktlinjer för lokalförsörjning

Sammanfattning av ärendet

2007 arbetades det fram riktlinjer för lokalförsörjning. Bakgrunden till det var att tydliggöra hur arbetet med kommunens lokalförsörjning skulle fungera. I de första riktlinjerna var det även stort fokus på behovet av att minska på vårt innehav av lokalytor.

De största förändringarna som skett i denna reviderade upplaga är nedtoning av behovet att minska lokalytan, förändrat förvaltningsuppdrag och slutligen klarspråkad text.

Beslutet skickas till

Teknik- och serviceförvaltningen
 Lokalstyrgruppen

Förslag till beslut och motivering

Teknik- och serviceförvaltningen föreslår kommunstyrelsen att fastställa de reviderade riktlinjerna för lokalförsörjning.

Bilagor

Förslag till riktlinjer

Underskrift

.....

Titel: Riktlinjer för lokalförsörjning

Id nr: 2:6
Version: 1.0Typ: Riktlinje
Fastställd: KF 2007-11-14, § 113
Reviderad: KF 2018-xx-xx, § xxGiltighetstid: Tills vidare
Uppdateras: 5 år efter fastställelse

Riktlinjer för lokalförsörjning

Innehållsförteckning

1. Inledning
2. Mål för försörjning av lokaler/bostäder
3. Strategi för kommunens lokalförsörjning
4. Lokalstyrgruppen

1. Inledning

Lokalkostnaderna är en stor post i kommunens totala budget. För att löpande kunna arbeta för ett effektivt innehav ska planering och användning av lokaler ha högsta prioritet.

Teknik- och serviceförvaltningen förvaltar kommunens lokaler och bostäder för särskilda grupper. I kommunens förvaltningsorganisation finns en lokalstyrgrupp som arbetar med långsiktiga fastighetsfrågor.

Kommunens fastighetssamordnare ska samordna arbetet och vara länken mellan teknik- och serviceförvaltningen som hyresvärd, och övriga förvaltningar som hyresgäster och användare av lokalerna.

Riktlinjerna omfattar alla fastigheter, lokaler och bostäder som kommunen äger och hyr. Riktlinjerna gäller för kommunens nämndorganisation och ska i tillämpliga delar införas i direktiven till kommunens bolag.

2. Mål för försörjning av lokaler/bostäder

Kommunens egna och inhyrda lokaler och bostäder är stödresurser till kommunens kärnverksamheter. Tillsammans med övrig verksamhetsservice ska lokalerna bidra till ändamålsenliga verksamhetsmiljöer. Det är viktigt med tanke på effektivitet, kostnad, kvalitet och tillgänglighet.

Målet är att över tid kontinuerligt ha balans mellan kommunens tillgång till och behov av lokaler och bostäder.

3. Strategi för kommunens lokalförsörjning

3.1 Ägande

Kommunen ska i huvudsak äga de fastigheter som långsiktigt behövs för kärnverksamheten, under förutsättning att det är mest ekonomiskt fördelaktigt. Undantag kan beslutas av kommunstyrelsen för fastigheter där det finns särskilda skäl för kommunalt ägande, till exempel kulturhistoriskt värde eller strategiska skäl.

3.2 Inhyrning/uthyrning

Kommunen ska alltid pröva inhyrning som ett alternativ till att äga fastigheter. Råder osäkerhet om verksamhetens långsiktighet får hyreskontrakt endast tecknas för högst tre år åt gången. Om en verksamhet har behov av ytterligare lokaler och lämpliga lokaler bedöms bli tillgängliga inom kommunens fastighetsbestånd inom fem år bör lokalbehovet lösas genom omdisponering eller inhyrning under mellantiden.

Lediga lokaler som det finns ett dokumenterat behov av inom fem år, bör kommunen hyra ut externt under mellantiden.

Alla externa hyresavtal tecknas av teknik- och serviceförvaltningen/fastighetsförvaltningen.

3.3 Investeringar

Beslut om investeringar i fastigheter ska vara grundade på kommunens gemensamma lokalbehov över tid. Byggnadstekniska investeringar för att bevara byggnader och funktioner får göras om kommunen har ett dokumenterat behov av byggnaden. Byggnadstekniska investeringar ska alltid medföra optimala drifts- och underhållskostnader.

3.4 Underhåll

Underhåll för att bevara byggnader och funktioner ska göras om kommunen har ett dokumenterat behov av byggnaderna. Undantag är underhåll av fastigheter som kommunen äger av särskilda skäl.

3.5 Lediga lokaler

Alla kommunala verksamheter är skyldiga att aktivt effektivisera sin lokalanvändning. Lokaler som inte används kontinuerligt ska fastighetssamordnaren redovisa till lokalstyrgruppen. Vakansgraden ska redovisas årligen till kommunstyrelsen. Den redovisningen skall följas av förslag på hantering av övertaliga lokaler.

