



Kallelse till kommunstyrelsen tisdag 31 mars 2020, kl. 8.15

Som ledamot i kommunstyrelsen kallas du till sammanträde. **Har du förhinder** ring 0670-161 06 i god tid, så sekreteraren hinner kalla din ersättare.

Sammanträdes plats

Sammanträdesrum Almen, kommunkontoret i Strömsund. **Möjlighet att delta på länk kommer finnas och rekommenderas. Information kommer senare om Skypeuppkoppling. Endast friska ledamöter får delta på plats**

Observera att gruppmötena utgår.

Utsädningsdag

Tisdag 24 mars

Program

Kl. 8.15 Information om Corona

Kl. 9.30 Fika

Kl. 10.00 Information om Årsredovisningen Strömsunds kommun 2019

Kl. 10.30 Skolskjutsreglemente

Kl. 11.00 Sammanträde

Välkommen

Susanne Hansson, ordförande

Viktor Sjödin, sekreterare



Föredragningslista Information om personalfrågor

1. **Kommunstyrelsens ordförande informerar**
2. **Uppsiktsplikter under våren**
3. **Information om Corona**
4. **Delegation till arbetsutskottet med anledning av Coronaviruset**
Bilaga sid. 1
5. **Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2020**
AU § 36/2020
Bilaga sid. 2-4
6. **Beslut om bidrag 2020 från intresseföreningen Flåsjöbygdens Vindkraft-fond**
AU § 39/2020
Bilaga sid. 5
7. **Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2019**
AU § 43/2020
Bilaga sid. 6-16– endast digitala kallelsen
8. **Verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats (EMI) inom gymnasieskolan**
AU § 41/2020
Bilaga sid. 17-18
9. **Plan för samhällsorientering för nyanlända**
AU § 42/2020
Bilaga sid. 19-22
10. **Revidering av bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal för ServaNet AB**
AU § 44/2020
Bilaga sid. 23-38– endast digitala kallelsen
11. **Uppförandekod för förtroendevalda**
AU § 45/2020
Bilaga sid. 39-43
12. **Skolskjutsreglemente**
AU § 46/2020
Bilaga sid. 44-55

- 13. Uppräkning av taxan för renhållning**
AU § 47/2020
Bilaga sid. 56-58
- 14. Fiberutbyggnad 2020**
AU § 48/2020
Bilaga sid. 59-64
- 15. Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen**
AU § 49/2020
Bilaga sid. 65-77
- 16. Årsredovisningen Strömsunds kommun 2019**
AU § 43/2020
Bilaga sid. 78-158 – endast digitala kallelsen
- 17. Årsredovisning räddningstjänst 2019**
AU § 43/2020
Bilaga sid. 159-213 – endast digitala kallelsen
- 18. Delegationsbeslut**
 - a) Arbetsutskottets delegationsbeslut § 30-52



19. Delgivningar

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

Budget 2019	300 000:-
Landsbygdsriksdagen 2020, KS § 27/202	-10 000:-

Kvarstår 290 000:-

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

Budget 2019	1 000 000:-
Bygdens intresseförening 2019, KS § 209/2019	-120 000:-

Kvarstår 870 000:-

c) Gemensam nämnd för samverkan - Projekt Digital transformation (GNS/8/2019)

d) Jämtlands räddningstjänstförbund - Handlingsprogram 2020-2022

e) Socialnämnden - Uppföljning av mål 2019

f) Nämnd för närvård Frostviken - Måluppfyllelse per december 2019

g) Överenskommelse om samarbete mellan Strömsunds kommun och Trafikverket Region Mitt, 2020–2023

Sammanträdesprotokoll kommunstyrelsen 17 mars 2020

Sammanträdet plats och tid

Kommunkontoret i Strömsund, sammanträdesrum Almen, klockan 8.30 – 17.15

Beslutande

Susanne Hansson (S), ordförande

Göran Bergström (S)

Gudrun Hansson (S)

Mats Gärd (C)

Simon Högberg (M)

Övriga närvarande

Viktor Sjödin, sekreterare

Anneli Svensson, kommundirektör

Richard Persson, teknik- och serviceförvaltningen, §§ 31, 33

Karin Stierna, teknik- och serviceförvaltningen, § 31

Ingela Sonidsson, kommunledningsförvaltningen, § 32

Tommy Antonsson, kommunledningsförvaltningen, § 32-33

Lars Thorin, barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, § 33

Gudrun Öjbrandt, vård- och socialförvaltningen, § 33, 35

Camilla Hulkki, teknik- och serviceförvaltningen, § 33

Veronica Hjorter Stenklyft, kommunledningsförvaltningen, § 34(via länk)

Erica Wiik, kommunledningsförvaltningen, § 34

Magnus Ahlstrand, vård- och socialförvaltningen, § 35

Justerare

Mats Gärd utses att justera protokollet, paragraf 30-52. Justeringen sker på kommunkontoret i Strömsund onsdagen den 18 mars 2020.

Underskrifter

Susanne Hansson, ordförande

Viktor Sjödin, sekreterare

Mats Gärd, justerare

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat och kommunfullmäktige publicerar det på kommunens webbplats under perioden onsdagen 18 mars 2020 till torsdag 9 april 2020. Protokollet förvaras på kommunkansliet i Strömsund.

Innehållsförteckning

§ 30 Ändringar i föredragningslistan	4
§ 31 Information om strategiska lokalfrågor	5
§ 32 Information om personalfrågor	6
§ 33 Dialog om upphandling för produktionsköket i Backe	7
§ 34 Information bokslut 2019 Strömsunds kommun	8
§ 35 Dialog IFO med IFO-enheten	9
§ 36 Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2020	10
§ 37 Ansökan om marknadsföringsbidrag - Rossöns Golfklubb	11
§ 38 Ansökan om marknadsföringsbidrag - Flyktingloppet 2020	12
§ 39 Beslut om bidrag 2020 från intresseföreningen Flåsjöbygdens Vindkraftfond	13
§ 40 Ansökan om marknadsföringsbidrag - Dundermarknaden	14
§ 41 Verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats (EMI) inom gymnasieskolan	15
§ 42 Plan för samhällsorientering för nyanlända	16
§ 43 Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2019	17
§ 44 Revidering av bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal för ServaNet AB	18
§ 45 Uppförandekod för förtroendevalda	19
§ 46 Skolskjuts reglemente	20
§ 47 Uppräkning av taxan för renhållning	21
§ 48 Fiberutbyggnad 2020	22
§ 49 Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen	23
§ 50 Remissutgåva Program för Smart specialisering	25
§ 51 Bidrag till drift av samlingslokaler 2020	26
Justering (signatur)	2



§ 52 Delgivningar _____ 27



§ 30 Ändringar i föredragningslistan

Följande ärende läggs till i föredragningslistan:

- Bidrag till drift av samlingslokaler 2020

Arbetsutskottets beslut

Föredragningslistan godkänns



§ 31 Information om strategiska lokalfrågor

Karin Stierna fastighetsingenjör informerar att kommunen inte kunnat hitta någon mäklare som kan bistå med försäljning av Solgården i Hoting. Nu har kommunen själva lagt ut annons på Blocket.se. Intresseanmälan ska göras senast den 27 mars

Det har inkommit en intressent som vill köpa Fyrås skola.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.



§ 32 Information om personalfrågor

Tommy Antonsson informerar om löneöversynen 2020 som nu är klar. Idag finns det ingen osaklig grund till löneskillnad mellan könen i Strömsunds kommun.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.



§ 33 Dialog om upphandling för produktionsköket i Backe

Den 25 februari beslutade kommunstyrelsen att matproduktionen i Backe ska upphandlas i syfte att hitta alternativa förslag till av tjänstemännens redovisade besparing.

Diskussion förs hur förvaltningarna ska arbeta framåt med ärendet.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.



§ 34 Information bokslut 2019 Strömsunds kommun

Kommunens preliminära resultat visar plus 9,1 miljoner kronor.

Efter förslag till balanskravsutredning uppgår årets balanskravsresultat till plus 9,0 miljoner kronor.

Verksamheterna, driften, har ett underskott på 13 miljoner kronor.

Investeringarna uppgår till totalt 47 miljoner, var av bredband uppgår till 17 miljoner kronor.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.

§ 35 Dialog IFO med IFO-enheten

Magnus Ahlstrand Verksamhetschef individ- och familjeomsorgen informerar om enhetens verksamhet. Det arbetar ca 36 personer på enheten, allt ifrån administrationspersonal till socialsekreterare.

Försörjningsstödet har ökat från 2015 till 2019. Både i antal beviljade och antal sökande. Den största orsaken är att personerna saknar arbete.

Antal orosanmälningar och utredningar har ökat mellan åren 2013 till 2019.

Tendenser som finns är att andelen barnplaceringar i förstärkt familjehem ökat. Det är långa väntetider hos BUP för utredning vilket gör att situationen för barnet och föräldrarna hinner förvärras under tiden. Ökad drogförekomst bland ungdomar.

Den samlade öppenvården startades 2019 och arbetar förebyggande med behandling och stöd på hemmaplan.

IFO-enheten ges i uppdrag att göra en analys av utbetalning av försörjningsstöd och placeringar. Analysen ska innehålla varför Strömsunds kommun skiljer sig från andra jämförbara kommuner och innehålla statistik uppdelat per kön. Underlaget ska ligga till grund för uppsiktsplikten som kommunstyrelsen gör av socialnämnden.

Arbetsutskottets beslut

Arbetsutskottet tar del av informationen.

Diarienummer 2020.34

§ 36 Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2020

Kommunfullmäktige har fastställt ett reglemente för kommunens interna kontroll. Varje styrelse och nämnd har skyldighet att inom sitt verksamhetsområde se till att den interna kontrollen är tillräcklig och ändamålsenlig. Under året har verksamhetscontrollern och det interna kvalitetsnätverket arbetat med att revidera handboken för internkontrollen samt föra ut informationen till politiker och förvaltningscheferna.

Förvaltningarna inom kommunstyrelsens verksamhetsområden har tagit fram egna internkontrollplaner för respektive verksamhet. Dessa har sedan sammanställts till ett förslag till internkontrollplan för kommunstyrelsen. Redovisningarna kommer att ske skriftligt två gånger per år.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer bifogat förslag till internkontrollplan.



Diarienummer 2020.39

§ 37 Ansökan om marknadsföringsbidrag - Rossöns Golfklubb

Rossöns Golfklubb har i en skrivelse den 6 februari ansökt om föreningsbidrag om 10 000 kronor.

Rossöns Golfklubb driver en golfbana i Rossön. Golfbanan lockar ca 300 gästspelare varje år, vilket genererar intäkter och arbetstillfällen på orten. Rossöns Golfklubb annonserar sin verksamhet i ett flertal lokala medier. En av golfklubbens huvudsponsorer är Strömsunds kommun.

Kommunen har en ansträngd ekonomi.

Underlag till beslut

Ansökan

Yrkande

Ordföranden föreslår att Rossöns Golfklubb beviljas 5000 kronor i marknadsföringsbidrag.

Arbetsutskottets beslut

1. Rossöns Golfklubb, beviljas 5000 kronor i marknadsföringsbidrag.
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens konto för marknadsföring 2020.

Beslut skickas till

Rossöns Golfklubb

Diarienummer 2020.40

§ 38 Ansökan om marknadsföringsbidrag - Flyktingloppet 2020

Flyktingloppet ansöker om 10 000 kronor i bidrag till marknadsföring av Flyktingloppet för att få flera deltagare och besökare i området.

Tävlingen är ett norsk-svenskt samarbete där skidåkarna tävlar från Nordli till Gäddede. Flyktingloppet arrangeras till minne av alla som flydde från Norge till Sverige under andra världskriget och bakgrunden har gett Flyktingloppet dess motto: I flyktings spår för frihet och fred.

Flyktingloppet är även del av långloppscupen ICA Supermarket Jemtland Skitour. Touren består av fem andra långlopp i länet där Flyktingloppet och Tåsjödalen Classic Ski representerar Strömsunds kommun.

Årets tävling är inställd på grund av Coronaviruset. Behovet av marknadsföringsbidrag antas ändå kvarstå då marknadsföring av evenemanget redan har skett.

Underlag till beslut

Ansökan

Yrkande

Ordföranden föreslår att Flyktingloppet 2020 beviljas 10 000 kronor i marknadsföringsbidrag.

Arbetsutskottets beslut

1. Flyktingloppet 2020, beviljas 10 000 kronor i marknadsföringsbidrag.
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens konto för marknadsföring 2020.

Beslut skickas till

Flyktingloppet



Diarienummer 2020.69

§ 39 Beslut om bidrag 2020 från intresseföreningen Flåsjöbygdens Vindkraftfond

Styrelsen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond har vid sitt sammanträde den 5 februari 2020 behandlat de bidragsansökningar som inkommit per den 31 december 2019. Fonden hade vid månadsskiftet januari/februari möjlighet att fördela 757 828 kr till ansökta objekt.

Beviljade bidrag

<i>Lövberga skoterklubb</i> , snöskoter.	122 000 kr
<i>Järlvattnets byförening</i> , grillkåta.	160 000 kr
<i>Alanäsets byförening</i> , golvmatta samt isolering till vind	51 015 kr
<i>Havsnäsbygdens skoterklubb</i> , verktyg, elverk, skotertillbehör mm.l.	45 000 kr
<i>Järvsands byalag</i> , vedbod/förråd.	60 000 kr
<i>Järvsands byalag</i> , marknadsbord samt elutrustning.	70 000 kr
<i>Respektive förening</i> , reservdelar till hjärtstartare.	25 000 kr
<i>Havsnäs bygdeförening</i> , översyn av elsystem i bystuga.	40 000 kr
<i>Östra Havsnäs byförening</i> , förrådsbyggnad.	100 000 kr
Summa	673 015 kr

Kommunen ska enligt överenskommelsen med vindkraftbolaget granska om fattade beslut om bidrag är i enlighet med fondens syfte och intresseföreningens stadgar. Kommunstyrelsen ges nu tillfälle att uttala sig om besluten om bidrag följer överenskommelsen från 2008 och intresseföreningens stadgar från 2010.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen konstaterar att styrelsen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond vid fördelningen av bidrag följt upprättade stadgar och den överenskommelse som träffats mellan kommunen och vindkraftbolaget.



Diarienummer 2020.40

§ 40 Ansökan om marknadsförbidrag - Dundermarknaden

IFK Strömsund ansöker i en skrivelse den 2 mars om 30 000 kronor i marknadsföringsbidrag.

Kommunen har en ansträngd ekonomi.

Underlag till beslut

Ansökan

Yrkande

Ordföranden föreslår att IFK Strömsund får 15 000 kronor i marknadsföringsbidrag och att medel anvisas ur kontot för marknadsföring 2020.

Arbetsutskottets beslut

1. IFK Strömsund får 15 000 kronor i marknadsföringsbidrag.
2. Medel anvisas ur kontot för marknadsföring 2020.

Beslut skickas till

IFK Strömsund

Diarienummer 2020. 76

§ 41 Verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats (EMI) inom gymnasieskolan

Kommunstyrelsen, som vårdgivare för den hälso- och sjukvård som bedrivs inom elevhälsan på gymnasieskolan, ska utse en verksamhetschef som har det samlade verksamhetsansvaret. Om verksamhetschefen saknar medicinsk kompetens ska ledningsuppgifter som kräver medicinsk kompetens skriftligen överlåtas till behörig person.

Chefen för Framtids- och utvecklingsförvaltningen föreslår att nuvarande medicinskt ledningsansvariga person (MLA) för elevhälsan inom gymnasieskolan utses till verksamhetschef. Därmed kan funktionen medicinskt ledningsansvarig tas bort. Verksamhetschefens uppdrag kan genomföras inom samma tjänsteomfattning som nuvarande MLA-funktion.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att utse nuvarande medicinskt ledningsansvariga person till verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan.

Diarienummer 2020. 77

§ 42 Plan för samhällsorientering för nyanlända

Kommunen har skyldighet att erbjuda samhällsorientering för vissa ny-anlända enligt lagen om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2013:156) och förordningen om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2010:1138).

Kommunen ska också ha en plan för samhällsorienteringen.

Från och med 1 februari 2020 utökades omfattningen från 60 timmar till 100 timmar.

I den föreslagna planen har tagit hänsyn till den utökade omfattningen och förstärkt delarna som handlar om rådande normer och värderingar i Sverige t.ex. jämlikhet, individuella rättigheter och skyldigheter, jämställdhet mellan kvinnor och män och barns rättigheter. Användningen av digitala tjänster och andra delar i den digitala utvecklingen har också utökats.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen antar förslaget till plan för samhällsorienteringen för nyanlända



Diarienummer 2020. 78

§ 43 Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2019

Enligt 3 kap. 10 § PSL (Patientsäkerhetslagen) ska vårdgivaren senast den 1 mars varje år upprätta en patientsäkerhetsberättelse. I den ska det framgå hur patient-säkerhetsarbetet har bedrivits under föregående kalenderår, vilka åtgärder som har vidtagits för att öka patientsäkerheten och vilka resultat som har uppnåtts.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har tagit del av Patientsäkerhetsberättelsen 2019.

Diarienummer 2020. 79

§ 44 Revidering av bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal för ServaNet AB

Med anledning av att Bergs Tingslags Elektriska AB (Berg) har för avsikt att avyttra sina aktier i ServaNet AB måste bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal revideras.

Härnösand Energi & Miljö AB (Härnösand), Sundsvall Elnät AB (Sundsvall), Timrå kommun (Timrå) och Ånge kommun (Ånge) har förklarat sig vara villiga att köpa Bergs aktier i ServaNet i samband med hembudsförfarandet. Strömsund kommun (Strömsund) och Ragunda kommun (Ragunda) har framfört att de ej önskar förvärva ytterligare aktier i bolaget.

Vid hembudet ska Bergs aktier fördelas i proportion till nuvarande ägarandelar i bolaget.

Underlag till beslut

Skrivelse från Servanet AB

Yrkande

Ordföranden föreslår att bolagsordning, ägardirektiv och aktieägaravtal fastställs.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslut

1. Bolagsordning för Servanet AB fastställs.
2. Ägardirektiv för Servanet AB fastställs.
3. Aktieägaravtal för Servanet AB fastställs.

Diarienummer 2020.80

§ 45 Uppförandekod för förtroendevalda

Kommunfullmäktiges presidium har tillsammans med gruppledarna för arbetat fram en uppförandekod för förtroendevalda.

Förtroendevalda i Strömsunds kommun förvaltar ett mycket värdefullt förtroendekapital som är en grund för vår demokrati.

En ledamot måste ibland göra svåra etiska överväganden och vara medveten om att ett agerande kan bli föremål för granskning. Vissa ageranden kan visserligen vara lagliga men av andra, ändå komma att kunna betraktas som oetiska eller olämpliga.

Ett sätt att förhålla sig till detta är att i förväg ställa sig frågan om ett visst agerande skulle riskera att skada medborgarnas förtroende.

Uppförandekoden gäller för samtliga förtroendevalda i Strömsunds kommun, såväl ordinarie ledamöter som ersättare.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslut

Uppförandekod för förtroendevalda i fullmäktige, nämnder, styrelser och bolag i Strömsunds kommun antas



Diarienummer 2020.81

§ 46 Skolskjutsreglemente

Barn- och utbildning Jämtlands län (BUZ) som är ett samarbetsorgan för länet har arbetat fram ett skolskjutsreglemente. Ärendet har beretts av barn-, kultur- och utbildningsnämnden.

(H3)Underlag till beslut

BKU § 5/2020

(H3) Yrkande

Ordföranden föreslår att Skolskjutsreglemente i Jämtlands län antas.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslut

Skolskjutsreglemente i Jämtlands län antas.

Diarienummer 2020. 82

§ 47 Uppräkning av taxan för renhållning

AVA-enheten kommer att få ökade kostnader för förbränning av hushållsav-fall under 2020. Ny upphandling är slutförd och resultatet visar att våra kostnader för förbränningen ökar med ca 850 tkr per år från och med juni 2020. I denna kostnad ingår även skatten på förbränning som införs från och med 1 april 2020. Denna kostnadsökning innebär att taxan för grundavgiften föreslås höjas med 14 procent från och med 1 maj 2020.

Taxan för mottagning av osorterat avfall från hushåll på ÅVC föreslås höjas med 14 procent eftersom detta avfall, efter sortering, skickas till förbränning. Taxan för tryckimpregnerat trä som tas emot från hushåll på ÅVC föreslås höjas med 14 procent från 1 maj 2020 eftersom även detta avfall skickas till förbränning. Taxan för betalsopsäckar föreslås uppräknas till 70 kr/säck inklusive moms från dagens 45 kr/säck från 1 maj 2020. En ny tjänst, turist-sopsäck, införs från och med 1 maj 2020 och priset för dessa säckar föreslås vara 70 kr/säck inklusive moms.

En större översyn av renhållningstaxan kommer att göras i samband med in-förändring av matavfallinsamling.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslut

1. Att taxan för grundavgift för renhållning höjs med 14% från och med 1 maj 2020 och att ÅVC-taxan för osorterat avfall från hushåll och tryckimpregnerat trä som går till förbränning höjs med 14% från 1 maj 2020 på grund av de ökade kostnaderna.
2. Att taxan för betalsopsäckar höjs till 70 kr/säck inklusive moms från och med 1 maj 2020 och att en ny tjänst, turistsopsäck, införs och taxan sätts till 70 kr/säck inklusive moms från och med 1 maj 2020.

Diarienummer 2020. 86

§ 48 Fiberutbyggnad 2020

Fortsatt utbyggnad av fibernät och kundanslutningar är insatser för att nå de kommunala bredbandsmålen, att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till internet om minst 100 Mbit/s år 2020.

Vid utbyggnad av kommunalt stadsnät är Servanet är den upphandlande parten som tecknar avtal med entreprenör och genomför projekten på uppdrag av Strömsunds kommun.

I ekonomisk sammanställning över pågående fiberprojekt presenterar Servanet en uppskattad kvarstående kostnad på 2,7 miljoner kronor som kommer att faktureras Strömsunds kommun år 2020. Sammanställningen visar en ungefärlig bild, eftersom det finns ett flertal osäkerhetsfaktorer att ta hänsyn till.

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad år 2020 är 3 miljoner kronor. Ekonomisk sammanställning från Servanet med uppskattning av kvarstående kostnader i påbörjade projekt visar att det inte finns utrymme att påbörja några nya projekt inom årets investeringsram.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Fullmäktige beslut

1. Tillkommande kostnader med 2,7 miljoner kronor i redan påbörjade projekt finansieras inom bredbands investeringbudget 2020 på totalt 3 miljoner kronor.
2. Ge Servanet i uppdrag att påbörja försäljning av anslutningar och bygga förtätningar i Strömsunds tätort till en beräknad kostnad på upp till 2 miljoner kronor.
3. Finansieras genom utökning av bredbands investeringsbudget 2020 till totalt 5 miljoner kronor. Utökningen ryms inom befintligt investeringstak 2020 på 25 miljoner kronor.

Diarienummer 2020. 88

§ 49 Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen

Det har inkommit en skrivelse daterad 2020-02-19, från Västertåsjö Fiber-förening som framför önskemål att överta kommunens kanalisation (tomt rör) i Norråker för att använda den som en del i planerad fiberutbyggnad. Ett övertagande skulle innebära att kommunens läglighetsinvestering som genomfördes 2017/2018, skulle komma bygden till del. Fibernätet i området skulle bli utbyggt i fiberföreningens regi, utan ytterligare kommunal investering.

Det är stora investeringar som kvarstår innan nätet är färdigbyggt, och Västertåsjö fiberförening gör bedömningen att de även fortsättningsvis behöver ha rådighet över hela den lokala infrastrukturen för föreningen även fortsättningsvis ska kunna fungera på ett bra sätt.

För fiberföreningen är det nödvändigt och en förutsättning att äga kanalisationen, annars kan en tredje etapp av utbyggnad med anslutning av ett 90-tal hushåll inte genomföras. Västertåsjö fiberförening föreslår ett övertagande över tid där föreningens motprestation blir att bygga ut fibernätet, ansluta kunderna, ansvara för investeringen samt ta fortsatt ansvar för drift och underhåll av nätet i egenskap av nätägare.

Planerad utbyggnad av etapp tre skulle bidra till att komma närmare må-len i den kommunala bredbandsstrategin och att fler medborgare och företag blir anslutna till fast bredband och stabil uppkoppling. Påbörjad kommunal investering skulle färdigställas av Västertåsjö Fiberförening utan ytterligare kommunal investering. En utbyggnad skapa förutsättningar för att kunna ta del av digitala tjänster och den digitala infrastrukturen skulle framtidssäkras samtidigt som det skapar grundförutsättningar för framtida digitalisering av kommunala välfärdstjänster. På längre sikt kan det även bli aktuellt med fortsatt utbyggnad av en fjärde etapp i dalgången.

Ärendet har tidigare varit upp till beslut i kommunstyrelsen, § 12/2020-01-28, med muntligt tillägg att inriktningen ska vara upplåtelse, ej överlåtelse. Det är i dagsläget inte är möjligt att nå en överenskommelse med föreningen med uttalad inriktning för uppdraget, vilket är anledningen till att frågan lyfts ännu en gång.

Kommunen har flera olika roller kopplad till fiberutbyggnaden. Förutom rollen som markägare och nätägare kan kommunen även verka för att även de orter där marknadens intresse är lågt, får tillgång till fiber. Ett sätt kan vara att kommunen stöttar ideella krafter med ambition att bygga ut fibernät genom att uppmuntra och skapa förutsättningar för lokala initiativ där sådana finns.



§ 49 fortsättning

Kommunen har även nergrävd kanalisation i Jansjö och Fyrån som inte färdigställts eller tagits i bruk. Ett beslut att träffa överenskommelse med lokal fiberförening om övertagande över tid i kombination med motprestation att färdigställa nätet, kan eventuellt ses som prejudicerande för ovan nämnda kanalisationer som ännu inte tagits i bruk.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår att arbetsutskottet beslutar enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Att överlåta kanalisationen i Norråker till Västertåsjö fiberförening om tre (3) år under förutsättning att fibernätet är utbyggt enligt bilaga 1 och att föreningen uppfyller sin del av motprestationen.
2. Ge kommundirektören delegation att teckna avtal med Västertåsjö fiberförening om överlåtelse av kanalisation över tid med motprestation.
3. I avtalet ska det finnas med krav på återköpsrätt.



Diarienummer 2019.502

§ 50 Remissutgåva Program för Smart specialisering

Regionfullmäktige beslutade i oktober 2019 om framtagandet av ett program för Smart specialisering. Programmet, som ska ersätta nu gällande innovationsstrategi, har tagits fram av område Näringsliv inom Region Jämtland Härjedalen.

Remissversionen grundas i den nuvarande innovationsstrategin "Innovativa Jämtland/Härjedalen 2025". Innovationsstrategin har förstärkts genom nytt kunskaps- och analysunderlag gällande Smart specialisering som tagits fram för Jämtland Härjedalen under året. Detta har korsats med annan tillgänglig kunskap samt erfarenhet.

Remissversionen har även bearbetats under ett antal workshops med aktörer runt om i länet.

Underlag till beslut

Förslag till yttrande

Yrkande

Ordföranden föreslår att yttrande lämnas enligt upprättat förslag

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Yttrande lämnas enligt upprättat förslag. Bilaga

Remissyttrande Program för Smart specialisering (RIS3)

Det står klart att utformningen av RIS3 tar utgångspunkt i att säkra medel från ERUF, ESF+ och sammanhållningsfonden i EU där Region Jämtland Härjedalen har en avgörande roll i det arbetet där huvuddelen av kompetensen och resurserna för detta måste finnas.

Vi inser att vi ur ett kommunalt perspektiv har begränsade kompetenser och resurser att medverka i framtagningsprocessen och eventuella synpunkter på detta program.

Kontaktuppgifter

Strömsunds kommun
Box 500
833 24 Strömsund
0670-161 00

kommun@stromsund.se
www.stromsund.se



Diarienummer 2020. 99

§ 51 Bidrag till drift av samlingslokaler 2020

Yrkande

Ordföranden föreslår att med anledning av spridning av coronaviruset godkänner arbetsutskottet att driftsbidrag till samlingslokaler utbetalas även om årsmöten inom föreningen inte kunnat genomföras på grund av risk för smittspridning.

Arbetsutskottets beslut

Med anledning av spridning av coronaviruset godkänner arbetsutskottet att driftsbidrag till samlingslokaler utbetalas även om årsmöten inom föreningen inte kunnat genomföras på grund av risk för smittspridning.

§ 52 Delgivningar

1. Protokoll från Primärkommunala samverkansrådet den 17 februari
3. Protokoll från Regionens samverkansråd den 17 februari
4. Meddelande från Sveriges Kommuner och Regioner om Strategi för genomförande av Vision E-hälsa 2025
5. Länsstyrelsen Jämtlands län - Beslut om ledamöter i Rennäringsdelegationen i Jämtlands län 2020–2023

Cirkulär från Sveriges Kommuner och Regioner:

Cirkulär 20.08 - Budgetförutsättningar för åren 2020–2023

Cirkulär 20.09 - Överenskommelse om Krislägesavtal med Lärarförbundets och Lärarnas Riksförbunds Samverkansråd

Cirkulär 20.10 - Arbetsdomstolens dom 2020 nr 3 om direkt diskriminering, indirekt diskriminering och diskriminering genom bristande tillgänglighet

Cirkulär 20.11 - Överenskommelse om undantag från överlägningsskyldigheten vid avstängning som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus

Cirkulär 20.12 - Överenskommelse om undantag från överlägningsskyldigheten enligt PAN vid avstängning som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus

Cirkulär 20.12- Med anledning av Covid-19 som orsakas av det nya coronaviruset (SARS-CoV-2) sammanställt information om hur kommuner och regioner kan förstärka resurser och bemanning på olika sätt.

Cirkulär 20.14 Överenskommelse om undantag från överlägningsskyldigheten vid avstängning enligt BEA- och BAL-avtalen samt BUI T, som görs i syfte att förhindra spridning av Covid-19, orsakad av coronavirus

Arbetsutskottets beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna.

Diarienummer 2020/107

Delegation till arbetsutskottet med anledning av Coronaviruset

Sammanfattning

Med anledning av Coronaviruset kan det uppstå behov av snabba politiska beslut i syfte att minska smittspridningen, minska påverkan på människors liv och hälsa, upprätthålla samhällsviktig verksamhet samt bidra till minskad oro. Genom att delegera beslutsfattandet till arbetsutskottet kan beslutsprocessen skyndas på och åtgärder sättas in snabbare.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen delegerar till arbetsutskottet att fatta beslut av brådskande karaktär i syfte att minska smittspridningen, minska påverkan på människors liv och hälsa, upprätthålla samhällsviktig verksamhet samt bidra till minskad oro till följd av Coronaviruset Covid-19.

	Strömsunds Kommun Straejmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-02-04	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen		Ärendenr/diarienr	
Utredare/handläggare Inez Wiberg		Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Internkontrollplan för kommunstyrelsen 2020

Kommunfullmäktige har fastställt ett reglemente för kommunens interna kontroll. Varje styrelse och nämnd har skyldighet att inom sitt verksamhetsområde se till att den interna kontrollen är tillräcklig och ändamålsenlig. Under året har verksamhetscontrollern och det interna kvalitetsnätverket arbetat med att revidera handboken för den internkontrollen samt föra ut informationen till politiker och förvaltningscheferna.

Förvaltningarna inom kommunstyrelsens verksamhetsområden har tagit fram egna internkontrollplaner för respektive verksamhet. Dessa har sedan sammanställts till ett förslag till internkontrollplan för kommunstyrelsen. Redovisningarna kommer att ske skriftligt två gånger per år.

Förslag till beslut:

Kommunstyrelsen fastställer bifogat förslag till internkontrollplan. Bilaga

Internkontrollplan
År: 2020

Kommunstyrelsen

Process /rutin/system	Kontrollmoment	Rapporterings- ansvarig	Rapporterings- tillfälle
Framtids- och utvecklingsförvaltningen			
Klagomålshantering	Granskning av klagomålshanteringsrutinens efterlevnad	Förvaltningschef	KSAU den 3/11
Handlingsplan Näringsliv och utveckling	Uppföljning av inriktningsmål/handlingsplan utifrån nya organisatoriska förutsättningar	Förvaltningschef	KSAU den 3/11
Vindkraftsteknikerutbildning	Klarlägga förutsättningar för framtida intag	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Start av anläggningsinriktning på Bygg- och anläggningsprogrammet	Uppföljning av förberedelsearbete, antagning och ekonomiska effekter	Förvaltningschef	KSAU den 3/11
Kommunledningsförvaltningen			
Sjukskrivningar	Uppföljning av antalet sjukskrivningar	HR-chef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Friskvård	Uppföljning av nyttjandet av friskvårdsbidraget	HR-chef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
ESF projekt Kasam 2.0	Redovisning av arbetet i projektet	HR-chef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Teknik- och serviceförvaltningen			
Avtalsuppföljning	Följer vi avtalen	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Underhåll av fastigheter och lokaler	Redovisning av underhåll	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Fastigheter	Uppföljning av nya hyresmodellen	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11

Internkontrollplan
År: 2020

Kommunstyrelsen

Process /rutin/system	Kontrollmoment	Rapporterings- ansvarig	Rapporterings- tillfälle
Färdtjänst	Uppföljning av antal tillstånd, resande och resemönster	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Uppföljning av IT-säkerhet	Externa konsulter, test av återläsning/backup	Förvaltningschef	KSAU den 3/11
Kost	Uppföljning nöjdhet med maten som levereras till kommunens verksamheter både interna och externa utförare.	Förvaltningschef	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11
Kommunstyrelsen, uppsiktsplikt			
Uppföljning och utvärdering av nämndernas internkontrollplaner	Sammanställning av utvärdering nämndernas internkontrollplan	Kanslisekreterare	En gång per år KSAU den 5/5
Praktikplatser, extratjänster etc	Redovisning av antalet	Arbetsmarknads- enheten	KSAU den 5/5 KSAU den 3/11

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE datum 2020-02-24	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Hans-Erik Jansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Beslut om bidrag 2020 från intresseföreningen Flåsjöbygdens Vindkraftfond

Sammanfattning av ärendet

Styrelsen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond har vid sitt sammanträde den 5 februari 2020 behandlat de bidragsansökningar som inkommit per den 31 december 2019. Fonden hade vid månadsskiftet januari/februari möjlighet att fördela 757 828 kr till ansökta objekt.

Beviljade bidrag

<i>Lövberga skoterklubb, snöskoter.</i>	122 000 kr
<i>Järlvattnets byförening, grillkåta.</i>	160 000 kr
<i>Alanäsets byförening, golvmatta samt isolering till vind</i>	51 015 kr
<i>Havsnäsbygdens skoterklubb, verktyg, elverk, skotertillbehör, kälke samt material.</i>	45 000 kr
<i>Järvsands byalag, vedbod/förråd.</i>	60 000 kr
<i>Järvsands byalag, marknadsbord samt elutrustning.</i>	70 000 kr
<i>Respektive förening, reservdelar till hjärtstartare.</i>	25 000 kr
<i>Havsnäs bygdeförening, översyn av elsystem i bystuga.</i>	40 000 kr
<i>Östra Havsnäs byförening, förrådsbyggnad.</i>	100 000 kr

Summa **673 015 kr**

Kommunen ska enligt överenskommelsen med vindkraftbolaget granska om fattade beslut om bidrag är i enlighet med fondens syfte och intresseföreningens stadgar. Kommunstyrelsen ges nu tillfälle att uttala sig om besluten om bidrag följer överenskommelsen från 2008 och intresseföreningens stadgar från 2010.

Beslutet skickas till

Hans-Erik Jansson, sekreterare i styrelsen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond

Förslag till beslut och motivering

Kommunstyrelsen konstaterar att styrelsen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond vid fördelningen av bidrag följt upprättade stadgar och den överenskommelse som träffats mellan kommunen och vindkraftbolaget.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2019-03-03	Sidan 1 av 1
Förvaltning Framtids- och utvecklingsförvaltningen	Ärendenr/diarienr	
Utredare/handläggare Karin Holmquist	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2019

Enligt 3 kap. 10 § PSL (Patientsäkerhetslagen) ska vårdgivaren senast den 1 mars varje år upprätta en patientsäkerhetsberättelse. I den ska det framgå hur patientsäkerhetsarbetet har bedrivits under föregående kalenderår, vilka åtgärder som har vidtagits för att öka patientsäkerheten och vilka resultat som har uppnåtts.

Förslag till beslut och motivering

Kommunstyrelsen har tagit del av Patientsäkerhetsberättelsen 2019.

Underskrift

Karin Holmquist

.....

Bilagor

Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats EMI, gymnasiet 2018



Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats, EMI. Gymnasiet

2019

Datum och ansvarig för innehållet

2020-02-27

Mariana Larsson Medicinskt ledningsansvarig (MLA)

Sammanfattning

Det övergripande målet för Elevhälsans medicinska insats, EMI är att allt arbete ska ske på ett sådant sätt att risken för vårdskador är låga. Med utgång från styrande lagkrav och gällande riktlinjer finns verksamhetens processer identifierade och säkrade genom lokala rutiner och beskrivningar av processerna. Dessa finns beskrivna i verksamhetens ledningssystem och finns tillgängliga i verksamhetens metodbok.

Prioriterade områden under 2019 har varit:

- Arbete med patientsäkerhetskultur inom verksamheten för att öka skolsköterskornas kunskap om dess betydelse för verksamhetens utveckling och patientsäkerhet.
- Arbete med att fortsatt utveckla dokumentationen i elevjournal.
- För att förebygga skolrelaterade ohälsofaktorer utveckling av sammanställning och återrapportering av statistik från genomförda hälsobesök på skolnivå till rektor och övriga medarbetare i skolan.

Åtgärder som vidtagits under 2019 är:

- Byte av elektroniska journalsystem.
- Gemensam kartläggning av hälsobesöksprocessen.
- Samtal om patientsäkerhetskultur på yrkesträffar.
- Uppdatering av ledningssystem för att även omfatta logoped och skolpsykolog.
- Uppdatering av riktlinje gällande informationshantering och journalföring.

Struktur

Verksamhetens mål för patientsäkerhetsarbetet

SFS 2010:659, 3 kap. 1 § och SOSFS 2011:9, 3 kap. 1 §

Kvalitetsmått som fokuserar på fem områden, används för att säkra verksamhetens kvalitet och patientsäkerhet. Både vid organisering, införande av rutiner och vid utvärdering och uppföljning.

- verksamhetsansvar
- personalresurser
- lokaler och utrustning
- verksamhetsarbete
- elevernas inlärningsmiljö/EMI:s arbete i den samlade elevhälsan

Mål

- Uppnå ett högt elevdeltagande i hälsobesöken över 90 %
- Uppnå en hög vaccinationstäckning
- Upprätthålla en säker vaccinationsprocess
- Arbetet ska vara hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande
- Journalhantering, dokumentation och adekvat utrustning ska ge en god patientsäkerhet
- EMI's uppdrag ska vara välkänt, elever och vårdnadshavare ska tydligt veta vad de kan förvänta sig av EMI

Ansvar för patientsäkerhetsarbetet

SFS 2010:659, 3 kap. 9 § och SOSFS 2011:9, 7 kap. 2 §, p 1

- Vårdgivaren, kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för patientsäkerhetsarbetet och ska utse en verksamhetschef för EMI.
- Verksamhetschef planerar, leder, kontrollerar, dokumenterar och redovisar arbetet tillsammans med medicinskt ledningsansvarig, MLA.
- MLA ansvarar för att upprätta rutiner, riktlinjer och arbetssätt utifrån gällande lagstiftning och styrdokument.
- MLA har till uppgift att tillsammans med verksamhetschef bedöma om arbetssätt eller rutiner behöver förändras för att förhindra uppkomst av vårdskador utifrån riskbedömningar och inkomna avvikelserapporter, klagomål eller synpunkter.
- Rektor ska genom sitt personal-, arbetsmiljö och ekonomiska ansvar för EMI se till att skolsköterska finns anställd och att lokaler är ändamålsenliga, ordentligt utrustade och uppfyller kraven på sekretess.
- Verksamhetens medarbetare ska i sitt dagliga arbete följa verksamhetens ledningssystem.
- Verksamhetens medarbetare ansvarar för att rapportera risker eller händelser som medfört eller kunnat medföra en vårdskada.
- Verksamhetens medarbetare har ansvar att ta emot synpunkter eller klagomål.

Rutiner för egenkontroll samt vilken egenkontroll som genomförts under året

SOSFS 2011:9 5 kap. 2 §

Egenkontroll	När	Hur	Vem
Antal avvikelserapporter	December Juni	Sammanställning och analys	MLA
Andel genomförda hälsobesök enl. basprogram	December Juni	Journalsystem	Skolsköterska
Andel genomförda hälsobesök för nyanlända elever	December Juni	Journalsystem	Skolsköterska
Antal genomförda vaccinationer individuell ordination	December Juni	Journalsystem	Skolsköterska
Antal - planerade besök - oplanerade besök - skolläkarbesök	December Juni	Journalsystem	MLA
Temperaturavläsning på kylskåp	Varje vecka	Antecknas på temperatur kurva	Skolsköterska
Genomgång läkemedelsförråd	Augusti Januari	Utgångna läkemedel, kasseras	Skolsköterska
Journalgranskning	1 g/termin	Skolskötersketräff	MLA och skolsköterskor
Årlig genomgång av Medicintekniska produkter	Juni	Enl. service avtal	Skolsköterska
Antal Utredningar Handledning/konsultation	Januari Juni	Sammanställning	Psykolog lämnar in till MLA

Samtliga egenkontroller för skolsköterska har genomförts under 2019. Egenkontrollen sker 2 ggr per år december samt juni. Skolsköterska rapporterar in genomförd egenkontroll till MLA. Utvärdering av resultatet från egenkontrollerna sker utifrån patientsäkerhetsberättelsens resultat och analys, på yrkesträff under våren nästkommande år. Egenkontroll för skolpsykolog kommer införas 2020.

Process

Vilka åtgärder som genomförts för ökad patientsäkerhet

SFS 2010:659, 3 kap. 10 § p 1-2

- Byte av elektroniska journalsystem.
- Gemensam kartläggning av hälsobesöksprocessen.
- Samtal om patientsäkerhetskultur på yrkesträffar.
- Uppdatering av ledningssystem för att även omfatta skolpsykolog.
- Uppdatering av riktlinje gällande informationshantering och journalföring.

Rutiner för att identifiera risker i verksamheten

SOSFS: 2011:9, 5 kap. 1 §

- Medarbetare ansvarar för att alla typer av oförutsedda händelser som kan antas ha ett samband med kvalitetsbrister eller som kan ge upphov till vårdskada eller

risk för vårdskada rapporteras.

- Uppföljning av årshjul relaterat till arbetsbelastning görs 4 gånger per år på yrkesträffar

Rutiner för händelseanalyser

SFS 2010:659, 3 kap. 3§

Uppmärksammade och inrapporterade risker ansvarar MLA för att analysera och bedöma. MLA utreder varje rapport med en orsaksanalys samt en klassificering av sannolikhet och allvarlighetsgrad. Med en bedömningsmall som stöd. I de fall en högre medicinsk kompetens krävs har skolläkare den rådgivande funktionen. Åtgärder samt bedömning om Lex Maria anmälan görs utifrån vad som framkommer i utredningen.

Informationssäkerhet

HSLF-FS 2016:40, 7 kap. 1§

En uppdatering av verksamhetens riktlinje för informationshantering och journalföring har genomförts. Den omfattar nu samtliga journalföringspliktiga yrkesgrupper inom elevhälsan. Kollegial journalgranskning har genomförts enl. egenkontrollplan. Totalt har 8 journaler inom grundskolan och gymnasiet granskats enligt journalgranskningsmall. Inga avvikelser utifrån kriterierna i mallen på de granskade journalerna. Loggkontroller har genomförts varannan månad under vårterminen 2019. Inga avvikelser har uppmärksamrats.

Inloggning till databas för lagring och uttag av data från hälsosamtalet har ändrats till att nu ske via sithskorts inlogg. Den nya inloggningen säkrar hanteringen av personuppgifter till att följa patientdatalagen.

Samverkan för att förebygga vårdskador

SOSFS: 2011:9, 4 kap. 6 §

Samverkan sker mellan EMI i grundskolan och gymnasiet i Strömsunds kommun. Skolsköterskor deltar på gemensamma yrkesträffar. Vilket gör att lärdomar kring patientsäkerhet delges de båda verksamheterna oavsett vårdgivare. Extern samverkan sker med region Jämtland Härjedalen både regionalt och lokalt.

- Rutiner för remittering till länssjukvård (ögonmottagning, öronmottagning, barn-ungdomsmottagning, ortopedmottagning)
- Avtal med medicintekniska avdelningen samt tekniska avdelningen vid hörcentralen för kalibrering och service av medicinsktekniska produkter samt audiometer.
- Primärvården: hälsoundersökning och vaccinationsbedömning av nyanlända elever.
- Länsövergripande riktlinje för samarbete vid placering i familjehem eller HVB.

Samverkan med andra kommuner:

- Skolsköterskor med MLA funktion i länet har nätverksmöten 1 gång per termin.
- Journaler inhämtas alternativt skickas skyndsamt efter inkomna medgivanden/rekvisitioner.
- Sammanfattande bedömning skrivs vid avlämnande av elev till gymnasieskola.

Hälso- och sjukvårdspersonalens rapporteringsskyldighet/klagomål och synpunkter

SFS 2010:659, 6 kap. 4 §, SOSFS 2011:9, 5 kap. 3 §

- Medarbetare rapporterar händelser som orsakat vårdskada eller riskerat att orsaka en vårdskada på avsedd blankett.
- Den person inom verksamheten som skriftligen eller muntligen mottar klagomål eller synpunkter ansvarar för att det hanteras i enlighet med förvaltningens klagomåls-/synpunktsrutin.
- Samtliga inkomna klagomål och synpunkter ska rapporteras till MLA.

Inga händelser har uppmärksammats på gymnasiet under 2019.

Sammanställning och analys

SOSFS 2011:9, 5 kap. 6 §

MLA ansvarar för att sammanställa och analysera inkomna rapporter, klagomål och synpunkter i patientsäkerhetsberättelsen. I analysen undersöks eventuella samband utifrån de rapporterade händelsernas karaktär.

Samverkan med patienter och närstående

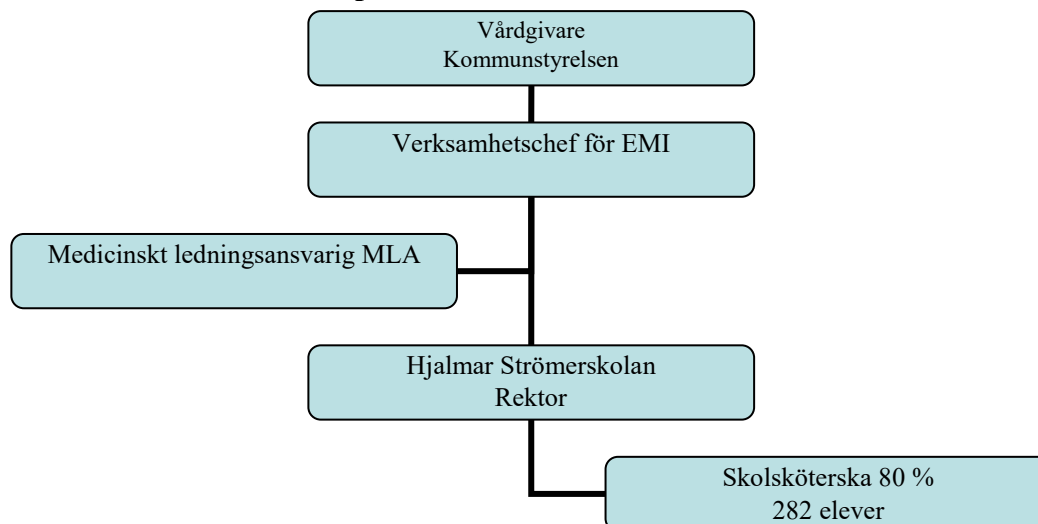
SFS 2010:659 3 kap. 4 §

Den medicinska insatsen i elevhälsan arbetar alltid för ett samarbete med elev och vårdnadshavare kring elevens hälsa utifrån elevens ålder och mognad. Information om verksamheten lämnas skriftligt, muntligt och genom kommunens websida. Samtycke till undersökning, vård eller behandling är i de flesta fall muntligt. Vid vaccinationsverksamhet inhämtas alltid ett skriftligt samtycke. Elev och vårdnadshavare har alltid möjlighet att lämna klagomål och synpunkter på verksamheten muntligt eller skriftligt.

Resultat och analys

SFS 2010:659, 3 kap. 10 § p 3

Verksamhetsansvar och personalresurser



1 skolläkare samt 1 skolpsykolog är upphandlade och används utifrån skolans behov.

Analys

Bemanning av skolsköterska bedöms vara gott. Insatser enl. basprogram, vaccinationsprogram, öppen mottagning samt ett hälsofrämjande arbete kan bedrivas med god kvalitet.

Lokaler och utrustning

Mål	Journalhantering, dokumentation och adekvat utrustning ska ge en god patientsäkerhet.
Strategi/er	Kvalitetssäkring och utveckling av dokumentationen i elektronisk journal. Kalibrering av audiometrar samt medicinteknisk utrustning enl. kalibreringsplan.
Åtgärd	Byte av elektroniskt journalsystem september 2019 till Prorenata. Prorenata som stående punkt på dagordning vid yrkesträff.
Resultat	Kalibrering har skett enl. kalibreringsplan Nytt journalsystem i bruk

Analys	Det nya journalsystemet säkrar och effektiviserar överföring av elevjournal vid skolbyte inom Jämtlands län. Då samtliga kommuners grundskolor samt JGY nu har samma journalsystem. Det nya systemet är dessutom mer kostnadseffektivt. Journalgranskning samt Prorenata på dagordning ger möjlighet till diskussioner om journalföring och utvecklar medarbetarnas kompetens i journalsystemet samt för arbetet med att uppnå en enhetlig dokumentation framåt. Dokumentation i journaler är avgörande för uppföljning och utvärdering av EMI's kontakter med enskilda elever. Tillförlitlig och konsekvent genomförd dokumentation är en förutsättning för kvalitetssäkringen av det individinriktade hälsoarbetet.
---------------	---

Verksamhetsarbete

Mål	Uppnå ett högt elevdeltagande i hälsobesöken.										
Strategi/er	EMI inom gymnasiet ska erbjuda samtliga elever de föreskriva hälsobesöken.										
Åtgärd	Samtliga elever erbjuds hälsobesök. Genomförande av hälsobesök med elever som tackat ja. Vid uteblivet besök kallas eleven ytterligare 1 gång. Gemensam kartläggning av hälsosamtalsprocessen i yrkesgruppen med uppdatering av riktlinje.										
Hälsobesök Född 2002	BF	BA	EK	EE	FT	HA	IN	NA	SA	TE	VO
Resultat	100%	87%	50%	80%	87%	92%	75%	100%	67%	100%	100%
Tackat nej	-	1	2	1	2	1	2	-	1	-	-
Analys	Samtliga elever i årskurs 1 har erbjudits hälsobesök. Hälsobesök i årskurs 1 på gymnasiet är ett erbjudande. Bortfallet i de klasser där samtliga elever inte tackat ja motsvarar 1-2 elever. Utifrån detta får deltagandet bedömas som gott. Nyanlända elever som går på programmen IMA, IMS eller IMY, dessa elever kan ha gått där flera år. Vid påbörjad skolgång genomförde skolsköterska hälsobesök för nyanlända med synkontroll och hörselkontroll. De nyanlända som kommit under läsåret har erbjudits detsamma. I dessa program går även elever som inte klarat grundskolebetygen samt de som av någon anledning haft för hög närvaro eller riskerat att inte få sin gymnasieutbildning kan gå IMY för att då istället kunna bli anställningsbar. Hälsosamtal med årets nya elever som inte genomfört det tidigare kommer att bli erbjudna.										

Mål	Arbetet ska vara hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande.					
Strategi/er	Eleverna ska kunna uppsöka EMI för enklare sjukvårdsinsatser. Elever med hälsoproblem ska erbjudas extra besök. Extra hälsoundersökning skytte elever Extra hörselscreening årskurs 3 bygg-, fordon- och industriprogrammet					
Åtgärd	Öppen mottagning och planerad mottagning.					
Skytte elever	Åk 1 Vt 19	Åk 2 Vt 19	Åk 3 Vt 19	Åk 1 Ht 19	Åk 2 Ht 19	Åk 3 Ht 19
Resultat	100 %	100 %	100 %	100 %	67 %	100 %

Extra hörsel-screening	BA 3 Vt 19	FT 3 Vt 19	IN 3 Vt 19
Resultat	71 %	85 %	100 %
Analys	Bortfallet för hälsoundersökning av skytte elever åk 2 Ht 2019 motsvarar en elev. Bortfallet för extra hörselkontroll motsvarar 2 elever i varje klass. Bortfallet beror på att eleverna avböjt de erbjudna insatserna. Skolsköterska har erbjudit öppen mottagning samt genomfört planerade besök för kontroll elever. Då journalsystemet bytts under året finns ingen statistik med fördelning över antalet besök att tillgå.		

Mål	EMI ska arbeta för att uppnå en hög vaccinationstäckning.	
Strategi/er	EMI ska erbjuda kompletterande vaccinationer enl. gällande föreskrifter till ofullständigt vaccinerade elever. EMI ska erbjuda elever på VO prog. Hepatit B vaccinering.	
Åtgärd	Genomgång och bedömning av vaccinationsstatus för elever i årskurs 1 samt nyanlända elever.	
Vaccination	Individuellt vaccinationsprogram	VO 1 Hepatit B
Resultat	9 givna doser	13 givna doser
Analys	Vaccinationer har erbjuds aktuella elever. Täckningsgraden på erbjudna vaccinationer 2019 har påverkats av att flera elever som blivit myndiga har avböjt erbjudandet om vaccination.	

Mål	Upprätthålla säker vaccinationsprocess
Strategi/er	Säkerställa hantering av läkemedel. Medicinskt klassade kylskåp.
Åtgärd	Kontroll av kylskåpstemperatur 1 gång/vecka. Genomgång av läkemedelsförråd 2 ggr/läsår
Resultat	Inga avvikande temperaturer i mottagningarnas kylskåp har uppmätts. Läkemedel kasseras fortlöpande vid utgången datum.
Analys	Hantering av vaccin och läkemedel har skett enligt riktlinje.

Avvikelser, händelser och vårdskador

Inga avvikelser har rapporterats från gymnasiet. De avvikelser som kommit in i grundskolan under 2019 berör områdena hälsobesök, sekretess samt vaccination. Inga av händelserna som rapporterats under året har lett till vårdskada. Ingen Lex Maria har därför gjorts. Åtgärder som vidtagits handlar om aktualisering av befintliga rutiner och riktlinjer samt genomgång av vaccinationsprogram. Antalet rapporterade händelser har ökat från två stycken 2018 till fem stycken 2019. En positiv riktning då rapportering av händelser som kan innebära risker för vårdskada är en viktig del i verksamhetens kvalitets- och patientsäkerhetsarbete. På samtliga yrkesträffar under 2019 har även kvalitets- och patientsäkerhetsarbete varit en punkt på dagordningen. För att öka samtliga medarbetares kunskap om dess betydelse för verksamhetens utveckling och patientsäkerhet. Kvalitets- och patientsäkerhetsarbete kommer fortsättningsvis vara en punkt på yrkesträffar.