3.6 Avyttring/avveckling

Fastigheter och lokaler som kommunens verksamheter inte använder, nu eller inom den närmaste tiden, ska avvecklas. Om kommunstyrelsen beslutar att behålla övertaliga lokaler till exempel på grund av kulturhistoriskt värde övergår kostnaden för dessa till kommunstyrelsen.

3.7 Samordning och planering

Samordningen och planeringen av lokalanvändningen ska ske i samverkan mellan kommunledningen och de verksamhetsområden som tillhandahåller respektive använder lokalerna. Lokalstyrgruppen ansvarar för samordningen av strategiska frågor. Fastighetssamordnaren ansvarar för samordning av operativa frågor.

3.8 Fastighetssamordnaren

Fastighetssamordnaren ska utifrån kommunledningens och kärnverksamhetens långsiktiga planering förutse framtida förändringar i behovet av lokaler och bostäder. Samordnaren ska till lokalstyrgruppen föreslå åtgärder för att förbättra eller förändra lokalerna med syfte att nå balans mellan kommunens innehav och användning av fastigheter.

4. Lokalstyrgruppen

Lokalstyrgruppen är underställd kommundirektören och har till uppgift att arbeta utifrån och verkställa kommundirektiven för försörjning med lokaler och bostäder.

I lokalstyrgruppen ingår förvaltningscheferna, representant från fastighetsförvaltningen och kommunens fastighetssamordnare. Representant från Strömsunds hyresbostäder AB bör för koncernperspektivets skull ingå i gruppen.

I styrgruppens uppgifter ingår att:

- ha ett samlat grepp om kommunens nuvarande innehav och framtida behov av lokaler
- följa upp användandet, kvaliteten och kostnaderna för lokalerna
- initiera utredningar och projekt med syfte att förbättra och effektivisera användandet av lokalerna
- prioritera mellan olika behov av önskemål om lokalerna
- ta fram beslutsunderlag utifrån ovanstående punkter och föreslå vilka investeringar, försäljningar och rivningar kommunen ska genomföra

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2018-10-01	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kansli	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Bredbandssamordnare	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Fiberutbyggnad i Norråker

Sammanfattning av ärendet

Strömsunds kommun har påbörjat utbyggnad av eget stadsnät för att säkerställa medborgarnas tillgång till bredband. Målet är att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till minst 100 Mbit/s år 2020.

Kommunen har ansökt om projektmedel för utbyggnad av fibernät i Norråker (KS § 38/2017). Bidrag från Landsbygdsprogrammet beviljades av Länsstyrelsen 2017-06-28, stödet uppgår till 50% av genomförd investering, men högst 1,8 mkr.

Kommunen har påbörjade projekt med kostnadsfördyringar och/eller försenade tidsplaner samt ett flertal projekt som inte kommit igång som planerat under 2018. På grund av detta görs bedömningen att ovanstående projekt inte kommer hinna slutföras inom projekttiden.

Det är viktigt att inte låsa upp bidrag för projekt som inte genomförs. Om bidraget lämnas tillbaka går det tillbaka till Landsbygdsprogrammet innan nuvarande programperiod är slut och kan därmed beviljas till andra projekt.

Beslutet skickas till

Bredbandssamordnaren

Förslag till beslut och motivering

Att lämna tillbaka beviljat bidrag från Landsbygdsprogrammet för fiberutbyggnad i Norråker med motiveringen att utbyggnaden inte hinner slutföras inom projekttiden på grund av förseningar och kostnadsfördyringar i andra projekt.

Underskrift

.....

 Strömsunds Kommun Straejmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2018-10-05	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen/ekonomi	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Veronica Hjorter Stenklyft	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys 2019, plan åren 2020 och 2021

Kommunens resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys för 2019 är upprättade efter de beslutsunderlag som låg till grund för fullmäktiges rambeslut per 2018-06-13 för våra verksamheter.

Vår senaste bokslutsprognos per augusti för 2018 gav ett resultatunderskott med 11 mnkr och visar att vi har ett svårt läge. Vi riskerar att ha en ekonomisk obalans med oss in i 2019.

Arbete pågår med att ta fram nya finansiella mål för år 2020 och framåt. Planåren 2020 och 2021 är därför framtagna efter nu gällande nivåer, och kan förändras beroende på nya målformuleringar.

Förslag till beslut i fullmäktige

Resultat- och balansbudget samt kassaflödesanalys 2019, plan åren 2020 och 2021 fastställs.

Underskrift

.....

Bilagor

Resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys 2019, plan åren 2020-2021.