Klagomål och synpunkter

Inget klagomål rörande verksamheten, EMI har inkommit på gymnasiet. Att inga eller få klagomål och synpunkter kommer in på verksamheten tyder inte på att verksamheten håller hög kvalitet inom samtliga områden. Elever och vårdnadshavares synpunkter är viktiga i utvecklingen av verksamheten. Därför behöver inhämtandet och tillvaratagandet av dess öka.

Risikanalys

En risk har identifierats som rör upprätthållande av verksamhet under ordinarie skolsköterskas sjukskrivning hösten 2019. För att kunna erbjuda elever öppenmottagning samt genomförande av administrativt arbete tog vikarie del av arbetstiden. Verksamhetskultur för att systematisk rapportera uppmärksammade risker kring patientsäkerhet i verksamheten är bristfällig. Detta bedöms vara ett fortsatt utvecklingsområde och inkluderas i verksamhetens rapporteringssystem.

Mål och strategier för kommande år

Hälsobesöken kan ha stor betydelse för elevens hälsa både på kort och långsikt, av den anledningen är det viktigt att fortsätta bevaka att samtliga elever nås av erbjudandet och tar del av insatserna. Hälsobesöken och vaccinationer är viktiga områden i skolsköterskans främjande och förebyggande arbete. Fortsatta uppföljningar av täckningen på både hälsobesök samt vaccinationer kommer därför att göras. För att detta ska kunna göras behöver följsamheten till EMI's årshjul öka.

Prioriterade områden under 2020 är

- Arbete med att fortsatt utveckla dokumentationen i elevjournal.
- För att förebygga skolrelaterade ohälsosfaktorer, utveckling av sammanställning och återrapportering av statistik från genomförda hälsobesök på skolnivå till rektor och övriga medarbetare i skolan.
- Införande av egenkontroll för skolpsykolog för de insatser där de arbetar under yrkeslegitimation.
- Undersöka elevernas upplevelse av hälsobesöket

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-02-28
Förvaltning Framtids- och utvecklingsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats (EMI) inom gymnasieskolan

Sammanfattning

Kommunstyrelsen, som vårdgivare för den hälso- och sjukvård som bedrivs inom elevhälsan på gymnasieskolan, ska utse en verksamhetschef som har det samlade verksamhetsansvaret. Om verksamhetschefen saknar medicinsk kompetens ska ledningsuppgifter som kräver medicinsk kompetens skriftligen överlåtas till behörig person.

Chefen för Framtids- och utvecklingsförvaltningen föreslår att nuvarande medicinskt ledningsansvariga person (MLA) för elevhälsan inom gymnasieskolan utses till verksamhetschef. Därmed kan funktionen medicinskt ledningsansvarig tas bort. Verksamhetschefens uppdrag kan genomföras inom samma tjänsteomfattning som nuvarande MLA-funktion.

Bakgrund

Kommunstyrelsen är vårdgivare för den hälso- och sjukvård som bedrivs inom elevhälsan på gymnasieskolan. Vårdgivarens roll är reglerad i Hälso- och sjukvårdslagen (2017:30), Patientsäkerhetslagen (2010:659) och Patientsäkerhetsförordningen (2010:1369). Elevhälsans medicinska insats (EMI) består av skolsköterska, skolpsykolog och skolläkare.

Enligt Hälso- och sjukvårdslagen ska det inom all hälso- och sjukvård finnas en verksamhetschef som svarar för verksamheten och har det samlade ledningsansvaret.

Verksamhetschefen fullgör vårdgivarens uppdrag genom att

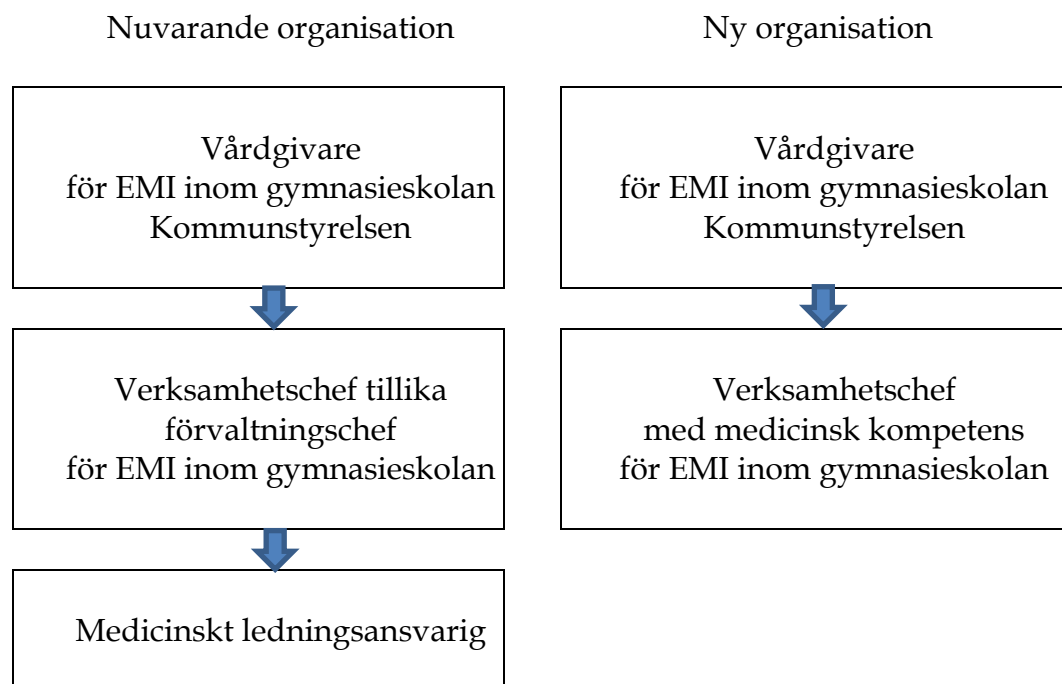
- tillse att hälso- och sjukvårdslagens krav på verksamheten efterlevs
- kvalitetssäkra ledningssystemets processer och rutiner
- kvalitetssäkra personalens kompetens och bemanning, lokalerna och teknikens ändamålsenlighet
- leda det systematiska kvalitetsarbetet
- skapa medarbetarmedverkan och tillse att medarbetarna fullgör sin rapporteringsskyldighet
- hålla patienterna delaktiga och informerade
- tillgodose patienternas behov av trygghet, kontinuitet, samordning och säkerhet i vården
- utöva systematisk egenkontroll
- sprida lärande och erfarenhetsutbyte
- dokumentera verksamhetens årliga resultat i patientsäkerhetsberättelsen

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-02-28
Förvaltning Framtids- och utvecklingsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Om verksamhetschefen saknar medicinsk kompetens ska ledningsuppgifter som kräver medicinsk kompetens skriftligen överlåtas till behörig person. I den nuvarande organisationen inom Framtids- och utvecklingsförvaltningen fullgörs dessa uppgifter av medicinskt ledningsansvarig (MLA).

KS beslutade 2014-06-17 § 164 att utse Karin Holmquist, chef för framtids- och utvecklingsförvaltningen, till verksamhetschef för gymnasieskolans elevhälsas medicinska insats.

Framtids- och utvecklingsförvaltningen bedömer att det i nuvarande organisation är ändamålsenligt att utse nuvarande MLA till verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats. Därmed kan MLA-funktionen tas bort. I den nya organisationen kan verksamhetschefens uppdrag genomföras inom samma tjänsteomfattning som nuvarande MLA-funktion.



Beslutet skickas till

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Förslag till beslut och motivering

Kommunstyrelsen beslutar att utse nuvarande medicinskt ledningsansvariga person till verksamhetschef för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-02-26	Sidan 1 av 1
Förvaltning Framtid- och utvecklingsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Plan för samhällsorientering för nyanlända

Kommunen har skyldighet att erbjuda samhällsorientering för vissa nyanlända enligt lagen om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2013:156) och förordningen om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2010:1138).

Kommunen ska också ha en plan för samhällsorienteringen.

Från och med 1 februari 2020 utökades omfattningen från 60 timmar till 100 timmar.

I den föreslagna planen har tagit hänsyn till den utökade omfattningen och förstärkt delarna som handlar om rådande normer och värderingar i Sverige t.ex. jämlikhet, individuella rättigheter och skyldigheter, jämställdhet mellan kvinnor och män och barns rättigheter. Användningen av digitala tjänster och andra delar i den digitala utvecklingen har också utökats.

Beslutet skickas till

Framtids- och utvecklingsförvaltningen
Resurscentrum integration

Förslag till beslut och motivering

Kommunstyrelsen antar förslaget till plan för samhällsorienteringen för nyanlända.

Bilaga

Förslag till plan för samhällsorientering för nyanlända

Underskrift

.....

Titel: Plan för samhällsorientering för nyanlända

Id nr: x:x
Version: 1.0Typ: Plan
Fastställd:Giltighetstid: Tills vidare
Uppdateras: Vid behov

Plan för samhällsorientering för nyanlända

1. Bakgrund

Enligt lag om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2013:156) samt förordningen om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare (2010:1138) är kommunen skyldig att erbjuda samhällsorientering för nyanlända med uppehållstillstånd. Enligt förordningen är kommunen också skyldig att ha en plan för samhällsorienteringen.

2. Syfte

Syftet med samhällsorienteringen är att underlätta de nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet. Samhällsorienteringen ska ge en grundläggande förståelse för det svenska samhället och en grund för fortsatt kunskapsinhämtande.

3. Mål

Målet med samhällsorienteringen ska vara att deltagarna utvecklar kunskap om

- de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingarna
- den enskildes rättigheter och skyldigheter i övrigt
- hur samhället är organiserat
- praktiskt vardagsliv

4. Omfattning och innehåll

Samhällsorienteringen omfattar 100 timmar. Vid behov erbjuds en fördjupning om totalt 20 timmar inom områdena hälsa och vardagsdata.

Innehållet i utbildningen följer de åtta delar som regeringen fastslagit i förordning (2010:1138) om samhällsorientering för vissa nyanlända invandrare:

1. Att komma till Sverige

Avsnittet behandlar migrations- och etableringsprocessen, arbetets och språkets betydelse, Sveriges historia samt traditioner och högtider i Sverige.

Titel: Plan för samhällsorientering för nyanlända

Id nr: xx
Version: 1.0Typ: Plan
Fastställd:Giltighetstid: Tills vidare
Uppdateras: Vid behov

2. Att bo i Sverige

Här behandlas arbetsmarknad, bosättningsmönster, näringslivsstruktur och infrastruktur, vardagliga och praktiska boendefrågor, vad det innebär att vara hyresgäst, Sveriges, länets och kommunens geografi och demografi, miljö-, natur och ekologisk hållbarhet, hur kommunen fungerar och hur man hanterar sin ekonomi, digitala tjänster t.ex. aktivitetsrapportering på Arbetsförmedlingens hemsida och e-legitimation.

3. Att försörja sig och utvecklas i Sverige

Avsnitt behandlar utbildningsmöjligheter, vuxenutbildning och villkor för studerande, validering, arbetsmarknaden och den svenska arbetsmarknadsmodellen, söka arbete, skriva CV, anställningsintervju, arbeta, starta och driva företag, skatt och deklaration, socialförsäkringar och arbetslöshetsförsäkringen, fritid samt kultur och föreningsliv.

4. Individens rättigheter och skyldigheter

Här behandlas rådande normer och värderingar i Sverige t.ex. jämlikhet, individuella rättigheter och skyldigheter, jämställdhet mellan kvinnor och män och ett tydligt värnande om barns rättigheter.

5. Att bilda familj och leva med barn i Sverige

Avsnittet behandlar svensk lagstiftning om äktenskap och samboförhållanden, att vänta och föda barn, föräldraförsäkringen, delar av föräldrabalken, barns rättigheter, delar av skollagen och socialtjänstlagen, förväntningar på barn och föräldrar inom förskola, fritidshem och skola.

6. Att påverka i Sverige

Här behandlas det demokratiska systemet i Sverige, demokratins utveckling och framväxt, grundlagar, politiska idéer och partier och rättsväsendets struktur.

7. Att vårda sin hälsa i Sverige

Avsnittet handlar om vad hälsa är, alkohol, narkotika och tobak, hälso- och sjukvård i Sverige, tandvård samt egenvård.

8. Att åldras i Sverige

Avsnittet handlar om att bli äldre, pensioner, äldreomsorg, när någon avlider och arvsregler i Sverige.

Fördjupningen inom

- hälsa behandlar egenvård, kost och motion, stress och sömn och olika yrkeskategorier inom vården
- vardagsdata behandlar mejl och enklare dokumenthantering

Titel: Plan för samhällsorientering för nyanlända

Id nr: x:x
Version: 1.0Typ: Plan
Fastställd:Giltighetstid: Tills vidare
Uppdateras: Vid behov

5. Genomförande

Samhällsorienteringen utförs av befintlig personal i Framtid- och utvecklingsförvaltningen samt tolkar/språkstöd som anställs utifrån deltagarnas sammansättning. Gästföreläsare från polisen och socialtjänsten medverkar också i genomförandet. Utbildningsmaterialet bygger på det nationellt utformade läromedlet, Boken "Om Sverige", som även finns att tillgå på deltagarens hemspråk. Lokala anpassningar av materialet görs kontinuerligt.

Samhällsorienteringen påbörjas så snart som möjligt efter det att den nyanlände har folkbokförts i kommunen och ska normalt vara avslutad inom ett år. Kursen kan kombineras med arbete, studier eller andra aktiviteter för att påskynda etableringen i arbetslivet. Kommunen arbetar aktivt för att nå de nyanlända som har rätt till samhällsorientering och motivera dem att delta i detta. Det görs genom information hos flyktingmottagningen, Arbetsförmedlingen, socialtjänsten, svenska för invandrare, studie- och yrkesvägledare samt via kommunens hemsida. Kommunens skyldighet att erbjuda samhällsorientering upphör tre år efter det att den nyanlände första gången folkbokfördes i en kommun.

Kurserna i samhällsorientering startar varje termin. Utbildningen genomförs både på lätt svenska och på deltagarna hemspråk med hjälp av tolkar/språkstöd.

6. Intyg

Efter avslutad kurs utfärdas ett deltagarintyg där omfattning och innehåll framgår. För personer som deltagit vid alla kurstillfällen utfärdas även ett diplom.

7. Utvärdering

Samhällsorienteringen följs upp vid varje kurs slut genom att deltagarna utvärderar utbildningen.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE datum 2020-03-23	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunfullmäktige	

Hembud i ServaNet AB

Strömsunds kommun är delägare i ServaNet och äger i dagsläget 180 aktier i bolaget (KF §166/2013). Strömsunds kommun är med sin nuvarande ägarandel på 4% en av de mindre delägarna i bolaget och har en plats som suppleant i bolagets styrelse.

Bergs Tingslags Elektriska AB har för avsikt att avyttra sina aktier i ServaNet. Härnösands Energi & Miljö AB, Sundsvall Elnät AB, Timrå kommun och Ånge kommun har förklarat sig villiga att köpa Bergs aktier i ServaNet. Strömsunds kommun har tidigare beslutat att avstå från att köpa ytterligare aktier i bolaget (KS § 63/2019).

Ett av bolagets ägarombud har lagt fram ett förslag om att utöka nuvarande styrelse med två ledamöter (en från Timrå och en från Sundsvall), frågan om eventuella förändringar i styrelsens sammansättning kommer att diskuteras vidare på ägarmötet som hålls i samband med bolagsstämman 2020-04-28.

Bergs aktier ska fördelas i proportion till nuvarande ägarandelar i bolaget mellan de ägare som förklarat sig villiga att köpa aktierna. Det innebär en förändring av ägarbilden i bolaget och ServaNet hemställer hos kommunfullmäktige i Strömsunds kommun om att godkänna föreslagna ändringar i ServaNets bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv i enlighet med bifogade handlingar. Justeringarna i bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv avser Bergs utträde och är markerade med gult.

Förslag till beslut

Att godkänna föreslagna ändringar i Servanets bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv enligt bilaga 2 - 4.

Bilagor

- Bilaga 1. Hembud i Servanet
- Bilaga 2. Bolagsordning
- Bilaga 3. Aktieägaravtal
- Bilaga 4. Ägardirektiv

1 (2)

Hembud i ServaNet

Med anledning av att Bergs Tingslags Elektriska AB (Berg) har för avsikt att avyttra sina aktier i ServaNet tillskriver vi Er i detta ärende.

Härnösand Energi & Miljö AB (Härnösand), Sundsvall Elnät AB (Sundsvall), Timrå kommun (Timrå) och Ånge kommun (Ånge) har förklarat sig vara villiga att köpa Bergs aktier i ServaNet i samband med hembudsförfarandet. Strömsund kommun (Strömsund) och Ragunda kommun (Ragunda) har framfört att de ej önskar förvärva ytterligare aktier i bolaget.

Vid hembudet ska Bergs aktier fördelas i proportion till nuvarande ägarandelar i bolaget. Det gör att aktierna ska fördelas enligt tabellen nedan.

	Nu	Fördelning	Avrundat	Sedan
Sundsvall Elnät	3200	64,043	64	3264
HEMAB	800	16,011	16	816
Timrå	250	5,003	5	255
Ånge	247	4,943	5	252
Ragunda	90	0,000	0	90
BTEA	90	-90,000	-90	0
Strömsund	180	0,000	0	180
Summa	4857	0,000	0	4857

Till följd av den förändrade ägarbilden måste bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv revideras. Enligt aktieägaravtalet ska ServaNets styrelsen vara fulltalig och enig för att lämna förslag till bolagsstämma om ändring av bolagsordning. Enligt bolagsordningen måste förändringar i bolagsordningen dessutom godkännas av kommunfullmäktige i nuvarande ägarkommuner (även Berg). Detta gör att vi måste hemställa hos samtliga delägares kommunfullmäktige, utom Timrå som delegerat beslutsrätten i ärendet till kommunstyrelsen, om att göra nödvändiga ändringar i bolagshandlingarna.

Vid ägarmötet i december 2019 framförde Timrå önskemål om en ordinarie styrelseplats, då de äger fler aktier i bolaget än Ånge, varpå Ånges ombud

2 (2)

förklarade att Ånge inte är beredda att släppa en styrelseplats. Sundsvalls ägarombud lade då fram ett förslag om att utöka styrelsen med två ledamöter, en från Timrå och en från Sundsvall. Då skulle styrelsen bestå av fyra ledamöter inklusive ordförande från Sundsvall, två ledamöter från Härnösand, en ledamot vardera från Ånge och Timrå samt en suppleant vardera från Ragunda och Strömsund. På så sätt skulle Sundsvall behålla ett bestämmandeinflytande i styrelsen, Timrå få en styrelseplats, samtidigt som antalet ledamöter och suppleanter sammantaget inte blir fler än då Berg är delägare. Nuvarande fördelning är ju tre ledamöter från Sundsvall, två från Härnösand och en från Ånge samt en suppleant vardera från Berg, Ragunda, Strömsund och Timrå.

Ägarmöten nämns ej i Aktiebolagslagen och saknar därför mandat att fatta några beslut. Ägarmötena hålls för att bolaget ska kunna informera ägarna om utvecklingen i bolaget, samt diskutera aktuella frågor. Därför hänsköts frågan om vilka förändringar i bolagshandlingarna som ska föreslås till kommunfullmäktige i ägarkommunerna, till följd av hembudet, till ServaNets styrelse.

ServaNets styrelse beslutade på styrelsemötet 2020-02-24 att bara föreslå nödvändiga förändringarna i de berörda styrande dokumenten för ServaNet, dvs inte förändra antalet ledamöter i styrelsen och att bara ta bort Bergs suppleantplats, samt att ge vd i uppdrag att kalla bolagets ägare till ett ägarmöte för att diskutera eventuella ändringar i styrelsens sammansättning. Ägarmötet kommer att hållas i samband med stämman 2020-04-28.

ServaNet hemställer därför hos kommunfullmäktige i Strömsunds kommun om att godkänna föreslagna ändringar i ServaNets bolagsordning, aktieägaravtal och ägardirektiv i enlighet med bifogade handlingar.

ServaNet AB

Göran Sörell
 Vd

Bilagor

Bolagsordning
 Aktieägaravtal
 Ägardirektiv

BOLAGSORDNING FÖR SERVANET AKTIEBOLAG

§ 1 FIRMA

Bolagets firma är ServaNet AB.

§ 2 SÄTE

Styrelsen skall ha sitt säte i Sundsvall.

§ 3 VERKSAMHETSFÖREMÅL

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att i inhyrda svartfibernät ansvara för drift, utveckling och försäljning av kommunikationslösningar i öppna, konkurrenskraftiga stadsnät samt vid behov bygga ut det befintliga svartfibernätet på uppdrag av dess ägare.

§ 4 VERKSAMHETENS SYFTE

Ägarnas syfte med bolaget är att, med bibehållet lokalt ägande av svartfibernäten, skapa ökade förutsättningar för stadsnätens verksamhet och tillhandahålla en öppen, robust och framtidssäker ICT-infrastruktur (Information and Communication Technology) tillgänglig för alla.

Bolaget skall i huvudsak verka utifrån ett regionalt perspektiv.

§ 5 BEFOGENHETSBEGRÄNSNINGAR

Bolaget ska i sin verksamhet agera med iakttagande av samma begränsande villkor som skulle ha gällt för det fall bolagets verksamhet istället utförts i kommunal regi. Detta innebär att bolaget kontinuerligt ska säkerställa att det agerar väl inom ramen för det kommunala ändamålet med bolagets verksamhet (den kommunala kompetensen) samt med efterlevnad av de befogenhetsbegränsande principer som reglerar den kommunala förvaltningen.

Bolaget äger endast göra avsteg från nämnda principer i den utsträckning författningsreglerade undantag så medger.

§ 6 AKTIEBELOPP

Aktiekapitalet skall utgöra lägst SEK 4 000 000 och högst SEK 16 000 000.

§ 7 AKTIEANTAL

Antalet aktier i bolaget skall vara lägst 4 000 och högst 16 000.

§ 8 STYRELSE

Styrelsen skall bestå av sex ledamöter samt tre suppleanter.

Kommunfullmäktige i Sundsvall skall utse tre ledamöter. Kommunfullmäktige i Härnösand skall utse två ledamöter. Kommunfullmäktige i Ånge skall utse en ledamot. Kommunfullmäktige i Strömsund, Ragunda och Timrå kommuner utser var sin suppleant.

Styrelseordförande utses av kommunfullmäktige i Sundsvall. Övrig konstituering sker inom styrelsen.

§ 9 REVISORER

För granskning av bolagets årsredovisning och räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses av bolagsstämman minst en revisor.

§ 10 LEKMANNAREVISORER

För samma period som gäller för bolagets revisor utses av bolagsstämman två lekmannarevisorer.

§ 11 KALLELSE TILL ÅRSSTÄMMA

Kallelse till årsstämma skall ske genom brev till aktieägarna tidigast fyra veckor och senast två veckor före stämman.

§ 12 ÄRENDEN PÅ ORDINARIE BOLAGSSTÄMMA (ÅRSSTÄMMA)

På ordinarie bolagsstämma skall följande ärenden förekomma till behandling.

1. Val av ordförande vid stämman;
2. Upprättande och godkännande av röstlängd.
3. Val av en eller två justeringsmän;
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad.
5. Godkännande av dagordning.
6. Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorns granskningsrapport.
7. Beslut om
 - a) fastställelse av resultat- och balansräkning samt i förekommande fall koncernresultat- och koncernbalansräkningen;
 - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen;
 - c) ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.
8. Fastställande av arvoden åt styrelsen med suppleanter, revisor och lekmannarevisorer.
9. I förekommande fall val av revisor.

10. Val av styrelseledamöter, styrelsesuppleanter, ordförande och vice ordförande i styrelsen.
11. I förekommande fall val av lekmannarevisorer.
12. Annat ärende som ankommer på bolagsstämman att besluta enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen.

§ 13 RÄKENSKAPSÅR

Bolagets räkenskapsår skall vara kalenderår.

§ 14 RÖSTRÄTT

Vid bolagsstämma får varje röstberättigad rösta för fulla antalet av honom företrädde aktier utan begränsning i röstetalet.

§ 15 HEMBUD

Har aktie övergått till person, som inte förut är aktieägare i bolaget, skall aktien genast hembjudas aktieägare till inlösen genom skriftlig anmälan hos bolagets styrelse.

Åtkomsten av aktien skall därvid styrkas samt, där aktien övergått genom köp, uppgift lämnas om den betingade köpeskillingen.

När anmälan gjorts om akties övergång, skall styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje lösningsberättigad, vars postadress är införd i aktieboken eller eljest är känd för bolaget, med en anmodan till den som önskar begagna lösningsrätten, att skriftligen framställa lösningsanspråk hos bolaget inom två månader, räknat från anmälan hos styrelsen om akties övergång. Lösningsrätten ska inte kunna utnyttjas för ett mindre antal aktier än erbjudandet omfattar.

Anmäler sig flera Lösningsberättigade, skall företrädesrätten dem emellan fördelas i proportion till deras tidigare innehav. Vid fördelningen ska gälla att avrundning sker uppåt eller nedåt till närmast heltal aktier. Lösenbeloppet ska, där aktierna förvärvas genom köp, maximalt utgöras av köpeskillingen enligt erbjudandet. Lösenbeloppet ska erläggas inom en månad från den tidpunkt lösenbeloppet blev bestämt av aktieägarna eller genom dom i allmän domstol med Härnösands Tingsrätt som första instans.

Lösenbeloppet skall utgöras, där fånget är köp, av köpeskillingen, men eljest av belopp, som, om parterna inte kommer överens, bestämmes i den ordning lagen (1999:116) om skiljeförfarande stadgar. Lösenbeloppet skall erläggas inom en månad från den tidpunkt, då lösenbeloppet blev bestämt. Talan i fråga om inlösen skall väckas inom högst två månader från den dag då lösningsanspråket framställdes hos bolaget.

Om inte inom stadgad tid någon lösningsberättigad framställer lösningsanspråk eller lösen inte erläggs inom föreskriven tid, äger den som gjort hembudet, att bli registrerad för aktien.

§ 16 LIKVIDATION

Vid bolagets likvidation skall bolagets behållna tillgångar utskiftas bland aktieägarna.

§ 17 KOMMUNFULLMÄKTIGES STÄLLNINGSTAGANDE

Bolaget skall inhämta fullmäktiges i de kommuner som är direkta eller indirekta ägare i bolaget ställningstagande innan sådana beslut fattats i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt.

§ 18 ÄNDRING AV BOLAGSORDNING

Denna bolagsordning får inte ändras utan medgivande av kommunfullmäktige i Sundsvall, Härnösand, Ånge, Strömsund, Ragunda och Timrå.

Mellan Sundsvall Elnät AB org. nr 556502-7223 ("Elnät"), Härnösand Energi & Miljö AB org. nr 556526-3745 ("HEMAB"), Ånge kommun org. nr 212000-2387 ("Ånge"), Ragunda kommun org. nr 212000-2452 ("Ragunda"), Strömsunds kommun org. nr 212000-2486 ("Strömsund") och Timrå kommun org. nr. 212000-2395 ("Timrå") nedan var och en kallad för "Part" eller "Aktieägare" och gemensamt för "Aktieägarna" eller "Parterna" träffas följande

AKTIEÄGARAVTAL

avseende samverkan för drift, utveckling och försäljning av kommunikationslösningar i stadsnät ("Avtal").

BAKGRUND

ServaNet AB (Bolaget) bildades 2008 genom att drift, utveckling och försäljning av bredbandsverksamheterna i Elnät och HEMAB överfördes till det nya bolaget. Från och med 2010 ingår motsvarande verksamhet i Ånge kommun. Verksamheten utökades 2014 till att även omfatta bredbandsverksamheterna i Bergs, Ragunda och Strömsunds kommuner. Sedan 2016 verkar bolaget även i Timrå Kommun. År 2020 avvecklades Bergs delägarskap i bolaget via hembud.

1 Syfte

- 1.1 Detta Avtal reglerar samverkan i Bolaget mellan Aktieägarna.
- 1.2 Genom Avtalet har Parterna för avsikt att reglera vissa frågor avseende Bolagets verksamhet och Parternas aktieinnehav i Bolaget.
- 1.3 Parterna förbinder sig att dels medverka till att detta Avtal blir godkänt av Bolaget i de delar som angår detta Bolag och dels använda sitt inflytande i Bolaget så att bestämmelserna i avtalet följs av Bolaget.

2 Bolaget

- 2.1 Parterna skall äga samtliga aktier i Bolaget. Bolaget har ett aktiekapital om 4 857 000 kr fördelat på 4 857 aktier om 1 000 kronor vardera. Aktierna fördelar sig enligt följande:

Sundsvall Elnät AB	3 264	aktier
Härnösand Energi & Miljö AB	816	aktier
Ånge kommun	252	aktier
Ragunda kommun	90	aktier
Strömsunds kommun	180	aktier
Timrå kommun	255	aktier
Summa	4 857	aktier

- 2.2 Önskar ytterligare någon kommun eller något kommunägt företag inträda som aktieägare i Bolaget, och delta i verksamheten under samma förutsättningar som Parterna, skall aktieteckning i första hand ske genom riktad nyemission. Den nye aktieägarens aktieinnehav skall därvid anpassas till övriga delägars aktieinnehav med hänsyn tagen till den nye delägars omfattning av stadsnäts-verksamheten.
- 2.3 Nya aktieägare skall förklara sig beredda att inträda som delägare bland övriga delägare i Avtalet samt godkänna anslutande avtal med åtföljande rättigheter och skyldigheter.

3 Bolagsordning

- 3.1 Bolagsordningen skall ha det innehåll som framgår av bilaga till detta avtal.
- 3.2 Vid bristande överensstämmelse mellan bolagsordningen och Avtalet skall Avtalet äga företräde.

4 Styrelse

- 4.1 Bolagets styrelse skall bestå av 6 styrelseledamöter och 3 suppleanter. Parterna förbinder sig att tillse att av dem nominerade styrelseledamöter och suppleanter iakttar bestämmelserna i detta Aktieägaravtal.
- 4.2 Av styrelseledamöterna skall Elnät äga rätt att nominera tre (3) ledamöter, HEMAB två (2) ledamöter och Ånge en (1) ledamot. Strömsund äger rätt att nominera en (1) suppleant, Ragunda en (1) suppleant och Timrå en (1) suppleant. Elnät äger rätt att utse ordföranden i styrelsen och HEMAB att utse vice ordföranden.
- 4.3 Parterna emellan skall jäv ej anses föreligga vid behandling av frågor i styrelsen som rör förhållande mellan Bolaget och Part.
- 4.4 Styrelsemöten i Bolaget skall hållas minst fyra (4) gånger per år samt därutöver senast inom två (2) veckor efter det att någon av Parterna framställt begäran därom till styrelsens ordförande.
- 4.5 För giltigt styrelsebeslut i följande frågor krävs att styrelsen varit fulltalig och enig.
 - a. Förslag till bolagsstämma om ändring av bolagsordning
 - b. Förslag till bolagsstämma om ändring av bolagets aktiekapital
 - c. Förslag till bolagsstämma om ändring av verksamhetens inriktning
 - d. Fastställande av budget och affärsplan för varje år
 - e. Ingående av avtal/överenskommelse, vilken – oavsett kontraktsvärdet – är av strategisk eller principiell betydelse

Om beslut i fråga, där enighet enligt ovan krävs, ej kan fattas beroende på att styrelseledamot inte är närvarande vid sammanträdet eller om enighet eljest ej

uppnås, skall ärendet bordläggas och avgöras vid ett styrelsesammanträde att hållas tidigast två och senast fyra veckor därefter på tid som ordföranden bestämmer. Uppnås ej heller vid detta senare styrelsesammanträde enighet skall, på yrkande av styrelseledamot, frågan hänskjutas till avgörande på bolagsstämma, att hållas tidigast två och senast fyra veckor därefter på tid som ordföranden bestämmer.

5 Verkställande direktör

- 5.1 Verkställande direktören skall utses av styrelsen. Beslut härom skall föregås av samråd mellan Parterna.

6 Revisorer

- 6.1 Var och en av Parterna har rätt att nominera en revisor och en revisorssuppleant som skall utses av bolagsstämman. Minst en revisor och revisorssuppleant skall vara auktoriserade.

7 Lekmannarevisorer

- 7.1 Kommunfullmäktige i Sundsvall och i Härnösand har rätt att utse vardera en lekmannarevisor.

8 Firmateckning

- 8.1 Firman tecknas av styrelsen eller av två styrelseledamöter i förening eller av en styrelseledamot och verkställande direktören i förening. Verkställande direktören äger alltid rätt att teckna firman inom ramen för den löpande förvaltningen.

9 Arkivering av handlingar

- 9.1 Bolagets skyldighet att enligt gällande arkivlagstiftning föra arkiv skall fullgöras av arkivmyndigheten i Sundsvall.

10 Ikraftträdande och giltighet

- 10.1 Avtalet träder i kraft när det undertecknats av Parterna.

11 Avtalstid och konsekvenser för Parterna vid uppsägning av avtalet

- 11.1 Avtalet gäller till utgången av år 2021 för det fall ingendera av parten sagt upp avtalet till upphörande senast tolv (12) månader före avtalstidens utgång förlängs avtalstiden med 1 år i sänder, med arton (18) månaders uppsägningstid.
- 11.2 För det fall någon av Parterna säger upp Avtalet till upphörande, utan att avtalsbrott föreligger, skall denne erbjuda övriga Parter aktierna i Bolaget till aktiernas substansvärde, det vill säga Bolagets bokförda tillgångar minus bokförda skulder delat med antalet aktier. Aktierna fördelas mellan övriga Parter i proportion till deras aktieinnehav.
- 11.3 För det fall att Part begått väsentligt avtalsbrott, och inte efter skriftligt påpekande vidtar rättelse inom trettio (30) dagar, skall övriga Parter äga rätt att säga upp Avtalet till omedelbart upphörande. I sådant fall skall den Part som begått avtalsbrottet vara skyldig att överlåta aktierna i Bolaget till övriga Parter för det vid tiden samlade kvotvärdet av de aktuella aktierna samt därutöver ersätta de andra Parterna för den skada som avtalsbrottet föranlett. Aktierna fördelas mellan övriga Parter i proportion till deras aktieinnehav.

12 Övriga bestämmelser

- 12.1 I de fall Parterna önskar utnyttja Bolagets tjänster för olika uppgifter i Parternas övriga verksamhet skall avtal för sådana uppdrag och åtaganden träffas för varje särskilt fall på affärsmässiga grunder.
- 12.2 Ändringar och tillägg till detta Avtal skall vara skriftligt avfattade och undertecknade av behörig företrädare för varje Part för att vara bindande
- 12.3 Lag (1980:1102) om handelsbolag och enkla bolag skall inte äga tillämpning på detta Avtal
- 12.4 Eventuella tvister mellan Parterna i anledning av detta Avtal, vilka inte kan lösas genom förhandlingar mellan Parterna, skall avgöras med tillämpning av svensk rätt med Sundsvall tingsrätt som första instans.

Detta avtal har upprättats i sex exemplar av vilka parterna tagit var sitt

Sundsvall den.....

.....
Sundsvall Elnät AB

.....
Sundsvall Elnät AB

Härnösand den.....

.....
Härnösand Energi & Miljö AB

.....
Härnösand Energi & Miljö AB

Ånge den.....

.....
Ånge kommun

.....
Ånge kommun

Strömsund den.....

.....
Strömsund kommun

.....
Strömsund kommun

Hammarstrand den.....

.....
Ragunda Kommun

.....
Ragunda kommun

Timrå den.....

.....
Timrå kommun

.....
Timrå kommun

ÄGARDIREKTIV FÖR SERVANET AB

Detta ägardirektiv avser ServaNet AB, (556765-9296), (nedan kallat bolaget) och har fastställts på bolagsstämma 20XX-XX-XX.

1. Bolaget som en del av kommunala organisationer

Bolaget ägs av Härnösand Energi & Miljö AB, Ragunda kommun, Sundsvall Elnät AB, Strömsunds kommun, Timrå kommun och Ånge kommun.

Bolaget är en del av ägarnas verksamhet. Bolaget ska i sin verksamhet beakta det kommunala ägandet. Bolagets verksamhet regleras, utöver av lag och av bolagsordningen, av direktiv som fastställts av bolagsstämma.

Bolagets verksamhet bedrivs på en marknad och kan sålunda vara utsatt för konkurrens och kommersiella krafter i långt större omfattning än annan kommunal verksamhet.

2. Ägarnas direktivrätt

Bolagets styrelse och verkställande direktör har att följa utfärdade direktiv från bolagsstämma, såvida dessa inte strider mot bolagsordningen, aktieägaravtal, mot tvingande bestämmelser i lag eller annan författning, exempelvis aktiebolagslagen och offentlighets- och sekretesslagen, eller strider mot bolagets intresse.

Detta ägardirektiv är ett komplement till bolagsordningen och aktieägaravtal.

3. Kommunernas ledningsfunktion

Bolaget står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelserna i ägarkommunerna.

Kommunstyrelserna har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Bolaget ska lämna den information om verksamheten som kommunstyrelserna begär. Den närmare omfattningen av informationen fastställs i samråd med bolagets styrelse.

4. Sekretess

Föreligger på grund av lagstadgad sekretess hinder mot att överlämna viss uppgift till ägarna får uppgiften uteslutas. Bolaget ska i så fall uppge att strykning eller utelämnande skett.

5. Ägaridé

ServaNet AB är ett kommunägt bolag som därmed ska erbjuda insyn från medborgarnas sida.

Den grundläggande uppgiften är att ansvara för drift, utveckling och försäljning av kommunikationslösningar i öppna, konkurrenskraftiga bredbandsnät i ägarkommunerna, samt vid behov bygga ut det befintliga svartfibernätet på uppdrag av ägarna. Kunderna ska erbjudas god kvalitet, störningsfria leveranser och närhet. Låga priser ska prioriteras före hög avkastning.

Bolaget ska drivas affärsmässigt, ansvarsfullt och kostnadseffektivt med högt ställda krav på långsiktighet i ekonomiska överväganden, god arbetsmiljö, miljöhänsyn och hållbarhet i ett socialt perspektiv. Bolaget ska vara en god samhällsaktör där hållbart företagande och etiska förhållningssätt bidrar till samhällsutvecklingen i ett helhetsperspektiv. Bolagets agerande har betydelse inte bara för medarbetare och kunder utan för alla som påverkas av dess verksamhet. Bolaget kan i samverkan med andra bidra med insatser för aktuella utmaningar i samhället.

Bolaget ska engagera sig i utvecklingsarbete som rör nya informationstekniska lösningar och därmed ge inspiration för nytänkande.

För utveckling av regionen ska bolaget samverka med andra kommunala verksamheter, kunder, företag, myndigheter och med närliggande kommuner utanför ägarkretsen.

6. Nätutbyggnad

Bolaget ska vara behjälpligt med att uppfylla målen i ägarkommunernas bredbandspolicys samt samordna utbyggnadsprojekt av fibernätet. Möjligheter till extern finansiering ska undersökas.

7. Ekonomiska mål

Bolaget ska bedriva sin verksamhet på ett sådant sätt att kostnaderna för verksamheten täcks genom intäkter från bolagets kunder.

Bolaget ska nå ett resultat i verksamheten som motsvarar minst 2 % av omsättningen.

Bolaget ska eftersträva att vid varje tillfälle ha en soliditet på minst 30 %.

8. Finansiering

Bolagets verksamhet finansieras via intäkter från bolagets kunder.

Finansiering ska i normalfallet ske med egna medel. Vid behov kan extern lånefinansiering direkt från den finansiella marknaden ske, eventuellt i kombination med insatt eget kapital från delägarna.

9. Kapitalförvaltning

Bolaget ska följa Sundsvalls kommuns finanspolicy och ska ingå i Sundsvalls kommuns koncernkontorutin.

Företaget har rätt att placera eventuellt överskott av likvida medel hos annan om bättre förräntning kan erhållas än vid placering på koncernkontot.

Företaget har inte rätt att pantsätta tillgångar för något ändamål.

10. Information och ägardialog

Ägarna ska fortlöpande hållas informerade av bolaget om dess verksamhet. Bolaget ska initiera möten med ägarna om omständigheterna så påkallar.

Bolaget ska till ägarna redovisa bolagets ställning och resultat per den 30/4, 31/8 och 31/12. Bolaget ska därvid uppmärksamma ägarna på viktigare omständigheter och förändringar som kan inverka på bolagets verksamhet.

Ägarna ska utan anmodan få del av

- protokoll från bolagsstämma
- protokoll från styrelsesammanträde
- bolagets årsredovisning med revisionsberättelse och granskningsrapport från lekmannarevisor.

Bolagets ordförande, VD och andra nyckelpersoner i bolaget ska delta vid möte med företrädare för ägarna när så påkallas.

11. Samverkan och helhetssyn

Stor vikt ska läggas vid helhetssyn och samverkan med ägarna, i såväl löpande arbete som utvecklingsfrågor.

Företaget ska därtill ha en aktiv dialog och samverkan med ägarna gällande ekonomi, marknadsföringsfrågor med mera.

12. Extraordinär händelse

Bolaget har skyldighet att bistå ägarnas organisation för extraordinära händelser. Bolaget ska även upprätta en egen plan för extraordinära händelser, revidera planen årligen och se till att planen bygger på riskanalyser inom verksamheten.

13. Budget och verksamhetsplan

Bolaget ska årligen fastställa verksamhetsplan med strategiska mål för de närmaste fyra räkenskapsåren och budget för nästkommande räkenskapsår. Fastställd verksamhetsplan och budget ska tillställas ägarna senast den 1/11.

14. Bolagsstämma

Bolaget ska årligen senast 30/4 hålla ordinarie bolagsstämma (årsstämma).

Av bolagsordningen framgår hur kallelse till bolagsstämma ska ske.

15. Förvaltningsberättelse

Bolagets styrelse ska årligen i förvaltningsberättelsen, utöver vad aktiebolagslagen stadgar, redovisa hur verksamheten bedrivits och utvecklats mot bakgrund av det i bolagsordningen och dessa direktiv angivna syftet och ramarna med densamma.

Uttalandet ska vara så utformat att det kan läggas till grund för kommunstyrelsernas uppsikt och beslut enligt 6 kap. 1 och 1 a §§ kommunallagen samt till lekmannarevisorernas granskning.

16. Granskningsrapporten

Bolagets lekmannarevisorer ska årligen i sin granskningsrapport yttra sig om huruvida bolaget bedrivits på ett ändamålsenligt sätt utifrån det syfte som angivits i bolagsordningen och i detta ägardirektiv, samt de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Om lekmannarevisorerna inom ramen för sin granskning finner brister i de avseenden som anges i första stycket ska lekmannarevisorerna löpande kommunicera sina iakttagelser med bolagets ägare.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 1 av 1
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Kanslisekreterare	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Uppförandekod för förtroendevalda

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktiges presidium har tillsammans med gruppledarna för arbetat fram en uppförandekod för förtroendevalda.

Förtroendevalda i Strömsunds kommun förvaltar ett mycket värdefullt förtroendekapital som är en grund för vår demokrati.

En ledamot måste ibland göra svåra etiska överväganden och vara medveten om att ett agerande kan bli föremål för granskning. Vissa ageranden kan visserligen vara lagliga men av andra, ändå komma att kunna betraktas som oetiska eller olämpliga.

Ett sätt att förhålla sig till detta är att i förväg ställa sig frågan om ett visst agerande skulle riskera att skada medborgarnas förtroende.

Uppförandekoden gäller för samtliga förtroendevalda i Strömsunds kommun, såväl ordinarie ledamöter som ersättare.

Beslutet skickas till

Nämnder och styrelser

Förslag till beslut

Uppförandekod för förtroendevalda i fullmäktige, nämnder, styrelser och bolag i Strömsunds kommun antas

Uppförandekod för förtroendevalda i fullmäktige, nämnder, styrelser och bolag i Strömsunds kommun

Innehållsförteckning

Bakgrund	1 §
Syfte	2 §
Lagar och regler	3 §
Deltagande	4 §
God ton	5 §
Sociala medier	6 §
Medborgarnas representanter	7 §
Jäv	8 §
Att förvalta samhällets tillgångar	9 §
Ansvar för genomförande	10 §

1 § Bakgrund

Förtroendevalda i Strömsunds kommun förvaltar ett mycket värdefullt förtroendekapital som är en grund för vår demokrati.

En ledamot måste ibland göra svåra etiska överväganden och vara medveten om att ett agerande kan bli föremål för granskning. Vissa ageranden kan visserligen vara lagliga men av andra, ändå komma att kunna betraktas som oetiska eller olämpliga.

Ett sätt att förhålla sig till detta är att i förväg ställa sig frågan om ett visst agerande skulle riskera att skada medborgarnas förtroende.

Uppförandekoden gäller för samtliga förtroendevalda i Strömsunds kommun, såväl ordinarie ledamöter som ersättare.

§ 2 Syfte

Uppförandekoden ska ge de förtroendevalda utgångspunkter för hur de kan uppträda på ett respektfullt sätt mot varandra. Alla opinioner och viljor ska få komma till uttryck, alla har rätt att plädера för sina idéer och agera för att främja sina åsikter så länge det sker på ett respektfullt sätt.

§ 3 Lagar och regler

Det är viktigt att förtroendevalda följer lagar, regler och fattade beslut. För att politiska beslut ska uppfattas som legitima och medborgarna ska kunna känna förtroende för dessa, behöver de förtroendevalda själva följa fattade beslut och underordna sig gällande lagar och regler.

Titel: Uppförandekod förtroendevalda

Id nr: **0:1b**

Inom politiken ställs olika intressen och uppfattningar mot varandra. Alla människor har rätt att uttrycka sin vilja, plädera för de idéer de tror på och att de behandlas lika.

Politiker från olika partier konkurrerar om att vinna flertalets stöd inför en kommande omröstning. Vid ett beslut har parterna antingen kompromissat fram en överenskommelse eller så har en omröstning genomförts. Det är mycket viktigt att detta sker på ett korrekt och respektfullt sätt.

De som hamnar i minoritet vid en omröstning är lika bundna att följa beslutet som de som röstar för förslaget. Ingenting hindrar däremot att de fortsätter att bilda opinion mot beslutet och lägger förslag om att det ändras.

Alla förtroendevalda behöver lära sig hur man tillämpar mötesteknik för debatt, diskussion och beslutfattande. Detta är viktigt för att demokratins processer ska fungera och övergrepp och maktmissbruk undvikas. Reglerna finns för att alla ska få likvärdiga möjligheter att komma till tals och delge sina uppfattningar. Reglerna finns för att beslut ska kunna ske på ett öppet, tydligt och respektfullt sätt.

Förtroendevalda får heller aldrig delta i beredningar eller beslut i ärenden som berör dem själva eller någon som de har en personlig relation till. Regler om jäv finns i kommunallagen och förvaltningslagen.

§ 4 Deltagande

Alla förtroendevalda ska visa respekt för varandras villkor och underlätta varandras deltagande. Av olika skäl har alla inte samma förutsättningar för sitt engagemang. De förtroendevalda ska vara måna om att delta i de möten som uppdraget omfattar och komma väl förberedda till dessa.

§ 5 God ton

Det är viktigt att hålla en god ton i den politiska debatten. Ett tilltal får aldrig bli nedlåtande eller respektlöst. Det är viktigt för politikens anseende att förtroendevalda tar varandras engagemang på allvar.

Mobbning och kränkande beteende är oacceptabelt överallt – så även i politiken. De förtroendevalda i Strömsunds kommun förväntas ta ansvar och vara förebilder för hur man uppträder i ett demokratiskt samhälle.

§ 6 Sociala medier

Under de senaste åren har det i vårt samhälle utvecklats en rad nya verktyg som kan användas för att utbyta tankar, information och åsikter via internet. Dessa går allmänt under benämningen sociala medier. Exempel på sådana kan vara Facebook, Twitter eller Youtube.

Utgångspunkten vid all publicering på webben är att allt är tillåtet som inte är kränkande. Kränkningar kan bestå av förtal, personliga angrepp eller förolämpningar. En grövre form av kränkning utgörs av diskriminering, vilket är åtalbart. Självklart får man heller inte bryta mot andra lagar.

Ord kan uppfattas olika - det som är "normalt uttryckssätt" för en person kan av andra uppfattas som mycket "personligt kränkande" - undvik därför ord som kan tänkas missuppfattas och försök se till helheten i inlägg.

§ 6.1 Kom ihåg

När du som politiker skriver på webben, ha hela tiden i åtanke att:

- Ett etiskt förhållningssätt ska gälla, där man visar respekt för tjänstepersoner och andra politikers åsikter samt undviker förolämpningar och personangrepp.
- Du "bara" skriver det du skulle kunna säga till personen öga mot öga.
- Du kritiserar åsikter, inte personer
- Skilja mellan den politiska rollen och privatpersonen
- Använda ett vårdat språk, du är en representant för kommunen som politiker, men även för ditt parti och medborgarna.
- Om du vill framföra personlig och känslig kritik, bör den framföras direkt till den det berör och inte i ett offentligt forum.

§ 7 Medborgarnas representanter

Det är inte rimligt att hävda att varje enskild politiker ska representera alla medborgare och värna allas intressen. Förtroendevalda har flera roller och flera intressen att ta hänsyn till. Det är tillsammans och inte var för sig som förtroendevalda representerar alla medborgare. Det är legitimt att en enskild politiker koncentrerar sina krafter till att företräda vissa grupperns intressen, men det bör ske öppet.

§ 8 Att förvalta samhällets tillgångar

Förtroendevalda har till uppgift att förvalta samhällets tillgångar och anvisa medel på ett noggrant och ansvarsfullt sätt. I det ingår att förtroendevalda är noggranna med att aldrig överutnyttja förmåner av ekonomisk eller annan karaktär som är knutna till uppdraget. Förtroende-

Titel: Uppförandekod förtroendevalda

Id nr: 0:1b

valda i Strömsunds kommun får aldrig låta sitt egenintresse gå före allmänintresset och aldrig utnyttja sin ställning för egna materiella eller ekonomiska fördelar.

§ 9 Ansvar för genomförande

Presidier i fullmäktige, nämnder, styrelser och bolag samt gruppleddarna för respektive parti har det yttersta ansvaret för att uppförandekoden följs.

13 februari 2020

Diarienummer: 2020.02, diarieplan: 600

§ 5 Skolskjuts reglemente.

Förvaltningschef Lars Thorin informerar om ett rekommendationsbeslut "Skolskjutsreglemente för Jämtlands län" som antagits av Barn- och utbildning Jämtlands län (BUZ) den 9 december 2019 och vilka effekter det har för Strömsunds kommun.

Förvaltningschef tydliggör även innebörden av Skolskjutsreglemente punkt 14 "ungdomskort" och förklarar att det gäller för barn som är berättigad till skolskjuts.

Beredning

Arbetsutskottet § 5/2020.

Yrkande

* Ordföranden föreslår att nämnden beslutar enligt följande och finner bifall till detta.

Nämnden ställer sig bakom rekommendationsbeslutet "Skolskjutsreglemente i Jämtlands län".

Barn-, kultur- och utbildningsnämndens beslut

Nämndens ställer sig bakom rekommendationsbeslutet "Skolskjutsreglemente i Jämtlands län".

Beslutet skickas till

Förvaltningschef barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktiga



Bergs kommun
Bierjen tjielte



Bräcke
kommun



HÄRJEDALENS KOMMUN
HERJEDALEN TJIELTE



Krokoms
kommun

ragunda
kommun



Strömsunds
Kommun
Strömsjens tjielte



ÅRE
KOMMUN



ÖSTERSUNDS
KOMMUN
STÅAREN TJIELTE

j! Jämtlands Gymnasieförbund

REGION
JÄMTLAND
HÄRJEDALEN

Skolskjutsreglemente för Jämtlands län

Rekommendationsbeslut taget av: Barn- och utbildning Jämtlands län (BUZ)

Datum: 9 dec 2019

Dokumentet gäller för: Jämtlands län

För revidering ansvarar: Barn- och utbildning i Jämtlands län (BUZ)

Innehållsförteckning

1. Bakgrund.....	2
2. Vem är berättigad till skolskjuts.....	4
3. Elevens bostadsadress.....	4
4. Ålder och avstånd.....	4
5. Väntetider.....	6
6. Trafikförhållandena	6
7. Funktionsnedsättning	7
8. Annan särskild omständighet.....	7
9. Skolskjuts enligt tilläggsregeln.....	7
10. Ansökan om skolskjuts.....	8
11. Avsteg från reglementet.....	8
12. Ändrat behov	8
13. Självskjuts	8
14. Ungdomskort/ Elevkort.....	8
15. Försenade elever	9
16. Avbokning av särskild skolskjuts.....	9
17. Skolskjutsvägar/ väghållning	9
18. Vid extrema förhållanden.....	9
19. Information och ansvar.....	10
20. Överklagande av beslut	11
21. Framtagningsprocess, förankring och uppföljning	11

1. Bakgrund

Rätten till skolskjuts regleras huvudsakligen i Skollagen (2010:800). Skolskjuts är en rättighet för de eleverna i förskoleklass (F), grundskola (1-9), särskola och gymnasiesärskola med offentlig huvudman, som går i den skolenhet där kommunen har placerat dem och som uppfyller skollagens förutsättningar för att beviljas skolskjuts (huvudregeln).

Utgångspunkten för bedömningen av om rätt till skolskjuts föreligger är:

- Elevens ålder
- Färdvägens längd
- Trafikförhållandena
- Funktionsnedsättning
- Annan särskild omständighet

Även elever som går i förskoleklass, grundskola, särskola och gymnasiesärskola i andra skolenheter än den enhet där kommunen skulle ha placerat dem, eller anordnad av fristående huvudman, kan ha rätt till skolskjuts om vissa ytterligare förutsättningar än de ovan angivna är uppfyllda. Utgångspunkten för dessa förutsättningar är att anordnande av skolskjuts för dessa elever kan ske utan att det medför organisatoriska eller ekonomiska svårigheter för kommunen (tilläggsregeln, se punkt 9).

De ovan beskrivna situationerna benämns nedan som huvudregeln respektive tilläggsregeln.

Gymnasiesärskola i annan kommun än sin hemkommun

En elev som med stöd av bestämmelserna om förstahandsmottagning och riksrekryterande utbildning i 19 kap. 35–37 §§ skollagen går i en kommunal gymnasiesärskola i en annan kommun än sin hemkommun och som på grund av skolgången måste övernatta i den kommunen, har under samma förutsättningar som gäller för elever som är hemmahörande i kommunen rätt till skolskjuts mellan den tillfälliga bostaden och den plats där utbildningen bedrivs (den kommun som anordnar utbildningen ska ombesörja att skolskjuts anordnas och kommunens kostnader för detta ska ersättas av elevens hemkommun). Veckoslutsresor är ej skolskjuts och anordnas ej av hemkommunen. Vårdnadshavare svarar för dessa resor.

Särskild prövning i varje enskilt fall

En prövning av rätten till skolskjuts ska ske individuellt i varje enskilt fall med utgångspunkt i de lagregler som reglerar rätten till skolskjuts. Samtliga förutsättningar som kan medföra rätt till skolskjuts skall prövas och det skall i varje enskilt fall framgå att prövningen haft en sådan omfattning.