BALANSRÄKNING

	Utfall 2017	Rev.bud. 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar	393 100	426 900	438 900	438 900	438 900
Finansiella tillgångar	32 200	32 200	32 200	32 200	32 200
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	425 300	459 100	471 100	471 100	471 100
Fordringar	67 100	46 900	46 900	46 900	46 900
Kortfristiga placeringar	30 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Likvida medel	58 600	55 300	31 800	34 800	42 200
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	155 700	115 200	91 700	94 700	102 100
SUMMA TILLGÅNGAR	581 000	574 300	562 800	565 800	573 200
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER					
Eget kapital vid årets början	81 700	109 000	122 000	135 000	148 500
Årets förändring av eget kapital	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000
EGET KAPITAL	109 000	122 000	135 000	148 500	162 500
Pensionsavsättning	211 100	200 600	190 900	182 400	176 300
Andra avsättningar	41 200	32 200	17 600	15 800	15 400
AVSÄTTNINGAR	252 300	232 800	208 500	198 200	191 700
Långfristiga skulder	31 900	31 700	31 500	31 300	31 100
Kortfristiga skulder	187 800	187 800	187 800	187 800	187 800
SKULDER	219 700	219 500	219 300	219 100	218 900
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	581 000	574 300	562 800	565 800	573 200
Soliditet	19%	21%	24%	26%	28%
Borgensförbindelser	93 800	105 000	93 300	92 800	92 300

RESULTATRÄKNING

	Utfall	Rev.budg	Budget	Plan	Plan
	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Verksamhetens intäkter	250 000	223 000	230 000	230 000	230 000
Verksamhetens kostnader	-999 700	-998 500	-1 016 500	-1 036 200	-1 055 700
Avskrivningar	-19 400	-24 000	-24 000	-25 000	-25 000
VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.	-769 100	-799 500	-810 500	-831 200	-850 700
Skatteintäkter	500 600	505 000	521 000	532 000	544 000
Generella statsbidrag och utjämning	308 400	313 000	307 500	319 000	328 000
Finansiella intäkter	1 100	5 800	9 200	10 000	10 000
Finansiella kostnader	-13 700	-11 300	-14 200	-16 300	-17 300
ÅRETS RESULTAT	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000

KASSAFLÖDESANALYS

	Utfall <u>2017</u>	Rev.bud. <u>2018</u>	Budget <u>2019</u>	Plan <u>2020</u>	Plan <u>2021</u>
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat	27 300	13 000	13 000	13 500	14 000
Justering för avskrivningar	19 400	24 000	24 000	25 000	25 000
Justering för pensionsavsättning	16 500	6 900	7 700	9 600	12 700
Just. för ökning andra avsättningar	0		0	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat	-2 600	0	0	0	0
Långfristigt inkomstförskott	-100	-200	-200	-200	-200
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	60 500	43 700	44 500	47 900	51 500
Minskn/ökn övriga kortfrist. fordr.	8 700	20 200	0	0	0
Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder	6 000	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	75 200	63 900	44 500	47 900	51 500
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i fastigheter o inventarier	-38 400	-37 800	-21 000	-25 000	-25 000
Investering i bredband	-34 700	-20 000	-15 000	0	0
Invest.bidrag fastigheter o inventarier	0	0	0	0	0
Försäljning av fastigheter o inventarier	400	0	0	0	0
Investering i aktier o andelar	0				
Försäljning aktier o andelar	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-72 700	-57 800	-36 000	-25 000	-25 000
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Utlåning					
Upplåning					
Minskn p g a pensionsutbetalningar	-19 700	-17 400	-17 400	-18 200	-18 800
Minskn p g a utbetalning andra avsättningar	-1 400	-9 000	-14 600	-1 800	-400
Långfristigt inkomstförskott	12 600	0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-8 500	-26 400	-32 000	-20 000	-19 200
Årets kassaflöde	-6 000	-20 300	-23 500	3 000	7 300
Likvida medel vid årets början	94 600	88 600	68 300	44 800	47 800
Likvida medel vid årets slut	88 600	68 300	44 800	47 800	55 100
Förändring i kassaflöde	-6 000	-20 300	-23 500	3 000	7 300

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE datum 2018-10-04	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen/ekonomi	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ekonomichef	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Reviderad bokslutsprognos och delårsrapport per 31 augusti 2018

Kommunens delårsbokslut var felaktigt, varför vi har reviderat handlingarna med de uppgifter som berör delårsbokslutets balansdag 2018-08-31.

Den interna resultatprognosen för alla verksamheterna visar underskott på minus -18,0 mnkr.

Investeringsprognosen uppgår till 44,6 mnkr, inklusive bredband.

Kommunens delårsresultat visar ett utfall på plus 26,1 mnkr.

De kommunala bolagen beräknar följande resultatprognos:
 Strömsunds Utvecklingsbolag AB plus/minus 0 mnkr
 Strömsunds Hyresbostäder AB plus 1,7 mnkr
 Jämtlandsvärme AB plus 2,1 mnkr

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Godkänner bokslutsprognos, delårsrapport och måluppföljning per 31 augusti 2018. Verksamhet med prognostiserat underskott ska analysera underskottet samt föreslå nödvändiga åtgärder för att bedriva verksamheten inom tilldelad budget.

Underskrift

.....
 Veronica Hjorter Stenklyft

Bilagor

Bokslutsprognos och delårsrapport per 31 augusti 2018, reviderad per 2018-10-02