Allmänna kommunikationer och särskild skolskjuts

Skolskjuts planeras i första hand med kollektiv linjetrafik. I det fall detta inte är möjligt kan skolskjuts anordnas genom särskilt upphandlade transporter.

2. Vem är berättigad till skolskjuts

Elever i förskoleklass, grundskola, särskola och gymnasiesärskola som har samma hemkommun som skolan, har rätt till skolskjuts i enlighet med gällande lagregler och detta reglemente. Gymnasieelever är ej berättigad till skolskjuts. För frågor kring detta, kontakta respektive gymnasieskola alternativt kommunen där gymnasieskolan är belägen. Se *Lag om kommunernas skyldighet att svara för vissa elevresor (1991:1110)*.

Med hemkommun avses den kommun som eleven är folkbokförd i. För den som är bosatt i landet utan att vara folkbokförd här, avses med hemkommun den kommun som han eller hon stadigvarande vistas i eller, om han eller hon saknar stadigvarande vistelseort, den kommun som han eller hon för tillfället uppehåller sig i. Detsamma gäller den som är kvarskriven i en kommun enligt 16 § folkbokföringslagen (1991:481).

Elever inom fritidshemsverksamhet är inte berättigade till skolskjuts.

3. Elevens bostadsadress

Utgångspunkten för elevens rätt till skolskjuts utgörs av elevens bostadsadress vilken som huvudregel är densamma som elevens folkbokföringsadress. I vissa fall kan utgångspunkten utgöras av en bostadsadress som inte är elevens folkbokföringsadress t.ex. vid placering i korttidsboende.

I vissa fall vid gemensam vårdnad anses eleven ha två bostadsadresser. Dessa fall benämns nedan växelvis boende. Om förutsättningar för växelvis boende är uppfyllda ska en bedömning av elevens rätt till skolskjuts göras med utgångspunkt i elevens båda bostadsadresser.

Förutsättningar för växelvis boende

- Båda bostadsadresserna är belägna inom samma kommun som skolan varav minst en inom upptagningsområdet för anvisad skola
- Föräldrarna ska ha gemensam vårdnad som styrks via underskrift
- Boendet ska bygga på ett fast och varaktigt arrangemang och vara likvärdigt fördelat på de båda adresserna, t.ex. boende varannan vecka på respektive adress

4. Ålder och avstånd

Även ålder och avstånd är utgångspunkter för bedömningen av om en elev har rätt till skolskjuts. Med avstånd menas den kortaste användbara vägen från elevens bostad till den skola eleven anvisats. Med bostad avses folkbokföringsadressen och med skola avses infart till skolområde.

Skolskjutshållplats kan vara ordinarie hållplats för linjetrafik, eller annan plats som bedömts lämplig av Länstrafikens trafikplanerare och kommunens skolskjutshandläggare i samråd med entreprenör. Endast i

undantagsfall hämtar en skjuts vid elevs bostad. Det är respektive kommun som avgör vilket mätverktyg som ska användas vid avståndsmätning.

Elever i förskoleklass, grundskola, särskola och gymnasiesärskola som går i den skolenhet där kommunen har placerat dem har rätt till skolskjuts om avståndet mellan bostaden och skolan överstiger

- 2 km för elev i skolår F-3
- 3 km för elever i skolår 4-6
- 4 km för elever i skolår 7-9

Ovan angivna avståndsregler gäller även för avstånd till anvisad hållplats och uppsamlingsställe, som vidare beskrivs nedan.

Vid bedömning av skolskjuts med allmänna kommunikationer ska kontrolleras att tidtabeller på ett acceptabelt sätt överensstämmer med elevens schemalagda skoltider. Om tidtabellen medger att allmänna kommunikationer endast kan användas i en färdriktning så ska allmänna kommunikationer användas i den färdriktningen såvida det inte finns skäl för annan bedömning för att kunna uppfylla skollagens krav på skolskjuts.

Elever som bor i ett, av kommunen definierat, sammanhållet bostadsområde kan behandlas lika vid bedömning av rätt till skolskjuts. Gångavstånd till skolan eller till på eller avstigningsplatsen kan därmed, för de barn som bor närmast i området, understiga ovan angivna avstånd. Med samma princip kan elever som bor längst bort i det sammanhållna bostadsområdet överstiga ovan angivna avstånd utan att beviljas skolskjuts.

Anvisad hållplats med allmänna kommunikationer

Om gångavstånd mellan bostaden och hållplatsen för linjetrafik/ tågstation är mer än tidigare angivna avståndsregler beviljas särskild skolskjuts. Detsamma gäller om eleven till följd av trafikförhållandena, funktionsnedsättning eller annan särskild omständighet enligt skollagen är berättigad till skolskjuts för vägen mellan bostaden och hållplatsen för linjetrafik/ tågstation.

Uppsamlingsställen

I de fall eleven är hänvisad till ett uppsamlingsställe, där fler elever hämtas upp, skall eleven ta sig till och från hemmet och till anvisat uppsamlingsställe.

5. Väntetider

Särskild skolskjuts på grund av lång väntetid

Kommunen strävar efter att minimera väntetider i samband med skolskjuts. Väntetiden på skolan före skolstart och vid hemresa bör inte överstiga 5 timmar per vecka. De första 15 minuterna innan första lektionens början och efter sista lektionens slut räknas inte som väntetid.

Elevers ordinarie schema är utgångspunkt vid bedömningen. Väntetider som uppstår tillfälligt t.ex. på grund av inställda lektioner eller liknande berättigar inte till särskild skolskjuts. Förseningar eller tillfälligt inställda turer med den ordinarie linjetrafiken berättigar inte till särskild skolskjuts.

6. Trafikförhållandena

Bedömning av trafikförhållandena utifrån skollagen görs av skolskjutsansvarig, med stöd av trafikplanerare.

Bedömning görs utifrån om det föreligger någon form av förhöjd riskbild mot vad generellt är godtagbar trafikmiljö för en elev. Det är ett flertal punkter som har betydelse vid denna bedömning bl.a.

- Trafikmängd/ trafikintensitet längs vägen
- Trafikslag längs vägen
 - Andel tung trafik
 - Genomfartstrafik
- Vägens bredd och siktförhållanden, förekomsten av gång och cykelbana etc.
- Förekomsten av kurvor och krön
- Förekomsten av vägbelysning
- Trafikföreskrifter för vägen
- Behöver väg korsas och förutsättningar för det, t.ex. bevakat övergångsställe
- Trafikanternas kännedom om vägen och andra trafikanter som regelmässigt trafikerar vägen (t.ex. på mindre vägar som i huvudsak används av boende i området)
- Elevers ålder och trafikmognad

I vissa situationer kan bedömningen av trafikförhållandena innebära att dessa inte är godtagbara under del av skolarbetet till följd av mörker och snö. I sådana situationer kan s.k. vinterskolskjuts vara ett alternativ.

Vinterskolskjuts kan beviljas för perioden vecka 45 fram till vecka 13.

7. Funktionsnedsättning

Bestående funktionsnedsättning

Vid funktionsnedsättning skall en individuell bedömning göras av huruvida funktionsnedsättningen påverkar elevens möjligheter att ta sig till skolan på egen hand. Detta gäller både fysiska och psykiska funktionsnedsättningar. Eleven och dess vårdnadshavare ansvarar för att relevant underlag för bedömningen tas fram, exempelvis medicinskt utlåtande från läkare eller liknande underlag som styrker funktionsnedsättningen. Skolskjuts kan beviljas om en elev har en funktionsnedsättning med beräknad varaktighet på mer än 12 veckor som gör att eleven har svårt att själv ta sig till och från skolan.

Tillfällig funktionsnedsättning

Vid tillfällig funktionsnedsättning ansvarar vårdnadshavare för eventuell skolskjuts. Ersättningsanspråk görs i första hand till kommunens olycksfallsförsäkring och vårdnadshavaren ansvarar för att anmälan görs. Vid planerad operation tar vårdnadshavare i första hand kontakt med sitt försäkringsbolag.

8. Annan särskild omständighet

Skollagen innehåller även en skyldighet för kommunen att anordna skolskjuts för elever på grund av "annan särskild omständighet". Syftet med denna punkt är att fånga upp situationer där det framstår som nödvändigt eller motiverat att bevilja skolskjuts trots att skolskjuts inte kan beviljas på grund av färdvägens längd, trafikförhållandena eller funktionsnedsättning hos elev. Bedömningen görs utifrån de förutsättningar som är aktuella i det enskilda ärendet.

9. Skolskjuts enligt tillägsregeln

Elever som väljer att gå i en annan skolenhet än den där kommunen annars skulle ha placerat dem är endast berättigade till skolskjuts om de uppfyller skollagens krav på skolskjuts. En förutsättning är att skolskjuts kan anordnas av kommunen utan organisatoriska eller ekonomiska svårigheter. Detta gäller även elever som går i en annan kommuns skola på grund av särskilda skäl eller på grund av eget val.

Om skolskjutsen till den av eleven valda skolan är dyrare än vad det skulle ha varit i placeringsskolan saknas rätt till skolskjuts.

Om förutsättningarna för skolskjuts enligt tillägsregeln inte är uppfyllda till följd av organisatoriska eller ekonomiska svårigheter för kommunen, har eleven inte heller rätt att få ersättning för skolskjuts upp till det belopp som skolskjutsen skulle kostat om eleven valt att gå i placeringsskolan.

10. Ansökan om skolskjuts

För elev i årskurs F-9, som uppfyller avståndskriterierna till anvisad skola, skall vårdnadshavare anmäla behov av skolskjuts, enligt anvisning på kommunens hemsida, inför varje nytt läsår.

Ansökan om skolskjuts på grund av trafikförhållande, funktionsnedsättning, växelvis boende eller annan särskild omständighet, görs av elevens vårdnadshavare på särskild blankett som finns att hämta på respektive kommuns hemsida. Förnyad dispensansökan görs inför varje läsår.

11. Avsteg från reglementet

Reglementet utgör tillämpningsföreskrifter till gällande lagregler om skolskjuts. Om reglementet i något avseende strider mot lagregler eller mot fastställd tolkning av skolskjutsbestämmelserna skall reglementet inte tillämpas i dessa delar.

Om det på grund av särskilda skäl skulle framstå som orimligt att tillämpa gällande reglemente på sätt som föreskrivs i ett enskilt ärende skall ärendet tas upp till behandling i respektive kommuns nämnd/ utskott och kan då i det enskilda fallet besluta om annan tillämpning av reglementet.

12. Ändrat behov

Beslut om skolskjuts fattas för ett läsår i taget och det är därmed tidsbegränsat. Av beslutet skall det framgå att kommunen vid förändring av de omständigheter som legat till grund för skolskjutsbeslutet, kan komma att ändra beslutet samt att den enskilde eleven och dennes vårdnadshavare är skyldig att anmäla till kommunen om förutsättningarna förändrats. Förutsättningarna för skolskjutsen kan komma att justeras på grund av ändrade förhållanden.

13. Självskjuts

Om det finns särskilda skäl kan kommunen i samråd med vårdnadshavaren avtala om s.k. självskjutsersättning. Det innebär att vårdnadshavare tar över det dagliga ansvaret för elevens transport till och från skolan mot en ersättning. Med särskilda skäl menas att självskjutsen utgör en lösning på ett svårlöst skolskjutsproblem. Ersättningsbelopp vid självskjuts följer skatteverkets normer för skattefri ersättning för resa med egen bil. I enstaka speciella fall kan annan ersättning utgå. Ersättning betalas inte ut retroaktivt.

14. Ungdomskort/ Elevkort

Alla barn och ungdomar mellan 6 och 19 år som är folkbokförda i kommunerna Berg, Bräcke, Härjedalen, Krokoms, Ragunda, Åre och Östersund får ett ungdomskort av kommunen. Ungdomskortet ger eleven fritt resande i hela länet året om med Länstrafiken, Stadsbussarna (ej nattbussarna) i Östersunds tätort samt på

Norrtåg inom länet. Detta kort ska användas av de elever som åker med buss eller tåg till och från skolan. Ungdomskortet är personligt och gäller för obegränsat antal resor. Vid förlorade/ trasiga ungdomskort kan eleven erhålla ersättningskort till självkostnadspris genom sin hemkommun.

I Strömsunds kommun får eleven ett s.k. elevkort som gäller för resa med linjelagd trafik till och från skolan.

Läs mer om ungdomskortet/ elevkortet på din kommuns hemsida.

15. Försenade elever

Skolskjutsen kan inte vänta på elever som inte finns på uppsamlingsstället på utsatt tid. Anges avgångstiden som ett tidsintervall ska eleven finnas på den anvisade platsen när tidsintervallet börjar. Om eleven är försenad till den ordinarie turen beviljas inte någon extratur.

16. Avbokning av särskild skolskjuts

Elevs sjukfrånvaro eller annan frånvaro ska alltid anmälas till skolskjutsentreprenören eftersom samordning sker av skolskjutsar. Avbokning ska göras senast en dag i förväg. Vid plötslig sjukdom görs avbokning omgående.

Elev får inte spontant utebli från skolskjutsen utan att det meddelats senast en dag i förväg. Vårdnadshavare kan bli ålagd att betala en avbeställningsavgift om avbokning inte skett i tid.

17. Skolskjutsvägar/ väghållning

Skolskjutsvägar är allmänna vägar samt enskilda vägar som i överensstämmelse med gällande regler och krav avseende vägarnas standard och utformning uppbär statliga och/ eller kommunala underhållsbidrag.

För att skolskjutsfordon skall trafikera enskild väg krävs att den är i farbart skick, t.ex. plogad och sandad, annars har entreprenören ej någon skyldighet att utföra skoltransport på enskild väg.

18. Vid extrema förhållanden

Vid vissa extrema förhållanden såsom oframkomligt väglag, naturkatastrofer eller andra extraordinära omständigheter kan kommunen inte garantera att skolskjuts kan utföras i enlighet med vad som beslutats. I dessa fall utgår inte ersättning till eleven och dennes vårdnadshavare. Kommunen skall vid sådana förhållanden snarast upplysa om detta enligt kommunens rutiner.

19. Information och ansvar

Kommunen

Kommunen har ansvaret för eleven när eleven klivit av skolskjutsen vid skolan, under väntetid på skolan, samt innan påstigning vid skolan före hemfärd. Under färd till och från skolan har kommunen ansvaret, men ansvaret är enligt avtal överlämnat till skolskjutsentreprenören.

Vårdnadshavare

Vårdnadshavare har alltid ett ansvar för sitt barn på väg till och från skolan. Ansvaret gäller oberoende av väder eller årstid.

Där avståndsgränsen inte uppfylls och där skolskjuts beviljas på grund av att färdvägen bedöms som trafikfarlig och riskfylld utöver det normala tar kommunen en del av det ansvaret och anordnar skolskjuts.

Vårdnadshavaren ansvarar för barnet på vägen mellan bostad och anvisad påstigningsplats. Vårdnadshavaren ansvarar även för att barnet är vid utsedd påstigningsplats på anvisad tid. Om barnet missat skolskjutsen är det vårdnadshavarens ansvar att se till att eleven kommer till skolan. Vårdnadshavare förutsätts svara för att barnet förbereds och tränas på att klara sin skolväg på ett så säkert sätt som möjligt. Det kan innebära att barnet måste följas till skolan eller hållplatsen, under så lång tid som det behövs för att barnet ska klara att gå till skolan eller hållplatsen på egen hand. Vårdnadshavaren ansvarar under väntetiden vid påstigningsplatsen i anslutning till hemmet.

Vårdnadshavaren har ett ansvar för att barnet följer gällande ordningsregler.

Vårdnadshavare ansvarar också för att omgående informera skolan om omständigheter som kan påverka barnets rätt till skolskjuts, exempelvis flytt eller att barnet skrivs in i fritidshemsverksamheten. Vid växelvis boende ansvarar vårdnadshavarna för att i god tid lämna in ett schema över barnets vistelsetider så att skolskjutsen kan samordnas.

Om barnet bor så att skolskjutsen kör en särskild sträcka för just det barnet ska vårdnadshavare omgående meddela skolskjutsentreprenören vid sjukdom eller annan tillfällig frånvaro.

Skolskjutsentreprenören avgör om skrymmande utrustning, exempelvis cykel eller skidor, kan tas med under transporten. Vårdnadshavaren är ansvarig att ta reda på vad som gäller för aktuell resa.

I de fall där vårdnadshavare själva skjutsar barnet till skolan övergår tillsynsansvaret till skolan när skoldagen börjar. På motsvarande sätt övergår tillsynsansvaret till vårdnadshavare när skoldagen slutar.

Eleven

Eleven ansvarar för att följa gällande ordningsregler och inte uppträda störande i samband med skolskjutsen.

Entreprenör / Förare

Föraren av skolskjutsfordonet ansvarar för ordningen under färd och ska rapportera om en elev missköter sig. Rutin för denna rapportering överenskommes i entreprenörens avtal. Föraren ansvarar också för att fordonet framförs på ett trafiksäkert sätt i enlighet med gällande lagstiftning och föreskrifter.

20. Överklagande av beslut

Kommunens beslut om skolskjuts kan överklagas som förvaltningsbesvär. Förvaltningsbesvär innebär att såväl beslutets laglighet som dess lämplighet prövas. Förvaltningsdomstolen har därmed rätt att upphäva och ändra beslut fattat av kommunen. Samtliga kommuner i Jämtlands län lyder under Förvaltningsrätten i Härnösand.

Den som berörs av beslutet har rätt att överklaga. Överklagandet ska lämnas skriftligt inom tre veckor efter att den sökande har tagit del av kommunens beslut. Överklagandet skickas först till kommunen som då gör en omprövning av beslutet. Om kommunen står fast vid sitt beslut skickar kommunen ärendet vidare till förvaltningsdomstolen i Härnösand.

21. Framtagningsprocess, förankring och uppföljning

Dokumentet har tagits fram på uppdrag av BUZ. Barn- och utbildning Jämtlands län. Ansvariga för framtagandet har Barn- och utbildningssamordnare på Region Jämtland Härjedalen samt projektledare på Länstrafiken varit. Dokumentet har förankrats hos varje enskild kommun samt Jämtlands gymnasieförbund.

Dokumentet ska ses som ett reglemente som gäller hela Jämtlands län. Riktlinjer arbetas fram i varje enskild kommun. Dokumentet följs upp och revideras om behov uppstår på initiativ av BUZ.

Skolskjutsreglemente för Jämtlands län ska finnas tillgängligt på samtliga kommuners hemsidor.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-03
Förvaltning Teknik- och serviceförvaltningen, AVA	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Helen Löfgren-Larsson	Nämnd/styrelse Kommunfullmäktige

Uppräkning av taxan för renhållning

Sammanfattning av ärendet

AVA-enheten kommer att få ökade kostnader för förbränning av hushållsavfall under 2020. Ny upphandling är slutförd och resultatet visar att våra kostnader för förbränningen ökar med ca 850 tkr per år från och med juni 2020. I denna kostnad ingår även skatten på förbränning som införs från och med 1 april 2020. Denna kostnadsökning innebär att taxan för grundavgiften föreslås höjas med 14 procent från och med 1 maj 2020.

Taxan för mottagning av osorterat avfall från hushåll på ÅVC föreslås höjas med 14 procent eftersom detta avfall, efter sortering, skickas till förbränning. Taxan för tryckimpregnerat trä som tas emot från hushåll på ÅVC föreslås höjas med 14 procent från 1 maj 2020 eftersom även detta avfall skickas till förbränning. Taxan för betalsopsäckar föreslås uppräknas till 70 kr/säck inklusive moms från dagens 45 kr/säck från 1 maj 2020. En ny tjänst, turistsopsäck, införs från och med 1 maj 2020 och priset för dessa säckar föreslås vara 70 kr/säck inklusive moms.

En större översyn av renhållningstaxan kommer att göras i samband med införandet av matavfallinsamling.

Beslutet skickas till

Helen Löfgren-Larsson, AVA-chef

Förslag till beslut och motivering

Att taxan för grundavgift för renhållning höjs med 14% från och med 1 maj 2020 och att ÅVC-taxan för osorterat avfall från hushåll och tryckimpregnerat trä som går till förbränning höjs med 14% från 1 maj 2020 på grund av de ökade kostnaderna.

Att taxan för betalsopsäckar höjs till 70 kr/säck inklusive moms från och med 1 maj 2020 och att en ny tjänst, turistsopsäck, införs och taxan sätts till 70 kr/säck inklusive moms från och med 1 maj 2020.

Underskrift

.....
 Helen Löfgren-Larsson

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-03	Sidan 2 av 3
Förvaltning Teknik- och serviceförvaltningen, AVA	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Helen Löfgren-Larsson	Nämnd/styrelse Kommunfullmäktige	

Beskrivning av ärendet

Regeringen har beslutat att införa en skatt på avfallsförbränning under 2020. Förslaget är en del av budgetpropositionen 2020. Detta innebär att en avfallsförbränningsskatt införs från och med 1 april 2020 med en skattenivå som kommer att trappas upp stegvis, från 75 kr per ton avfall 2020, till 100 kr per ton avfall 2021 och till 125 kr per ton avfall 2022. Vårt avtal med Sundsvall Energi går ut i juni 2020 och ny upphandling är slutförd som visar att kostnaden för förbränningen kommer att öka med ca 850 tkr/år och då är avfallsskatten inräknad i mottagningspriset.

AVA-enheten beräknar att denna kostnadsökning på ca 850 tkr per år, gör att taxan för grundavgiften för renhållning behöver med höjas med 14 %.

Hushållen får lämna osorterat avfall och tryckimpregnerat trä mot en mottagningsavgift på våra återvinningscentraler. Även för detta avfall ökar våra kostnader i och med att förbränningskostnaderna ökar. ÅVC-taxan för osorterat avfall och tryckimpregnerat trä som går till förbränning behöver räknas upp med 14% för att täcka de ökade kostnaderna.

Taxan för betalsopsäckar, som finns för fritidshusägare som inte kan ha ett sopkärl, föreslås uppräknas till 70 kronor per säck inklusive moms. En ny tjänst, turistsopsäck, införs från och med 1 maj efter önskemål från Strömsund Turism. Turisterna som kör Vildmarksvägen har ökat stadigt de senaste åren och en turistsopsäck ger dessa turister möjlighet att ta hand om sitt avfall på ett bra sätt. Taxan för turistsopsäcken föreslås vara 70 kronor per säck inklusive moms.

En större översyn av taxan för renhållning måste göras senare i samband med införandet av matavfallsinsamling.

Initierare

AVA-chef

Konsekvensanalys

Renhållningen måste ha 100% kostnadstäckning från renhållningstaxan och renhållningskollektivet. Ökade kostnader för omhändertagandet av hushållsavfall ska finansieras via renhållningstaxan.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-03	Sidan 3 av 3
Förvaltning Teknik- och serviceförvaltningen, AVA	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Helen Löfgren-Larsson	Nämnd/styrelse Kommunfullmäktige	

Ingen uppräkning av taxan för renhållning har skett sedan 2005, endast årlig indexuppräkning har skett. ÅVC-taxan räknades upp 2010 och har därefter endast indexuppräknats.

Konsekvens av icke-beslut

Att de ökade kostnaderna inte kommer att täckas av renhållningstaxan och om ett underskott inte kan återföras inom tre år kommer skattekollektivet att drabbas av de kostnader som inte täcks av renhållningstaxan.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 1 av 6
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Fiberutbyggnad 2020

Fortsatt utbyggnad av fibernät och kundanslutningar är insatser för att nå de kommunala bredbandsmålen, att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till internet om minst 100 Mbit/s år 2020.

Sammanfattning av ärendet

Vid utbyggnad av kommunalt stadsnät är Servanet är den upphandlande parten som tecknar avtal med entreprenör och genomför projekten på uppdrag av Strömsunds kommun.

I ekonomisk sammanställning över pågående fiberprojekt presenterar Servanet en uppskattad kvarstående kostnad på 2.708 kkr som kommer att faktureras Strömsunds kommun år 2020. Sammanställningen visar en ungefärlig bild, eftersom det finns ett flertal osäkerhetsfaktorer att ta hänsyn till.

Investeringsram år 2020

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad år 2020 är 3 miljoner kronor. Ekonomisk sammanställning från Servanet med uppskattning av kvarstående kostnader i påbörjade projekt visar att det inte finns utrymme att påbörja några nya projekt inom årets investeringsram.

Beslutet skickas till

Bredbandssamordnaren

Förslag till beslut och motivering

Alternativ 1.

Att inte påbörja några nya fiberprojekt år 2020 med motiveringen att det saknas utrymme i årets investeringsram.

Alternativ 2.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 2 av 6
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

1. Utöka årets investeringsram med 2,7 mkr för att täcka tillkommande kostnader i redan påbörjade projekt.
2. Ge Servanet i uppdrag att påbörja försäljning av anslutningar och bygga förtätningar i Strömsunds tätort till en beräknad kostnad på upp till 2 mkr.

Underskrift

.....

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Fiberutbyggnad 2020

Fortsatt utbyggnad av fibernät och kundanslutningar är insatser för att nå de kommunala bredbandsmålen, att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till internet om minst 100 Mbit/s år 2020.

Kommunens utbyggnad av stadsnät påbörjades 2015 och den årliga investeringsramen har använts till utbyggnad av stomnät, kundanslutningar och samförläggningar. Enligt Post- och Telestyrelsens Bredbandskarta som bygger på inhämtad statistik (hösten 2018) är 48% av hushållen i Strömsunds kommun anslutna till, eller i direkt anslutning till fiber. Av statistiken framgår att utbyggnaden resulterat i låg anslutningsgrad på landsbygden. Det är ett resultat av uttalad prioriteringsordning, att områden med relativt många hushåll och företag prioriteras före ett område med färre (kommunens bredbandsstrategi, KF 2013-04-24, § 46).

Under 2019 har fiberutbyggnad och anslutning av hushåll i Hammerdals tätort och Hammerdals ytterområden (Ede med omnejd), Yxskaftkälen och Bredkälen genomförts. Projekten är inte helt färdigställda ännu, utan kommer att slutföras under 2020. Sedan nätet är utbyggt och kunderna är anslutna kvarstår vanligtvis arbete i form av återställning efter grävning (nästkommande år), slutbesiktningskrav där det kan komma krav på åtgärder från entreprenör, förhandlingar med entreprenör kring tillkommande kostnader (ÄTOR).

Det finns även projekt som påbörjats före 2019 som försenats grund av att upphandlad entreprenör gick i konkurs under projektiden, i dessa projekt saknas inmätningar, vilket kommer att genomföras under våren 2020. Vidare finns eftersläpning av kostnader i påbörjade projekt. Exempelvis kommer inte fakturan från Trafikverket för förläggning i vägområdet för rän projektet är slutfört och slutanmälan är skickad av Servanet, i slutanmälan anges position för fiberkabelns förläggning och som nätägare faktureras vi för denna kostnad utifrån de kostnadszoner Trafikverket har för sitt vägområde.

Utgångspunkter inför årets utbyggnad

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad är 3 miljoner kronor år 2020. En förutsättning för att kunna använda investeringsramen är att kalkylen i varje enskilt projekt går ihop så att kommunen erhåller arrendetäkter för de investeringar som genomförs. Kommunen saknar finansiering för projekt som inte är arrendegrundande.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 4 av 6
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Servanet har gjort en ekonomisk sammanställning över pågående projekt daterad 2020-02-19 som visar en ungefärlig bild eftersom det finns ett flertal osäkerhetsfaktorer. Servanet är den upphandlande parten och den som tecknar avtalet med entreprenör. Sammanställningen innehåller tre olika delar;

1. Projekt som berörs av förhandling med upphandlad entreprenör, vitesförhandlingar pågår.
2. Projekt som för närvarande pågår. Förhandling med upphandlad entreprenör pågår angående ÄTOR. Kostnader till Trafikverket och inmätningskostnader tillkommer.
3. Projekt som berörs av förhandling med upphandlad entreprenör, där Servanet bestridit slutfakturan, det finns kvarstående besiktningsanmärkningar, förhandling angående ÄTOR har påbörjats och vite kommer att krävas.

Servanet uppskattar att den kostnad som kommer att faktureras Strömsunds kommun enligt ovan uppgår till 2.708 kkr, vilket innebär att i stort sett hela investeringsramen på 3.000 kkr behöver reserveras för att färdigställa och avsluta påbörjade projekt.

Investeringsram år 2020

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad år 2020 är 3 miljoner kronor. Ekonomisk sammanställning från Servanet med uppskattning av kvarstående kostnader i påbörjade projekt visar att det inte finns utrymme att påbörja nya projekt inom årets investeringsram.

En förutsättning för att kunna använda investeringsramen är att kalkylen i varje enskilt projekt går ihop så att kommunen erhåller arrendeintäkter för de investeringar som genomförs. Kommunen saknar finansiering för projekt som inte är arrendegrundande.

Färdigställande av påbörjade bidragsbyar

Det finns beställningar i de bidragsområden som började byggas 2018. Det vill säga Frostvikens optionsområde, delar av Hotings ytterområde

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 5 av 6
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

och delar av Byar längs E45 etapp 1. Investeringskostnad för kvarstående anslutningar i påbörjade bidragsområden ligger utanför arrende, vilket innebär att finansiering i dagsläget saknas för att genomföra dessa projekt. För att villkoren för stödet ska uppfyllas, så krävs att ovanstående områden blir utbyggda.

Förtätningar i Strömsunds tätort

Många villaägare har under flera års tid väntat på att få ansluta sig till stadsnätet. Genom att ge Servanet i uppdrag ett genomföra försäljning i området, kan ytterligare kunder anslutas om beslut om utbyggnad fattas.

Kostnadssammanställning aktuella projekt

Sammanställning projekt, inom arrende:

Påbörjade projekt 2019 och tidigare	2.708 kkr
Förtätningar Strömsund	1.500 – 2.000 kkr
Företag och flerfamiljshus	1.000 kkr
Oförutsedda kostnader, 10%	300 kkr

Sammanställning projekt, utanför arrende:

Påbörjade bidragsbyar	2.000 kkr
-----------------------	-----------

Initierare

Bredbandssamordnaren

Förslag till beslut och motivering

Alternativ 1.

Att inte påbörja några nya fiberprojekt år 2020 med motiveringen att det saknas utrymme i årets investeringsram.

Alternativ 2.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-09	Sidan 6 av 6
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

1. Utöka årets investeringsram med 2,7 mkr för att täcka tillkommande kostnader i redan påbörjade projekt.
2. Ge Servanet i uppdrag att påbörja försäljning av anslutningar och bygga förtätningar i Strömsunds tätort till en beräknad kostnad på upp till 2 mkr.

Underskrift

.....

Initierare

Bredbandssamordnaren

Kostnadskalkyl

Investeringar inom arrende ger täckning för kommunens avskrivningskostnader plus ränta enligt gällande samverkansavtal mellan kommunen och Servanet. Det innebär att den här typen av investering inte ger någon kapitalkostnad.

Konsekvens av icke-beslut

Inga nya fiberprojekt kan påbörjas i år om inte en utökning av årets investeringsram sker för att täcka tillkommande kostnader i påbörjade projekt.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10	Sidan 1 av 9
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen

Utbyggnad av fibernät och kundanslutningar är insatser för att nå de kommunala bredbandsmålen, att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till internet om minst 100 Mbit/s år 2020.

Sammanfattning av ärendet

Det har inkommit en skrivelse daterad 2020-02-19, från Västertåsjö Fiberförening som framför önskemål att överta kommunens kanalisation (tomt rör) i Norråker för att använda den som en del i planerad fiberutbyggnad. Ett övertagande skulle innebära att kommunens läglighetsinvestering som genomfördes 2017/2018, skulle komma bygden till del. Fibernätet i området skulle bli utbyggt i fiberföreningens regi, utan ytterligare kommunal investering.

Det är stora investeringar som kvarstår innan nätet är färdigbyggt, och Västertåsjö fiberförening gör bedömningen att de även fortsättningsvis behöver ha rådighet över hela den lokala infrastrukturen för föreningen även fortsättningsvis ska kunna fungera på ett bra sätt.

För fiberföreningen är det nödvändigt och en förutsättning att äga kanalisationen, annars kan en tredje etapp av utbyggnad med anslutning av ett 90-tal hushåll inte genomföras. Västertåsjö fiberförening föreslår ett övertagande över tid där föreningens motprestation blir att bygga ut fibernätet, ansluta kunderna, ansvara för investeringen samt ta fortsatt ansvar för drift och underhåll av nätet i egenskap av nätägare.

Planerad utbyggnad av etapp tre skulle bidra till att komma närmare målen i den kommunala bredbandsstrategin och att fler medborgare och företag blir anslutna till fast bredband och stabil uppkoppling. Påbörjad kommunal investering skulle färdigställas av Västertåsjö Fiberförening utan ytterligare kommunal investering. En utbyggnad skapa förutsättningar för att kunna ta del av digitala tjänster och den digitala infrastrukturen skulle framtidssäkras samtidigt som det skapar grundförutsättningar för framtida digitalisering av kommunala välfärdstjänster. På längre sikt kan det även bli aktuellt med fortsatt utbyggnad av en fjärde etapp i dalgången.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Ärendet har tidigare varit upp till beslut i kommunstyrelsen, § 12/2020-01-28, med muntligt tillägg att inriktningen ska vara upplåtelse, ej överlåtelse. Det är i dagsläget inte möjligt att nå en överenskommelse med föreningen med uttalad inriktning för uppdraget, vilket är anledningen till att frågan lyfts ännu en gång.

Kommunen har flera olika roller kopplad till fiberutbyggnaden. Förutom rollen som markägare och nätägare kan kommunen även verka för att även de orter där marknadens intresse är lågt, får tillgång till fiber. Ett sätt kan vara att kommunen stöttar ideella krafter med ambition att bygga ut fibernät genom att uppmuntra och skapa förutsättningar för lokala initiativ där sådana finns.

Kommunen har även nergrävd kanalisation i Jansjö och Fyrån som inte färdigställt eller tagits i bruk. Ett beslut att träffa överenskommelse med lokal fiberförening om övertagande över tid i kombination med motprestation att färdigställa nätet, kan eventuellt ses som prejudicerande för ovan nämnda kanalisationer som ännu inte tagits i bruk.

Beslutet skickas till

Kommundirektören
 Bredbandssamordnaren

Förslag till beslut och motivering

1. Att överlåta kanalisationen i Norråker till Västertåsjö fiberförening om tre (3) år under förutsättning att fibernätet är utbyggt enligt bilaga 1 och att föreningen uppfyller sin del av motprestationen.
2. Ge kommundirektören delegation att teckna avtal med Västertåsjö fiberförening om överlåtelse av kanalisation över tid med motprestation.

Underskrift

.....

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen

Utbyggnad av fibernät och kundanslutningar är insatser för att nå de kommunala bredbandsmålen, att 90% av alla hushåll och företag ska ha tillgång till internet om minst 100 Mbit/s år 2020.

Västertåsjö fiberförening

I skrivelse från Västertåsjö Fiberförening framförs önskemål att överta kommunens kanalisation (tomt rör) i Norråker och använda den som en del i planerad fiberutbyggnad. Det skulle innebära att kommunens läglighetsinvestering som genomfördes 2017/2018 när Eon grävde ner elnätet, skulle komma medborgare till del utan ytterligare kommunal investering och skapa förutsättningar för fortsatt fiberutbyggnad i området via lokal fiberförening.

Västertåsjö Fiberförening bildades 2012 i samband med att lokala krafter byggde ut fibernät till 33 hushåll i Högnäset och en del av västra Karbäcken. Därefter har fiberföreningen genomfört utbyggnad söderut i dalgången ner till Hundviken då de anslöt ytterligare 23 kunder. I dagsläget har fiberföreningen 56 anslutna i sitt lokala fibernät.

Nu planeras det för fortsatt utbyggnad genom en tredje etapp, där ett 90-tal hushåll norrut i dalgången ska anslutas till fibernätet. Norråkerborna har kraftsamlat och intresset för en fiberanslutning är stort. För att denna etapp ska vara möjlig att genomföra är det en förutsättning att föreningen får nyttja kommunens kanalisation och överta ägandet. Föreningens motprestation skulle vara att stå för de fortsatta investeringar som krävs för att färdigställa nätet och ansluta kunderna.

Föreningen har på längre sikt även planer på fortsatt utbyggnad genom en fjärde etapp söderut i dalgången, vilket skulle skapa ytterligare mervärden för alla som bor och verkar i Tåsjödalen.

Ärendet har tidigare varit upp till beslut i kommunstyrelsen (§ 12/2020-01-28) med muntligt tillägg att inriktningen ska vara upplåtelse, ej överlåtelse.

Eftersom det är en förutsättning för Västertåsjö fiberförening att äga kanalisationen för att kunna bygga den tredje etappen och ansluta över 90 hushåll i området är det utifrån given inriktning inte möjligt att nå en överenskommelse med föreningen.

 Strömsunds Kommun Stræjmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Kommunens bredbandsstrategi

Vision och mål för bredbandsutbyggnad finns i kommunens bredbandsstrategi, KF 2013-04-24, § 46.

Visionen är att alla, oavsett var i kommunen de befinner sig, ska ha möjlighet till digitala kommunikationer på likvärda villkor utifrån de krav som finns i samhället.

Målet är att minst 90% av alla hushåll och företags ska ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/sekund och resterande ca 10% ska ha minst 10 Mbit/sekund år 2020.

I strategin konstateras att fiber är den mest framtidssäkra lösningen och att Strömsunds kommun bör bygga ut ett eget stadsnät. Enligt uttalad prioriteringsordning för kommunens egen utbyggnad ska områden med relativt många hushåll och företag prioriteras före ett område med färre. Från 2015 har kommunen haft en årlig investeringsram för fiberutbyggnad som använts till utbyggnad av stomnät, kundanslutningar och samförläggningar. Officiell statistik från Post- och Telestyrelsens årliga mätningar visar att ovan nämnda prioriteringsordning för utbyggnad av stadsnät resulterat i låg anslutningsgrad på landsbygden.

Ur ett medborgarperspektiv är det viktigt att så många som möjligt har tillgång till bredband av hög kvalitet oavsett var man bor. Bedömningen är att kostnaderna för utbyggnad av fibernät till småorter och ren landsbygd är förhållandevis stora och det saknas kommersiella aktörer som är intresserade av att bygga.

Kommunen har flera olika roller kopplad till fiberutbyggnaden, exempelvis som markägare och nätägare. En annan viktig roll som kommunen har är att verka för att även de orter där marknadens intresse är lågt, får tillgång till fiber. Ett sätt kan vara att kommunen stöttar ideella krafter med ambition att bygga ut bredband genom att uppmuntra och tillvarata lokala initiativ.

Kommunens kanalisation i Norråker

När Eon grävde ner delar av elnätet i Norråker 2017/2018 genomförde kommunen en samförläggning av kanalisation (tomt rör) för framtida fi-

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10	Sidan 5 av 9
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

berutbyggnad. I samförläggningen ingick 12.804 meter grävning, nedläggning av 30.594 meter slang, 27 fiberbrunnar, ett bromontage och 336 meter tryckning. Kanalisationen används inte i dagsläget.

Hösten 2018 fanns en kommersiell aktör med intresse att bygga ut fibernät i hela Tåsjöområdet, på båda sidorna av Tåsjön. Kommunen hade inte ekonomiska resurser att färdigställa utbyggnad av fibernätet i Norråker, samtidigt som det vid den här tidpunkten fanns en kommersiell aktör med intresse att bygga ett större område. Det innebar att kommunen valde att lämna tillbaka beviljat bidrag för fiberutbyggnad i Norråker med syfte att möjliggöra utbyggnad av ett större geografiskt område av annan aktör. Den kommersiella aktören valde dock att lämna området utan att genomföra utbyggnaden med motiveringen att de inte fått in tillräckligt många beställningar från hushållen i området.

Kommunen äger nergrävd kanalisation i Norråker som inte nyttjas och det finns i dagsläget ingen plan att bygga ut fibernätet i kommunal regi. Det finns inte någon kommersiell aktör som är intresserad av att bygga ut fibernät i området, men det finns en lokal fiberförening som med full kraft och stort engagemang undersöker möjligheterna för att bygga ut fibernätet. En fiberutbyggnad i området skulle säkerställa att medborgare och företag i Norråker får stabil uppkoppling och förutsättningar att kunna ta del av digitala tjänster och därmed framtidssäkra den digitala infrastrukturen.

Norråker

Norråker ligger i övre Tåsjödalen, ett fjällnära område som gränsar mot Dorotea kommun och Västerbottens län. Kommunmedborgare i Norråker har cirka 9,5 mil enkel resa till centralorten Strömsund, alltså 19 mil tur och retur.

Norråker är en viktig servicepunkt för bygden som erbjuder grundläggande basservice. Här finns drivmedel, dagligvaror och ombud för Posten, Apoteket, Systembolaget, Svenska Spel och DHL. Det är också ett rekreativt område med många besökare och turism. Mobilnätet är inte stabilt och den fasta telefonen (kopparnätet) avvecklades 2018. Bra uppkoppling är avgörande för att kunna upprätthålla denna grundläggande samhällsservice, den är också viktig för att skolelever ska kunna göra sina läxor och för att medborgare och företag ska kunna utföra sina vardagliga ärenden på ett tidsenligt sätt.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Många myndighetsärenden, banktjänster med mera förväntas medborgare och kunder sköta via appar, hemsidor och e-tjänster. Det innebär att bra och stabil uppkoppling är en förutsättning för att kunna leva och verka på landsbygden.

Fiberutbyggnad i Norråker bidrar till att komma närmare målen i bredbandsstrategin. Det skapar även en grundförutsättning för digitalisering av kommunala tjänster i området.

Utmaningar och mervärden

Tillgång till digital infrastruktur är en viktig fråga för såväl bygdens som kommunens utveckling. Ur kommunens perspektiv är det viktigt att nå så långt ut som möjligt med fiber och att undvika "vita fläckar på kartan".

En av de stora utmaningarna vi ser i samband med fiberutbyggnad är de långa avstånden i kombination med få hushåll som bor glest. När det är få hushåll som ska bära kalkylen är det många gånger avgörande att få ner kostnaderna för att kunna bygga ut fibernät på landsbygden. När kommunen bygger är det svårt att få kalkylerna att gå ihop på landsbygden, vilket många gånger beror på att allt i kommunens kalkyler är debiterbar tid.

När en lokal fiberförening bygger ut fibernät arbetar de på ett annat sätt. Genom att alla i bygden hjälps åt bidrar den lokala kraften till fler anslutningar och många timmar ideellt arbete som förutom att svetsa fiber även svetsar ihop gemenskapen mellan invånare och byar. Tack vare den lokala kraften har de bättre förutsättningar att få ihop kalkylerna, men det bygger på det lokala engagemanget och många timmars ideellt arbete.

Kommunala kostnader för genomförd investering

Kommunen äger allt fibernät som byggs i samverkan med Servanet AB. Vårt samverkansavtal med Servanet ger oss täckning för våra kapitaltjänstkostnader plus ränta. Kommunen agerar i princip bank, och tar därmed en risk. När det gäller kanalisationen i Norråker blev planerad utbyggnad avbruten efter genomförd samförläggning och beviljat bidrag återlämnades enligt beslut KS § 199/2018.

När det gäller kanalisationen (tomt rör) i Norråker erhåller vi för närvarande ränta för genomförd investering, men den genererar inget arrende

 Strömsunds Kommun Straejmien tjjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10	Sidan 7 av 9
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

eftersom anläggningen inte är färdigställd och tagen i bruk. Det skulle enligt uppdaterad kalkyl från Servanet krävas en kommunal investering på ca 6,6 mkr för att färdigställa nätet och ansluta kunder. En överslagsberäkning där vi fördelar 6,6 mkr på 90 hushåll skulle ge kommunen en tillkommande kostnad per anslutning bli 73.333 kr för att färdigställa nätet i egen regi.

Vid bokslut 2019 gjordes sedvanlig genomgång av värdet på genomförda investeringar och en nedskrivning av anläggningens värde genomfördes utifrån gällande regelverk, anläggningens bokförda värde bedömdes vara för högt.

Anläggningens restvärde efter nedskrivning: 363.982 kr

Avskrivningskostnad/år på restvärdet: 14.559 kr/år i 25 år

Sett ur ett helhetsperspektiv kan vi konstatera att kommunen haft en investeringsram på 96 mkr under åren 2015 – 2019. Kommunens totala bruttoinvesteringar uppgår per 2019-12-31 till 143,7 mkr. Vår nedskrivningskostnad sett ur ett helhetsperspektiv uppgår då till 1,09% av vår totala bruttoinvestering under perioden och bör ses som en riskkostnad.

Om kanalisationen (tomt rör) i Norråker överläts till Västertåsjö fiberförening sker en direktavskrivning av kvarvarande restvärde. Vid eventuell överlåtelse kommer genomförd investering att användas för det avsedda ändamålet och färdigställas av fiberföreningens regi, utan ytterligare investeringsmedel från kommunen.

För fiberföreningen är en överlåtelse av kanalisationen avgörande för att utbyggnaden ska vara möjligt att genomföra. Det är stora investeringar som kvarstår innan nätet är färdigbyggt, och föreningen gör bedömningen att de även fortsättningsvis behöver ha rådighet över hela den lokala infrastrukturen för föreningen även fortsättningsvis ska kunna fungera på ett bra sätt. Det är också viktigt för föreningen att alla medlemmar ska vara med på samma villkor, så att de inte har vissa villkor för medlemmar som varit med sedan start och andra villkor för tillkommande medlemmar vid fortsatt utbyggnad av nätet. Föreningen behöver vara transparent och lättadministrerad med rak och tydlig struktur eftersom även administrationen sker på ideell basis av föreningsmedlemmar.

 Strömsunds Kommun Straejmien tjielte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10	Sidan 8 av 9
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen	Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

Om kommunen överlåter kanaliseringen till Västertåsjö fiberförening kan de använda den som en del i planerad fiberutbyggnad. Istället för köpesumma blir föreningens motprestation att finansiera kvarstående investeringar, färdigställa nätet och ansluta kunder.

Genom att upprätta ett avtal mellan kommunen och Västertåsjö fiberförening kan överlåtelsen regleras och dess villkor specificeras. Förslagsvis övergår äganderätten av kanaliseringen till fiberföreningen efter tre år från avtalets tecknande under förutsättning att föreningen uppfyller sin del av avtalet.

Föreningens motprestation bör vara att färdigställa planerad fiberutbyggnad enligt karta och att minst 90 kunder är anslutna till nätet.

Initierare

Kommundirektören

Förslag till beslut och motivering

1. Att överlåta kanaliseringen i Norråker till Västertåsjö fiberförening om tre (3) år under förutsättning att fibernätet är utbyggt enligt bilaga 1 och att föreningen uppfyller sin del av motprestationen.
2. Ge kommundirektören delegation att teckna avtal med Västertåsjö fiberförening om överlåtelse av kanalisation över tid med motprestation.

Kostnadskalkyl

Anläggningens restvärde efter nedskrivning (Norråker): 363.982 kr

Avskrivningskostnad/år på restvärdet i Norråker: 14.559 kr/år i 25 år

Konsekvensanalys

Kommunen har nergrävd kanalisation i Norråker, Jansjö och Fyrån som inte färdigställts eller tagits i bruk. Ett beslut att träffa överenskommelse med Västertåsjö Fiberförening med övertagande av kanaliseringen över

	Strömsunds Kommun Stræjmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE Datum 2020-03-10	Sidan 9 av 9
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen		Ärendenr/diariennr	
Utredare/handläggare Ann-Louise Hansson		Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen	

tid i kombination med motprestation att färdigställa nätet och ansluta hushållen, kan eventuellt ses som prejudicerande för ovan nämnda kanalisationer som ännu inte tagits i bruk.

Kanalisationens värde i Jansjö: 79.694 kr
 Avskrivningskostnad/år, Jansjö: 3.188 kr/år i 25 år.

Kanalisationens värde i Fyrån: 99.552 kr
 Avskrivningskostnad/år, Fyrån: 3.982 kr/år i 25 år.

Konsekvens av icke-beslut

Kommunen fortsätter att äga kanalisationen. Sannolikheten att påbörjad investering kommer att färdigställas av kommunen under överskådlig tid är låg, vilket innebär att påbörjad investeringen inte kommer bygden till del i sitt ursprungliga syfte.

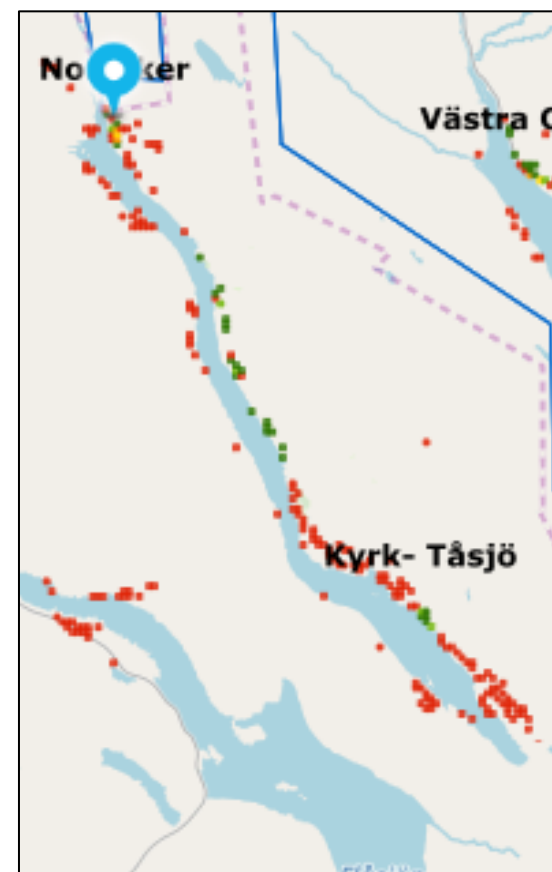
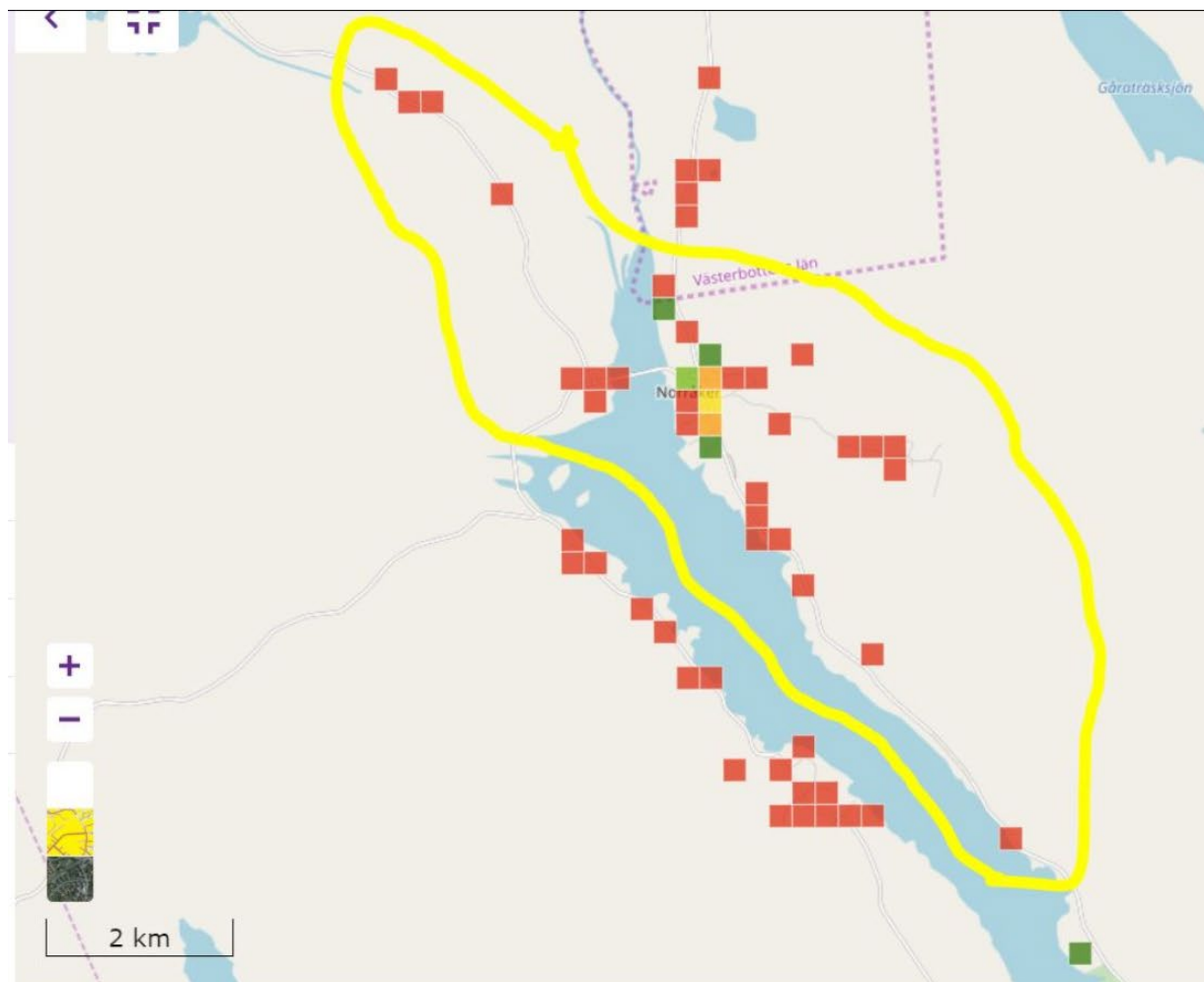
Tidsramar

Teckna avtal med Västertåsjö fiberförening före april månads utgång år 2020. Återredovisa slutligt resultat till kommunstyrelsen under juni månad år 2023.

Bilagor

Bilaga1. Karta över planerat område för fiberutbyggnad .

Karta över planerat område för fiberutbyggnad i övre Tåsjödal



Västertåsjö Fiberförening
 Västertåsjö 415
 833 91 Norråker

2020-02-19

Kommunstyrelsen
 Strömsunds kommun
 Box 500
 833 24 Strömsund

Fiberutbyggnad i övre Tåsjödalen

Västertåsjö fiberförening är en ekonomisk förening som till lika delar ägs och drivs av samtliga till fibernätet anslutna fastighetsägare. Föreningen bildades 2012 och de första internetuppkopplingarna togs i bruk i november 2013. I denna första etapp anslöts 33 hushåll från Högnäset till en del av västra Karbäcken. Under 2018 skedde en utbyggnad söderut i dalgången ner till Hundviken med 23 anslutningar, så idag består föreningen av totalt 56 anslutna fastigheter från Hundviken i söder till Högnäset i norr. Vi fick för en tid sedan en förfrågan från byborna i Norråker om det är möjligt att skapa en ytterligare utökning av Västertåsjö fiberförenings nät norrut i dalgången och därmed möjliggöra för byar i övre Tåsjödalen att få en snabb och fungerande åtkomst till internet.

Undermålig internetanslutning har under lång tid inneburit problem i området. Nu kraftsamlar Norråkersborna för att försöka lösa frågan och förutom näringsidkare har i dagsläget ett 90-tal privatpersoner anmält intresse för fiberuppkoppling. Tidigare har såväl Servanet som Telia försökt etablera ett fibernät i området utan att lyckas, och i dagsläget äger Strömsunds kommun en oanvänd kanalisation avsedd för fiber i Norråker. Västertåsjö Fiberförening har, tillsammans med projektgruppen för fiberutbyggnad i Norråker med omnejd, undersökt möjligheten att ansluta kanalisationen till befintligt föreningsnät och ser att förutsättningarna för detta är att vi utan kostnad förvärvar den nedgrävda kanalisationen av kommunen.

Västertåsjö fiberförening äger idag all kanalisation och fiber i det befintliga nätet. Vi har rådigheten över hela den lokala infrastrukturen genom att vi är fastighetsägare samt att föreningen inte har pantsatt eller på annat sätt belastat tillgångarna. Fibernätet är finansierat med medlemsinsatser, projektstöd från landsbygdsprogrammet (JBV) samt stöd för kanalisation via region Jämtland Härjedalen. Föreningen har inte tagit några externa lån och har heller inte i övrigt några skulder så vi har en god ekonomi med beredskap för plötsliga oförutsedda kostnader. Allt som behöver göras utförs ideellt av medlemmar, såväl administrativt- som underhållsarbete. Föreningen äger utrustning och har lokal kompetens för att svetsa fiber, samt planerar att införskaffa utrustning för att även kunna blåsa fiber.

När föreningen nu avser att satsa på en tredje etapp utbyggnad av fiber till Norråker via Tjädernäset och vidare till Rotnäset och Tjärnmyrberget finns det förstås behov av omfattande ytterligare kanalisation. Det innebär även stora investeringar i fiberdragning, skåp, skarvbrunnar, utrustning i fastigheterna med mera i hela nätet. Föreningen har även betalat stora avgifter till Trafikverket för att få förlägga kanalisation längs landsvägen, och nu tillkommer ytterligare långa sträckor för att ansluta till Norrby och vidare på de sträckor som slang saknas i dagsläget. Vi ser det som praktiskt omöjligt att i slutändan kunna skilja på vad som är kanalisation i Västertåsjö fiberförenings ägo och sådan som funnits sedan tidigare med Strömsunds kommun som ägare.

Vi är idag också förberedda för att utöka nätet söderut i dalgången om intresse finns och Brattbäcken var redan i inledningsskedet med i projektstadiet Karbäcken – Hundviken, det vi kallar etapp 2. De drog sig dock ur när man tyckte att insatskostnaderna i form av pengar eller ideellt enskilt arbete blev för höga kombinerat med att Servanet blev aktuell för fiberdragning i kommunen. Av samma anledning backade Svedje ur en utökning av fibernätet i form av sjökabel till södra sidan av Tåsjön. Där hade vi tillsammans med Skanova, Telia och bybor kommit långt i diskussionerna, men man valde att istället avvakta erbjudande via kommunen och Servanet. Vi har nu sett ett förnyat intresse för att ansluta till byanätet söderut i dalgången ner mot Kyrktåsjö eftersom man insett att ingen kommersiell aktör är intresserad av fiberutbyggnad i området. Vid en eventuell utbyggnad kompliceras bilden naturligtvis om en liten del av kanalisationen ägs av annan aktör än föreningen i de norra delarna av byanätet, vilket är ytterligare en anledning till att Västertåsjö fiberförening måste äga hela kanalisationen.

Utbyggnaden av nätet finansieras i sin helhet av de nya föreningsmedlemmarna samt genom projektstöd. Beräknad kostnad för de nya anslutningarna är ca 19-24 tkr per hushåll och då ingår en insats till föreningens kassa för oförutsedda avgifter. Ingen medlem behöver enskilt finansiera löpande kostnader för "sin" del av nätet och eventuella skador på nätet betalas av föreningens gemensamma kassa oavsett var skadan sker. Vi vill på detta sätt motverka något av A- och B-lag i föreningen, vilket drabbat andra föreningar med dispyter och rättsprocesser som följd. Är uppslutningen kring arbetet gott med många ideella krafter kan en viss återbetalning av insatsbeloppet ske, vilket blev fallet vid utbyggnad av etapp 2. Även i detta fall delas beloppet lika bland alla anslutna hushåll oavsett hur många timmars arbete man bidragit med.

När de nytillkomna abonnenterna är inkopplade finns avtalsmöjligheter och priser för tjänster såsom TV, internet och telefoni genom föreningen, men medlemmarna kan också välja en annan internetleverantör genom så kallad öppen fiber. I dagsläget har vi ett långsiktigt och fördelaktigt avtal med Telia om man väljer den lösningen. Eftersom administrationen sköts ideellt på fritiden är det väsentligt att allt är transparent och lätt administrerat. Föreningen har inga krångliga avtal som ska räknas ut och förhandlas löpande utan en rak och tydlig struktur tillämpas och faktura utgår en gång per år till hushållen för att underlätta administrationen.

Om Västertåsjö fiberförening ska gå in i en tredje etapp av fiberprojektet och ansluta över 90 hushåll i Norråker med omnejd behöver vi kunna äga hela kanalisationen själva, alltså även den del som kommunen tidigare samförlagt med EON. Vi kan som motprestation till att förvärva Strömsunds kommuns kanalisation villkora övertagandet under en tid, så att kommunen ser att samtliga som vill koppla in sig på fibernätet i det tänkta området verkligen blir aktiverade. För att kunna genomföra projektet ekonomiskt kan vi däremot inte erbjuda någon ersättning.

Med vänliga hälsningar Västertåsjö fiberförening

Maritha Norkvist,
ordförande

Anders Pålsson,
kassör

 Strömsunds Kommun Straejmien tjelte	TJÄNSTESKRIVELSE datum 2020-03-23
Förvaltning Kommunledningsförvaltningen/ekonomi	Ärendenr/diariennr
Utredare/handläggare Ekonomichef	Nämnd/styrelse Kommunstyrelsen

Årsredovisning 2019 Strömsunds kommun

Kommunledningsförvaltningen/ekonomi har upprättat bokslut och förslag till årsredovisning för år 2019.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

- 1 Årsredovisning och bokslut för år 2019 godkänns.
- 2 Underutttag respektive överutttag inom affärsverksamheterna avfall, vatten och avlopp, AVA, fastställs till netto plus 0,3 mnkr.
- 3 Resultatutjämningsreserven, RUR, är oförändrad. Saldo för reserveringen är 48,5 mnkr.
- 4 Fastställa balanskravsresultatet till plus 9,2 mnkr, samt att inga tidigare balanskravsunderskott finns att reglera.
- 5 Fastställa kommunens redovisade resultat till plus 9,3 mnkr, och koncernens redovisade resultat till plus 12,9 mnkr.

Underskrift

.....
Veronica Hjorter Stenklyft

Bilaga
Förslag till Årsredovisning 2019

Årsredovisning 2019

Strömsunds kommun

Beslutsunderlag kommunstyrelsen
31 mars 2020



Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande.....	3
Befolkning.....	4
Organisation.....	5
Kort information om kommunens verksamheter	6-7

Förvaltningsberättelser

Redovisningsprinciper, ordförklaringar och definitioner.....	8
Finansiell analys – kommunen.....	9-16
Finansiella nyckeltal.....	17
God ekonomisk hushållning.....	18-19
Finansiell analys – kommunkoncernen.....	20-21
Personalekonomisk redovisning.....	22-26

Räkenskaper

Resultaträkningar, kassaflödesanalyser, balansräkningar.....	27-28
Noter.....	29-36
Driftredovisning för nämnder och verksamheter	37
Investeringar	38-39

Verksamhetsredovisning

Redovisning av mål för 2019	40-48
Sammanställning samtliga förvaltningar	49
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.....	50-52
Kommunledningsförvaltningen.....	53-54
Teknik- och serviceförvaltningen.....	55-56
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	57-58
Miljö- och byggavdelningen.....	59-60
Kultur- och fritidsavdelningen.....	61
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen.....	62-63
Vård- och socialförvaltningen.....	64-65
Närvård Frostviken.....	66-67
Revisionen.....	68
Valnämnden.....	69
Affärsverksamheten – AVA (avfall, vatten och avlopp).....	70-71

Dotterbolag

Jämtlandsvärme AB.....	72-73
Strömsunds utvecklingsbolag AB.....	74-75
Strömsunds hyresbostäder AB.....	76-77
Jämtlands räddningstjänstförbund.....	78-79

Kommunstyrelsens ordförande

Strömsunds kommun står inför stora ekonomiska utmaningar. Totalt ökar statsbidragen och skatteintäkterna med 1 procent under 2020, samtidigt ökar kostnaderna med 2,8 procent. Tack vare det nya kostnadsutjämningsystemet och ökade intäkter från Valfärds miljarderna kan åtgärderna hållas på en rimlig nivå. När befolkningen minskar behöver vi anpassa och prioritera i alla verksamheter.

Vi måste göra saker smartare och mer effektivt för att kunna behålla vår service. E-tjänster och digitalisering kan göra vår service mer tillgänglig. Genom att erbjuda fler E-tjänster kan kommunkontoret vara öppet för våra medborgare dygnet runt!

Utbyggnaden av kommunens fibernät har inneburit investeringar på närmare 100 miljoner kronor. Mycket återstår, inte minst i kommunens ytterområden i glesbygd. Det krävs betydligt större statliga bidrag för att vi ska klara av att nå vårt bredbandsmål om att 90 % av invånarna ska ha tillgång till 100 Mbit. Under 2020 har vi av ekonomiska skäl dragit ner på investeringstakten i fiberutbyggnaden.

Nu fokuserar vi på vård, skola och omsorg. Att upprätthålla välfärdens tjänster är kommunens grunduppdrag. För att klara uppgiften behöver vi mer generella statsbidrag. De riktade statsbidragen som tenderar att öka i omfattning är svåråtkomliga för kommunen. Vi uppfyller inte kriterierna för vissa riktade statsbidrag. Till exempel så kan statsbidrag sökas för att minska storleken på barngrupper i förskola och klasser i skolan. Det hjälper inte oss då vårt problem är att vi har för få elever i varje klass.

Verksamhet i glesbygd blir dessutom dyrare då vi inte kan centralisera t ex vård, skola och barnomsorg till en centralort på grund av de långa avstånden. Vi bedriver verksamhet i flera mindre enheter spridda över stora ytor, vilket är kostnadsdrivande.

För att vara attraktiv för inflyttning behöver vi erbjuda rimlig service i ett flertal orter. Det är även en förutsättning för att näringslivet och offentlig verksamhet ska kunna rekrytera kompetent personal.

Strömsunds kommun strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare som kan erbjuda bra arbetsmiljö. Friskvårdsbidraget ger förutsättningar för vår personal att förebygga ohälsa. Vi kan aldrig konkurrera med höga löner men däremot ett bra arbetsliv, en meningsfull fritid och livskvalitet för hela familjen.

Susanne Hansson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

Befolkning i kommunen

Befolkning per 31 dec

	2019	2018	2017	2016	2015
Folkmängd	11 605	11 703	11 791	11 809	11 712
varav kvinnor	5 561	5 623	5 653	5 654	5 628
varav män	6 044	6 080	6 138	6 155	6 084
Förändring invånare	-98	-88	-18	97	-161
Födelsenetto	-56	-54	-65	-68	-63
varav kvinnor	-37	-13	-29	-42	-34
varav män	-19	-41	-36	-26	-29
Flyttningsnetto	-44	-32	39	160	-99
varav kvinnor	-26	-16	22	65	-76
varav män	-18	-16	17	95	-23

Åldersfördelning 2019

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0–6 år	428	416	844	7%	8%
7–15 år	516	514	1 030	9%	11%
16–19 år	203	239	442	4%	4%
20–24 år	234	289	523	5%	6%
25–44 år	1 049	1 300	2 349	20%	27%
45–64 år	1 409	1 581	2 990	26%	25%
65–79 år	1 188	1 315	2 503	22%	15%
80– år	534	390	924	8%	5%
Totalt	5 561	6 044	11 605	100%	100%

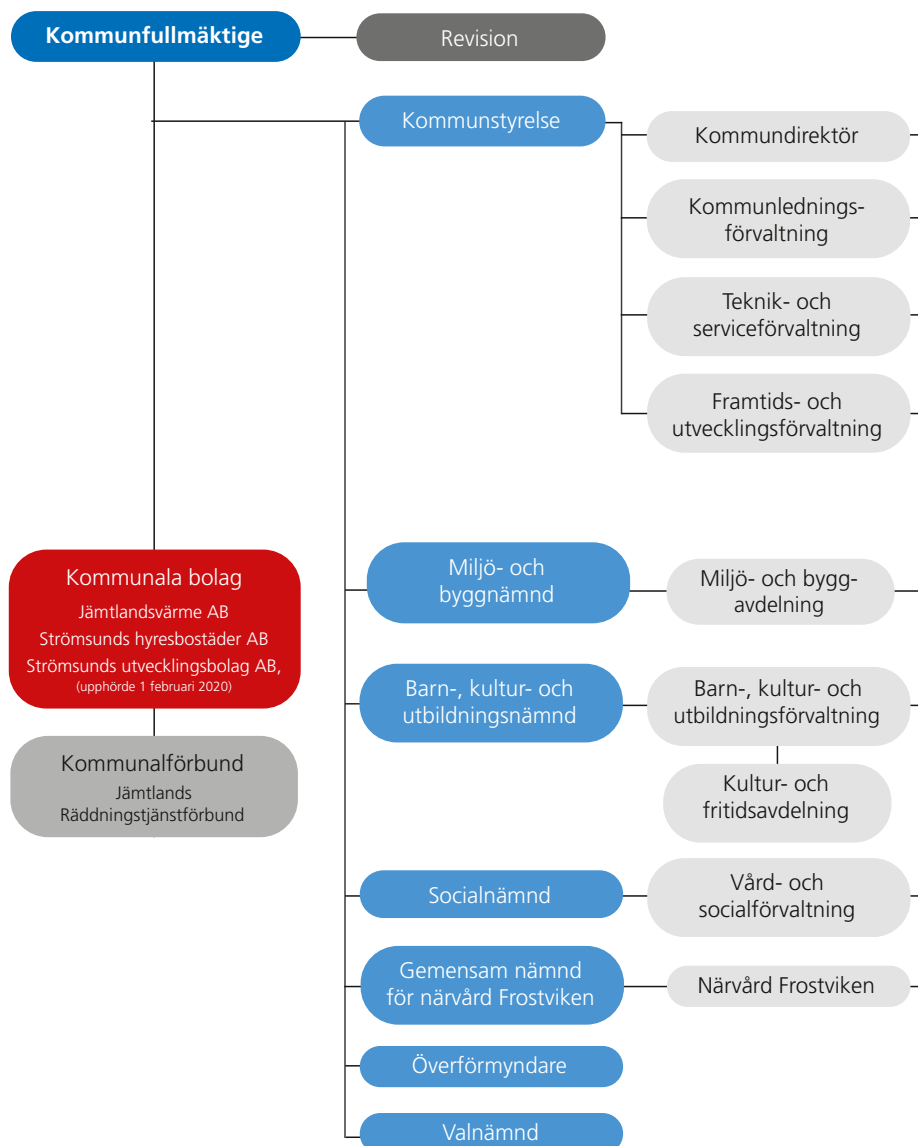
Invånare per distrikt 2019

	Kvinnor	Män	Totalt
Alanäs	143	179	322
Bodum	236	286	522
Fjällsjö	377	418	795
Frostviken	382	427	809
Gåxsjö	111	129	240
Hammerdal	1 027	1 147	2 174
Ström	2 598	2 682	5 280
Tåsjö	682	770	1 452
Totalt	5 413	5 859	11 594

För elva personer saknas information om distriktstillhörighet.



Organisationsschema



Mandatfördelning

Kommunfullmäktiges ledamöter 2019-2022:



Socialdemokraterna, 16

8 kvinnor, 8 män



Centerpartiet, 7

3 kvinnor, 4 män



Moderaterna, 4

1 kvinna, 3 män



Rättvis demokrati, 2

1 kvinna, 1 man



Sverigedemokraterna, 4

1 kvinna, 3 män



Vänsterpartiet, 2

1 kvinna, 1 man

Totalt: 35 st

15 kvinnor

20 män

Ersättare:

20 st

Skillnaden mellan politiker och tjänstemän



Politiker är uppdragsgivare

De är ansvariga för den kommunala servicen. Politikerna anger inriktningen för kommunens verksamheter – de bestämmer vad som ska göras, var och när. De beslutar om reglementen, förordningar, policyer och riktlinjer.

Tjänstemän är verkställare

De bestämmer hur ett politiskt beslut ska verkställas och av vem. De hanterar frågor om ekonomi, kvalitet, planering och arbetsledning. De tar fram underlag för politiska beslut. Tjänstemännen redovisar tillbaka till politikerna.



Kort information om kommunens verksamheter

Kommunledningsförvaltning

Förvaltningen är kommunstyrelsens tjänstemannastab och ledningsstöd. Förvaltningen hjälper till att leda, samordna och följa upp verksamheten i nämnder, förvaltningar och bolag samt verkställer och genomför kommunstyrelsens beslut.

Förvaltningen är kommunens centrala administration där kansli, HR, löner och ekonomi ingår. Även Strömsund turism tillhör förvaltningen. Deras huvuduppdrag är att driva Folkets hus och Strömsunds camping samt att bland annat samordna insatserna inom turismområdet. Överförmyndaren är också organiserad under förvaltningen. Det är en kommunal myndighet som ska förhindra att rättsförluster drabbar personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt. Överförmyndaren kontrollerar också hur förmyndare, gode män och förvaltare sköter sina uppdrag.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning

Förvaltningen ansvarar för förskola, grundskola samt kultur- och fritidsfrågor. I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor och en friskola i varierande storlek. Barnomsorgen innebär ansvar för 17 förskolor samt fritidshem och stöd till kooperativ.

Kultur och fritid arrangerar tillsammans med studieförbund och föreningar olika aktiviteter i kommunen.

Teknik- och serviceförvaltning

Förvaltningen sköter drift och underhåll av kommunens fastigheter, va-anläggningar, gator, vägar och parker. Förvaltningen sköter utredningar, projektering och upphandling samt genomför ny-, om- och tillbyggnad av kommunens fastigheter samt anläggningar.

I uppdraget ingår att förvalta kommunens

skog, att ansvara för teknisk beredskap, tjänsteperson i beredskap samt köpa och sälja mark och fastigheter. Ett viktigt uppdrag är även åtgärder för bostadsanpassning.

Förvaltningen ansvarar för försäkringsavtal, lokalvård, kostverksamhet, färdtjänstären, reception, kundtjänst och IT.

Framtids- och utvecklingsförvaltning

Förvaltningen ansvarar för att utveckla kommunen och dess medborgare genom att samordna satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling. Gymnasieskolan ligger inom ansvarsområdet liksom Lärocentrum och Akademi Norr.

Förvaltningen ansvarar för inflyttarservice och flyktingmottagning för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn. De flesta EU-projekt med kommunal medfinansiering är sorterade här. Sedan 1 februari 2020 ingår även näringslivsfrågor i förvaltningens ansvarsområde.

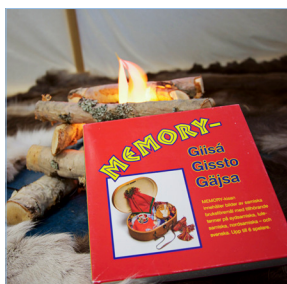
Vård- och socialförvaltning

Förvaltningen vänder sig till invånare som på grund av sjukdom och/eller funktionsnedsättning inte själva klarar av den dagliga livsföringen samt har behov av hälso- och sjukvård som ligger inom kommunens ansvarsområde för hemsjukvård.

Förvaltningen vänder sig även till barn, unga och familjer med behov av skydd och stöd, personer med beroendeproblematik, psykisk ohälsa eller försörjningsproblem.

Miljö- och byggavdelning

Avdelningen sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdet. Medarbetarna handlägger och beslutar om bygglov, bygganmälan och



strandskyddsdispens, samt upprättar detalj- och översiktsplaner. Inspektioner, kontroller, information och rådgivning är viktiga arbetsätt.

Underhåll av byggnads- och adressregister, samt kommunens arbete med geografiska informationssystem, GIS, ingår också. Avdelningen sköter även handläggning och tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

Närvård Frostviken

Närvård Frostviken erbjuder primärvård

vid hälsocentral, ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, personliga assistentgrupper, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård. Uppgiften är att genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Upptagningsområdet är 45 kvadrattmil stort.

Närvård Frostviken är ett samarbete mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen. En närvårdsnämnd styr arbetet, där sitter tre ledamöter från vardera huvudman.

Kommunala bolag

Jämtlandsvärme AB

Jämtlandsvärme AB är ett helägt kommunalt bolag grundat 1982. Vi arbetar för att ge invånare och företag i kommunen en miljöanpassad värme med god totalekonomi. Idag har bolaget drygt 400 abonnenter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Kyrktåsjö.

Strömsunds hyresbostäder AB

Strömsunds hyresbostäder, SHB, är ett allmännyttigt bostadsföretag som till 100 procent ägs av kommunen. Bolaget bildades 1997 men har sitt ursprung i kommunala bostadsstiftelser från 1950-talet.

Bolaget har lägenheter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede. Totalt handlar det om 922 lägenheter, 89 lokaler, 41 garage 19 carportar samt 571

parkeringsplatser. Egen förvaltingsyta är 62 500 kvadratmeter.

Strömsunds utvecklingsbolag AB

Strömsunds utvecklingsbolag, Suab, arbetar för ett starkare näringsliv i Strömsunds kommun. De erbjuder service, lotsning och mötesplatser för företagare eller utvecklingsgrupper.

Suab hjälper till med alla sorters frågor som rör företagande. Det kan gälla allt från lokaler, tillstånd, nätverk och kontakter till att bolla idéer. Målet är att verka för ett starkare näringsliv och fler företagsetableringar.

Efter beslut i kommunfullmäktige 2019, upphörde Suab som bolag 1 februari 2020. Näringslivsfrågorna ligger nu under framtids- och utvecklingsförvaltningen.

Redovisningsprinciper

Strömsunds kommuns redovisning bygger på Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt på rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed.

Immateriella anläggningstillgångar

RKR R3: Bedömning har gjorts att kommunen inte har några immateriella anläggningstillgångar.

Materiella anläggningstillgångar

I huvudsak tillämpar vi följande linjära avskrivningstider:

- Byggnader och anläggningar 15–75 år.
- Maskiner, fordon och inventarier 3–10 år.

För att aktivering ska ske ska anskaffningsvärdet uppgå till minst ett (1) basbelopp och nyttjandeperioden vara över tre år. Kommunen tillämpar i normalfallet linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. När tillgången tas i bruk börjar avskrivningen.

Kommunen införde från 2016 komponentavskrivningar på nya investeringar som aktiverats under året. För befintliga tillgångar har kommunen valt att fokusera på tillgångar med bokfört restvärde som överstiger 3 mnkr och där kvarvarande nyttjandeperiod överstiger tio år. Objekten har fördelats på komponentdelar enligt nyckel om det inte tydligt framgår att objektet kan hänföras till en viss komponentdel. Förväntas

skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter vara väsentlig, ska tillgången delas upp på dessa. Respektive komponent ska skrivas av separat.

Pensionsåtaganden

Strömsunds kommun redovisar ej pensioner intjänade före 1998 enligt LKBRs blandmodell, det vill säga att intjänade pensionsförmåner för 1998 ska redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen.

Från och med 2006 redovisar kommunen hela pensionsåtagandet som en avsättning i balansräkningen enligt fullfonderingsmodellen. Avsikten är att ge en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning, utveckling och god redovisning.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som är tryggt med 147 mnkr i Strömsunds kommuns pensionsstiftelse. Engångsutbetalningar till stiftelsen bokförs över balansräkningen.

Sammanställd redovisning

De kommunägda bolagens redovisning har skett i enlighet med god redovisningssed och bygger på bokföringslagen, årsredovisningslagen samt aktiebolagslagen. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att koncernens egna kapital består av kommunens eget kapital och den del av dotterbolagens egna kapital som upparbetats efter förvärvstidpunkten.

Vid upprättande av koncernredovisningen har eliminering gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan företagen. Obeskattade reserver i företagen har hänförs till eget kapital efter avdrag för latent skatteskuld.

Ordförklaringar och definitioner

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom som kommunen avser att använda under längre tid.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar, skulder och avsättningar.

Kapitalkostnader

Internränta och avskrivningar.

Kassalikviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga skulder

Skulder överstigande ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Kostnader efter avdrag för bidrag, avgifter och ersättningar.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggnings-tillgång.

Soliditet

Betalningsförmåga på lång sikt.

Definitioner

Förpliktelsebelopp

Skulder + avsättningar + borgen.

Kassalikviditet

Kortfristiga fordringar + kortfristiga placeringar + kassa och bank/kort-

fristiga skulder.

Nettokostnadsandel

Löpande kostnader i % av skatte-intäkter och skatteutjämnung.

Självfinansieringsgrad av netto-investeringar

Kassaflöde från löpande verksamhet/ investeringar.

Soliditet

Eget kapital/tillgångar.

Årsarbetare

Antal närvarotimmar/1 760 timmar för heltidsmätt.

mnkr = miljon (er) kronor

tkr = tusen kronor

Finansiell analys – kommunen

SAMMANFATTNING

Kommunens ekonomiska ställning har stärkts något 2019, som till exempel det egna kapitalet och soliditeten, men utmaningarna framåt är stora. Vi ska finansiera och kompetensförsörja välfärden samtidigt som vår befolkningsutveckling och även skatteintäkterna är vikande. Sammantaget kommer det att leda till krav på hårda prioriteringar i de kommunala verksamheterna.

Inledning

Strömsunds kommun redovisade ett resultat på plus 9 mnkr för 2019. Det är 4 mnkr sämre än vårt resultatmål på 13 mnkr, men en positiv förbättring mot årets underskottsprognoser.

Sedan 2014 har kommunen ett positivt eget kapital. Det egna kapitalet uppgår nu till plus 124 mnkr. I kommunens balansräkning ingår hela pensionsskulden inklusive ansvarsförbindelsen.

Investeringsvolymen netto uppgick till 47 mnkr, vilket inkluderar den utökade investeringsvolymen för bredband. Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringarna uppgick till 122 procent. Det visar att investeringarna är finansierade med egna medel från årets löpande verksamhet.

Efter fem års amortering av pensionsskulden, och därmed överföring till vår pensionsstiftelse, var planen för uppbyggnad av kapital i stiftelsen klar under 2016. Sedan 2006 redovisar kommunen hela pensionsskulden, inklusive ansvarsförbindelsen, i balansräkningen enligt så kallad fullfonderingsmodell. Under 2020 kommer kommunen att ställa tillbaka redovisningen av pensioner till den så kallade blandmodellen, eftersom den nya redovisningslagen, LKBR, inte förändrades i linje med vår syn på pensionskultsredovisningen. Årsredovisningen 2019 blir därmed sista året med fullfondering.

Kommunen har ingen långfristig upplåning. Kassalikviditeten sjunker, och soliditeten har en fortsatt positiv utveckling under perioden.

Avstämning finansiella mål

	uppfyllt	utfall
Resultat +13 mnkr	nej	9,3
Investeringar max 36 mnkr 2019, samt tilläggsbudget 20,4 mnkr, totalt 56,4 mnkr (inkl. bredbandsinvesteringar)	ja	46,8

RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat

mnkr	2017	2018	2019
Årets resultat	27	6	9
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster	17	6	9
Årets resultat/skatteintäkter, %	3,4	0,7	1,1
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatteintäkter, %	2,1	0,7	1,1

Strömsund gjorde ett resultat på plus 9 mnkr för 2019. I relation till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning motsvarar det 1,1 procent.

Kommunens resultatmål ska uppgå till lägst 2 procent av skatteintäkterna enligt riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Detta resultat behövs för att stärka kommunens finansiella handlingsutrymme och för att kunna självfinansiera investeringarna. I budgeten för 2015 sänktes det tillfälligt till 1 procent, vilket även kvarställt för åren 2016–2019. Från 2018 ökades resultatmålet med konsekvenser från komponentinvesteringars omläggning med 5 mnkr. Kommunen uppfyllde inte resultatmålet för 2019.

Nettokostnadsandel

%	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter och kostnader	92,7	95,0	94,9
Planenliga avskrivningar	2,4	2,4	2,9
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster och finansnetto	93,7	97,4	97,8
Finansnetto	1,6	1,2	0,7
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster	95,3	98,6	98,5
Jämförelsestörande engångsposter	1,3	0,7	0,4
Nettokostnadsandel	96,6	99,3	98,9

En balans mellan löpande intäkter och kostnader är viktigt för att uppnå och behålla en god ekonomisk hushållning. Ett mått på denna balans är nettokostnadsandelen, som innebär att samtliga löpande kostnader inklusive finansnetto relateras till skatteintäkter samt statsbidrag och utjämning. Redovisas en nettokostnadsandel ett par procentenheter under 100 procent har kommunen positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. Då klarar kommunen av att finansiera investeringar utan att behöva låna.

Nettokostnadsandelen för Strömsunds verksamheter tog 97,8 procent i anspråk av skatteintäkterna, vilket är en ökning med 0,4 procentenheter jämfört med 2018. Nettokostnaderna ökade med totalt 10 mnkr till 2019. De största kostnadsförändringarna finns inom personal med 5 mnkr i minskning, och övriga främjade tjänster som till exempel konsulter och licensavgifter en ökning med 6 mnkr. Största intäktsförändringen är minskade driftsbidrag från staten med 16 mnkr. Skatteintäkterna ökade även de med 10 mnkr.

Finansnettot uppgick till 0,7 procent, vilket innebär att de finansiella kostnaderna var större än de finansiella intäkterna. I Strömsund finns sedan 2009 inga lån, och därmed inga räntekostnader för lån. Kommunen har hela pensionsskulden inklusive ansvarsförbindelsen i balansräkningen, vilket vi kommer att förändra från och med 2020 till den så kallade blandmodellen. Värdeuppräkningsen för hela pensionsskulden blir en räntekostnad. De finansiella kostnaderna för 2019 ökade 3,5 mnkr jämfört med 2018.

På finansnettot intäktssida har kommunen bland annat ränteintäkter för kortfristiga placeringar och kundfordringar med 0,5 mnkr, tillgodoräknad utdelning från vår pensionsstiftelse med 7,3 mnkr, utdelning från Jämtlandsvärme AB med drygt 0,2 mnkr och borgensavgift från Strömsunds hyresbostäder AB med 0,1 mnkr.

Sammanfattningsvis innebär det att kommunens nettokostnader och finansnetto tog 98,9 procent i anspråk av skatteintäkterna. Nära balansen där intäkterna ska överstiga kostnaderna.

Årets investeringar

	2017	2018	2019
Investeringsvolym brutto, mnkr	73	55	53
- varav kommunal verksamhet	38	21	32
- varav bredband	35	34	21
- varav finansiella	0	-	-
Investeringsvolym netto, mnkr	61	45	47
- varav kommunal verksamhet	38	19	30
- varav bredband	22	26	17
- varav finansiella	0	-	-
Investeringsvolym/skatteintäkter, %	8	6	6
- varav kommunal verksamhet	5	2	4
- varav bredband	3	3	2
- varav finansiella	0	-	-
Självfinansieringsgrad, %	124	79	122

Strömsunds totala investeringsvolym brutto uppgick till 53 mnkr. Årets investeringsinkomster uppgick till 6 mnkr, bland annat i form av bidrag från Tillväxtverket och Länsstyrelsen för bredband. Därmed blev investeringsvolymen netto 47 mnkr, vilket även inkluderar de nya potterna för komponentinvesteringar.

mnkr	2017	2018	2019
Långfristigt inkomstförskott, investeringsbidrag*	32	41	46
Årets erhållna investeringsbidrag	12	10	6
Årets återföring av investeringsbidrag	0	0	1

*) redovisas under långfristiga skulder i balansräkningen

Bredband har under 2015–2018 haft beslut om en separat investeringsram om 20 mnkr årligen för att möjliggöra en snabbare utbyggnad av fiber i kommunen. Under 2019 fanns 15 mnkr avsatta i investeringsbudgeten, och ingår numera i kommunens totala investeringsnivå. Kapitalkostnader, avskrivningar och ränta, finansieras genom arrendeintäkter från ServaNet AB, och därmed är det inte våra egna verksamheter som förbrukar dem. Kommunen står emellertid för den ekonomiska risken och finansierar bredbandsutbyggnaden. Återbetalningstiden, det vill säga avskrivningstiden, är satt till 25 år.

Kommunens finansiella mål för investeringar 2019 var ett tak på 36 mnkr för nya objekt. Drygt 20 mnkr tillkom från tilläggsanslag under året, främst från ej färdigställda objekt från föregående år. En totalbudget för investeringar uppgick därmed till 56 mnkr. Avstämning mot inve-

steringsmålet visade att de totala investeringarna 2019 uppgick till 47 mnkr, inklusive bredband. Kommunen uppfyllde därmed investeringsmålet.

Störst andel av investeringarna har lagts på verksamhetslokaler och bredband med 37 procent vardera, och 16 procent har gått till AVA – avfall, vatten och avlopp. Årets största projekt var renovering av Frostviksskolan och Fjällsjöskolan, ombyggnad av Hotings vattenverk och renovering av vattentornet i Backe.

Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets kassaflöde från löpande verksamhet delat med årets investeringsverksamhet. 100 procent innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året. Årets självfinansieringsgrad på 122 procent visar att vi återigen har finansierat investeringarna inom det som den löpande verksamheten genererat.

RISK – KONTROLL

Likviditet

%	2017	2018	2019
Kassalikviditet	83	70	54

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid 100 procent täcker vi de kortfristiga skulderna med likvida medel, kortfristiga placeringar och kortfristiga fordringar.

Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet 2019 till 54 procent, och fortsätter att visa en sjunkande trend. De ökande verksamhetskostnaderna tillsammans med våra investeringsutgifter påverkar starkt att vår likviditet minskar. Under 2020–2021 har vi sannolikt behov av upplåning för del av våra investeringar.

Soliditet

%	2017	2018	2019
Soliditet inkl. alla pensionsförpliktelser	18,8	19,4	21,3

(ingen upplåning för kommunen eller bolagen finns)

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Det visar i

vilken utsträckning kommunens tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. För god ekonomisk hushållning är det viktigt att soliditeten över en längre tid inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning. En förbättrad soliditet innebär att kommunen har minskat sin skuldsättningsgrad och därigenom ökar sitt finansiella handlingsutrymme för framtiden.

Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser och löneskatt förstärktes ytterligare under perioden och uppgick till 21,3 procent 2019. Kommunens eget kapital är positivt från och med 2014, efter att varit negativt under 2006–2013 med anledning av att vi återlade ansvarsförbindelsen som en skuld i balansräkningen.

Genomsnittet för soliditeten 2018 låg på 17,9 procent för Sveriges kommuner, länet hade 6,0 procent och vår kommungrupp *Landsbygdskommun, ej nära större stad* 14,0 procent. Det kan jämföras med Strömsunds 19,4 procent för 2018.

Kommunalskatt

För 2019 var skattesatsen oförändrad, liksom den var för övriga kommuner i länet. Senaste förändringen för Strömsund gjorde vi 2017, då skattesatsen höjdes med 50 öre till 23,22 procent.

Genomsnittlig skattesats 2019 för kommunerna i Jämtlands län uppgick till 22,32 procent, där Östersund har lägst med 22,02 procent och Bräcke högst med 23,39 procent. Rikssnittet låg på 20,70 procent. Alla länets kommuner har oförändrad skattesats för 2020, medan rikssnittet ökar till 20,72. Region Jämtland Härjedalen höjde skatten med 50 öre från 2020 till 11,70 procent.

Befolkningsutveckling

per 1 november	2017	2018	2019
Antal invånare	11 806	11 685	11 643
Förändring	54	-121	-42

Befolkningstalet per 1 november ligger till grund för nästkommande års totala skatteintäkter. För 2019 fick vi avräkna en minskning med cirka 4 mnkr då vi minskade med 121 invånare mot budgetens -50 invånare. Till 2020 har vi en positiv avräkning mellan utfallet -42 och budgetens -100 för befolkningsminskning, vilket således påverkar 2020 års preliminära utfall positivt med cirka 6 mnkr.

per 31 december	2017	2018	2019
Antal invånare	11 791	11 703	11 605
Förändring	-18	-88	-98

Befolkningen uppgick per 31 december 2019 till 11 605 invånare, en minskning med 98 invånare. Födelseunderskottet stod för 56 invånare, och flyttnettot blev också negativt med 44 invånare.

Pensionsförpliktelser

mnkr	2017	2018	2019
Pensionsförpliktelse			
Avsättning inkl. särskild löneskatt	75	81	86
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt*	136	120	110
Pensionsförpliktelse som tryggs i pensionsförsäkring	49	49	47
Pensionsförpliktelse som tryggs i pensionsstiftelse	166	158	147
Summa pensionsförpliktelse	426	409	389
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde			
Totalt pensionsförsäkringskapital	68	64	65
- varav överskottsmedel	7	6	6
Totalt kapital pensionsstiftelse	236	230	249
Finansiella placeringar	-	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	304	294	314
Finansiering			
Återlånade medel	122	114	75
Konsolideringsgrad	71%	72%	81%

Förpliktelser har tryggs genom:

pensionsförsäkring	ansvarsförbindelse
pensionsstiftelse	individer födda t.o.m 1950

*) Ansvarsförbindelsen är reducerad med överförda medel till pensionsstiftelsen, och redovisas netto under Pensionsavsättning i balansräkningen.

Kommunens pensionsförpliktelser är en skuld som ska finansieras de kommande 50 åren. Det totala pensionsförpliktelserna uppgick vid årets slut till 389 mnkr. Av dessa redovisas 195 mnkr i balansräkningen som en avsättning, det vill säga inklusive ansvarsförbindelsen. Pensionsskulden i balansräkningen har minskat netto med 6 mnkr från 2018.

För att möta de framtida stora utbetalningarna och kostnaderna för pensioner har kommunen beslutat om ett antal åtgärder. År 2001 infördes ett finansiellt mål för framtida pensionsutbetal-

ningar. Under åren 2005–2007 samt 2014 har totalt cirka 84 mnkr tryggs genom försäkringar i KPA för del av ansvarsförbindelsen.

Från 2006 redovisar kommunen sin pensionsredovisning i den så kallade fullfonderingsmodellen. 2011 startade kommunen en egen pensionsstiftelse, och överfört kapital uppgår till 193 mnkr. Planen för själva uppbyggnaden av pensionsstiftelsen är klar. Inga ytterligare överföringar finns planerade i dagsläget. 2019 begärde kommunen utdelning från pensionsstiftelsen enligt budget med 8,5 mnkr, och dessutom fanns 4,8 mnkr överförda från 2018. 7,3 mnkr av utdelningen har tillgodoräknats 2019. 6 mnkr är överförda till 2020 för att kompensera den ökade pensionskostnaden med anledning av förändrad redovisningsmodell. Efter beslut i fullmäktige per februari 2020 kommer kommunen att återgå till den så kallade blandmodellen från och med årsredovisningen för 2020.

Det totala pensionsåtagandet finns kvar i kommunen, även om en pensionsstiftelse är bildad. Det innebär att kommunen alltid bär ansvaret för pensionsutbetalningen till pensionären. Vid pensionsförsäkring har ansvaret övergått till försäkringsbolaget KPA. Av kommunens totala pensionsförpliktelse motsvarar de förvaltade pensionsmedlen 81 procent.

Pensionsstiftelsen

per 31 december	2017	2018	2019
Pensionsstiftelsens värde, mnkr	236	230	249
Utdelning under året, mnkr	-	5	9
Pensionsskuld att trygga, mnkr	166	158	147
Pensionsstiftelsens resultat, mnkr	8	-1	28
Pensionsstiftelsens avkastning, %	3,66	-0,60	11,80

Marknadsvärdet i pensionsstiftelsen uppgick till 249 mnkr vid årsskiftet. Skulden för pensionsåtagandena som stiftelsen avser att trygga uppgår till 147 mnkr. Kapitalet överstiger därmed skulden, och stiftelsen är utdelningsbar till kommunen. Prognos över kommunens pensionskostnader visar att kommunen ska kunna utjämna kommande års stora kostnadsökningar genom utdelning från pensionsstiftelsen. Därigenom har kommunen möjlighet att minska behov av neddragningar i verksamheterna för att finansiera den gamla delen av pensionsskulden.

Efter beslut i fullmäktige i november 2019 kommer vi att avveckla vår egen pensionsstiftelse för att istället ingå som en andelsägare i Kommunernas gemensamma Pensionsstiftelse, KgPs. Processen är igång och kommer att slutföras under våren 2020.

I kommunens budget för 2020 är en utdelning från pensionsstiftelsen beslutad till 10 mnkr. Styrelsen i KgPs kommer att hantera begäran under hösten 2020.

Pensionsstiftelsens långsiktiga avkastningsmål uppgick till 1,3 procent reallt med justering för inflationstakt, som var 1,7 procent för december 2019. Avkastningen blev 11,8 procent, vilket ger 8,8 procentenheter bättre avkastning än lägsta målsättning.

Andra avsättningar

mnkr	2017	2018	2019
Andra avsättningar, t.ex. deponi	41	37	26

Strömsund har ett antal andra avsättningar, förutom pension. Cirka 11 mnkr avser kvarvarande avtal med statens Bostadsdelegation, samt en mindre del befarade förluster. Knappt 1 mnkr finns avsatt för avvecklingen av kommunens övertagna ADSL-nät.

För återställande av deponier, tidigare benämnda soptippar, finns 14 mnkr kvar av avsättningen. Strömsunds återvinningscentral, Liden, består av två etapper. Den första är påbörjad under 2015, och under 2019 har vi använt cirka 12 mnkr och beräknas bli slutförd inom något år. Den andra etappen är planerad att starta 2021.

Borgensåtaganden

mnkr	2017	2018	2019
Egna bolag	86	82	108
Småhus	0	0	0
Bostadsrättsföreningar	7	7	6
Övriga	1	0	1
Totala borgensåtaganden	94	89	115

Strömsund har en restriktiv inställning till att bevilja borgen utanför kommunkoncernen enligt

riktlinjer för finansverksamhet. Två av våra helägda kommunala bolag, Jämtlandsvärme AB och Strömsunds hyresbostäder AB, står för cirka 94 procent av kommunens totala borgensåtagande på totalt 115 mnkr. Risker bedömer vi därmed som låg för åtagandet.

Ökningen av årets borgensåtagande består av ytterligare borgen för Strömsunds hyresbostäder AB med 26,7 mnkr samt ett nytt åtagande för Hotings föreningshus ekonomiska förening med 270 tkr.

Kommunen har infriat ett borgensåtagande under 2019 på 56 tkr. Fullmäktige har förlängt tidigare rekonstruktionsavtal med bostadsrättsföreningen Rönnen till och med år 2021. Föreningen fortsätter att amortera 200 tkr per år till kommunen för ett borgensåtagande som kommunen infriade 1998.

Fullmäktige har tagit beslut om att under 2020, som en av 19 delägare i Inlandsbana AB, att borga för högst 1 mnkr till Inlandståget AB. Borgensavgift ska även utgå för borgenssumman.

Utfall i förhållande till budget

mnkr	2017	2018	2019
Avvikelse årets resultat *	19	-7	-4
Avvikelse nämnder *	14	-15	-13

* inklusive jämförelsestörande poster

Jämfört med budget redovisade kommunen en negativ avvikelse på 4 mnkr, mot det budgeterade resultatmålet på plus 13 mnkr. Verksamhetens nettokostnad ökade med 6 mnkr mot budget. Bland annat ökade kostnader för ekonomiskt bistånd, köp av huvudverksamhet för placeringar inom individ- och familjeomsorg, ökade driftsbidrag från staten som motsvaras av ökade personalkostnader, samt lägre centrala personalkostnader. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökade med knappt 4 mnkr, inklusive den negativa avräkningen för befolkningsminskning. Finansnettot avviker med drygt -1 mnkr.

Totalt visade verksamheterna ett underskott med 13 mnkr mot den budgeterade driftsramen. De stora underskotten inom socialnämnden och barn-, kultur- och utbildningsnämnden uppgår till 20 mnkr. Det är det problemet vi har med oss in i 2020! Se vidare under sidorna med Verksamhetsredovisning.

Prognosavvikelser

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda möjligheter att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. En prognosavvikelse under en procent visar en god prognossäkerhet. Budgetföljksamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll. Budgetavvikelsen bör ligga så nära noll som möjligt.

mnkr	Prognos		Utfall
	april	aug	2019
Resultatmål +13 mnkr	1,3	4,2	9,3

Kommunens totala resultatprognos under året visade mycket svaga överskott per april och per augusti med 1 mnkr respektive 4 mnkr. Resultatet blev 9 mnkr, det vill säga 4 mnkr sämre än resultatmålet 13 mnkr. De främsta orsakerna till underskottsprognoserna under året var nämndernas ökande underskott. Vid bokslutet hade nämnderna förbättrat utfallet mot senaste prognosen per oktober med 5 mnkr!

%	Prognos		Utfall
	april	aug	2019
Kommunfullmäktige*	-3,3	-2,4	9,2
Kommunstyrelsen*	3,0	2,9	3,8
Miljö- och byggnämnden	3,3	18,5	6,9
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	-2,2	-3,2	-1,2
Socialnämnden	-4,9	-4,7	-5,1
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	-1,4	-8,0	-8,6
Revisionen	-4,0	-4,0	-2,1
Valnämnden	0,0	0,0	30,5
Nämndernas totala prognosavvikelse **	-1,9	-2,2	-1,6

* inklusive överskott ej utdelade potter

** inklusive fullmäktiges balanskravspott på 1 mnkr

Utfallet för nämnderna slutade på ett sammantaget underskott med 13 mnkr, en avvikelse på -1,6 procent. Då ingår överskott från ej utdelade potter inom fullmäktige och kommunstyrelse på knappt 1,7 mnkr, varav fullmäktiges balanskravspott står för 1 mnkr.

Nämnder med överskott har bland annat positiv avräkning för EU-projekt, lägre utbetalda bidrag från kommunstyrelsen, ej tillsatta vakanta tjänster samt stor återhållsamhet som förklaring.

Utfall och prognos med stort underskott hade vi inom socialnämnden med -17 mnkr. Största underskotten bestod av placeringar av barn och vuxna, ekonomiskt bistånd samt bostad med stöd och service för funktionsnedsatta. Barn-, kultur- och utbildningsnämndens underskott

blev -3 mnkr, och bestod av för höga kostnader mot budget för fastigheter och inom förskolan.

Mål i verksamheterna

Nämnd	Kommunstyrelsen			Miljö- och bygg	Barn-, kultur- och utbildning	Social	Närvård Frostviken
Förvaltning	Kommunledning	Teknik- och service	Framtids- och utveckling	Miljö och bygg	Barn-, kultur och utbildning	Vård- och social	Närvård Frostviken
Uppfyllda mål	25%	50%	67%	50%	56%	71%	40%
Delvis uppfyllda mål	0%	0%	33%	50%	33%	0%	20%
Ej uppfyllda mål	0%	50%	0%	0%	11%	29%	40%
Mål som inte kan redovisa	75%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Sedan 2013 finns verksamhetsmål formulerade och antagna av respektive nämnd. En måluppföljning redovisas till kommunfullmäktige vid bokslutsprognoserna per april och augusti samt i årsredovisningen. Utgångspunkt är fullmäktiges budgetbeslut med politiska prioriteringar och inriktningsmål. Utöver dessa mål kan respektive nämnd besluta om ytterligare verksamhetsmål som enbart redovisas till den aktuella nämnden. Dessa ytterligare mål finns inte med i denna redovisning.

Måluppfyllelsen visar på klara förbättringar mot föregående år, andelen ej uppfyllda mål har minskat. Flest antal mål finns under barn-, kultur- och utbildningsnämnden samt socialnämnden. Trots det stora antalet är måluppfyllelsen god i båda fallen. Högst andel mål som inte uppfylls finns under teknik- och serviceförvaltningen. Antalet mål här är dock endast två och då ett av dem inte uppfylls blir procentandelen hög. I vissa verksamheter finns mål som inte går att följa upp. I det aktuella fallet beror det på att den mätning som ligger till grund för uppföljningen inte genomfördes 2019.

Se vidare under sidorna med Verksamhetsredovisning – Redovisning av mål 2019.

Känslighetsanalys

mnkr	
Löneökning med 1 %, inkl. arbetsgivaravgift	7
Prisförändring 1 % på övriga kostnader	+/-3
Förändrad utdebitering med 25 öre	+/-6
Förändring med 10 heltidstjänster	+/-5
Förändring av försörjningsstöd med 10 %	+/-1

En kommun påverkas av en mängd händelser utanför dess kontroll. Det kan vara en konjunktursvängning eller förändrade lagar och förordningar. Här ovan visas några exempel på hur stor inverkan de kan ha på vår ekonomi.

AVSLUTANDE KOMMENTARER

Hur ska kommunen prioritera framåt?

Kommunens ekonomiska ställning har ytterligare förstärkts något under det gångna året genom det positiva resultatet. Det skapar bättre ekonomiska förutsättningar för att möta framtida utmaningar. Att de kommunala kostnaderna kommer att öka snabbare än våra skatteintäkter är en känd prognos. Detta i kombination med förändringar inom demografin ställer tuffa krav på kommunen, inte minst inom integration. Här gäller det för kommunen att ständigt se över vad vi lägger pengarna på. Samtidigt behöver vi bevaka att statliga tillskott, utjämnningar och omfördelningar gör det möjligt att leverera en god välfärd även för oss som bor och verkar i landets mer glesbefolkade områden.

Skatteintäkters utveckling

Vi ser att de totala skatteintäkternas utveckling inte är gynnsam för vår kommun. Tillväxten i landet ökar, men det gör även befolkningen. För oss blir utjämnarna lägre då de ska fördelas på en högre totalbefolkning samtidigt som vi har haft en krympande befolkning. Vi har åter igen kommit in i en period av befolkningsminskning efter de positiva åren 2016–2017. Trycket på välfärden ökar, främst genom rikets demografiska ökning av barn/unga och äldre. Kostnaderna ökar kraftigt för bland annat socialtjänsten, skolan och vården. De generella statsbidragen räknas inte upp, samtidigt som de riktade och mer öronmärkta statsbidragen fortfarande är många till antal och omfattning. Dessa bidrag kan vara kostnadsdrivande och missgynna kommuner som är små och resurssvaga. Behoven kan se mycket olika ut på lokal nivå, vilket kan medföra mer eller mindre ofrivilliga prioriteringar för att kunna söka de extra medlen.

Det måste till en kraftfull förändring där riktade statsbidrag succesivt omvandlas till generella statsbidrag. Utmaningen blir att få till någon form av fördelningsmodell för att det inte ensidigt skulle minska statsbidraget till landsortskommuner med en minskande befolkning, en fördelning utifrån fler parametrar än befolkning.

Tänkbar fördelningsgrund kunde vara efter hur stor andel i arbetsför ålder en kommun har.

Välfärds miljarderna, gamla och nya

De gamla välfärds miljarderna var beslutade för åren 2017–2021. Under den perioden viktas välfärds miljarderna om från tyngdpunkt på asyl- och flyktingmottagande till basering på invånarantal i kommunen. För Strömsund innebär det en minskning från cirka 20 mnkr 2017 ner till 8 mnkr 2021. För 2019 fick vi 12 mnkr. Nu återstår 10 mnkr för 2020 och 8 mnkr för 2021, och sedan upphör denna konstruktion. Denna minskning av skatteintäkter sammanfaller med en förväntad ökning av kostnader för nyanlända, både genom att kostnaderna blir kommunala efter två år, etableringsperioden, samt att vissa schablonersättningar sänktes från 1 juli 2017.

Nya välfärds miljarder är beslutade i statsbudgeten för 2019–2020. Nivåerna på de nya välfärds miljarderna är betydligt lägre än de gamla. Vi beräknar att det rör sig omkring 3 mnkr 2019 och 5 mnkr för 2020 för Strömsund. Under januari 2020 gick de så kallade januaripartierna ut med besked om ytterligare totalt 5 välfärds miljarder till kommunsektorn. Riksdagen tar beslut om vårändringsbudget för 2020 och framåt i juni 2020. Dessutom har Riksdagen tagit beslut i februari 2020 om en extra vårändringsbudget på ytterligare totalt 2,5 miljarder. För Strömsund kan detta ge cirka 4 mnkr respektive 2 mnkr, totalt ytterligare 6 mnkr från och med 2020.

Byte av pensionsredovisningsmodell

Kommunen har redovisat hela sin pensions-skuld i balansräkningen sedan 2006 enligt den så kallade fullfonderingsmodellen. Enligt den kommunala redovisningslagen ska inte hela pensionsskulden ingå. Den större delen, som avser pensioner intjänade före 1998 och benämns som ansvarsförbindelse, ska exkluderas från balansräkningen.

I tidigare beslut från 2015 angav vi att vi hade för avsikt att följa den nya redovisningslagen, vilken Riksdagen beslutade om under 2018 och den trädde i kraft 2019. I den nya lagen ingår ingen förändring av tidigare krav på blandmodell. I regeringsförslaget avsåg Regeringen att tillsätta en utredning för att vidare utreda vilka konsekvenser en ny redovisningsmodell för pensionsförpliktelser får på ekonomin för kommuner och regioner, samt hur detta påverkar kravet på god ekonomisk hushållning och balanskrav.

Vi har snart avvaktat i två år och det finns ännu ingen indikation på att utredningen blir tillsatt under överskådlig framtid.

Fullmäktige har därför i februari 2020 beslutat att upphöra med tidigare års avsteg och därmed ställa om pensionsredovisningen till lagens blandmodell från och med år 2020. Det innebär att bokslut 2019 blir sista årsredovisningen med fullfonderingsmodellen. Arbetet påbörjar vi under våren 2020 för att kunna tillgodose även kvarvarande redovisningsrekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, gällande pensionsstiftelser.

Vi anser fortfarande att fullfonderingsmodellen är ett mer korrekt sätt att redovisa pensionsskulden på.

Nya kostnadsutjämnningen gäller från 2020

Utredningsförslaget "*Lite mer lika*", SOU 2018:74, avseende en uppdaterad och justerad kostnadsutjämnning kom till beslut i Riksdagen i november 2019. Fokus i utredningen var socioekonomi, glesbygd samt indexering av ingående parametrar i delmodellerna som tidigare inte har räknats upp.

Det ursprungliga förslaget motsvarade cirka 12 mnkr brutto i ytterligare kostnadsutjämningsbidrag för Strömsund. Beslutet som togs var något förändrat mot utredningens förslag samt baserat på senare statistiska underlag. För oss blev det slutligen en ökning med cirka 10 mnkr brutto, men cirka 7 mnkr netto första året efter avdrag för införandebidrag till de kommuner som fick en minskad kostnadsutjämnning. Denna ökning ingick inte i budgetbeslutet för 2020 i fullmäktige i juni 2019, utan kommer att ingå i reviderad budget alternativt kommande bokslutsprognos för 2020.

Den nya modellen har kompenserat oss för till exempel befolkningsförändring och bebyggelsestruktur. Det är däremot svårare att förlika sig med den minskning som Strömsund fick i delmodellen för grundskola. De kommuner som förlorar allra mest i utjämnningen för grundskolan jämfört med den gamla modellen är just ytstora kommuner med få invånare. De som har de allra största behoven av kompensation för gleshet!

Finansiella nyckeltal

%	2017	2018	2019
Skatteintäktsutveckling	3,1	1,6	1,2
Nettokostnadsutveckling exkl. jämförelsestörande poster	7,3	2,7	1,6
Nettokostnadsandel	96,6	99,3	98,9
- verksamhetens intäkter och kostnader	92,7	95,0	94,9
- planenliga avskrivningar	2,4	2,4	2,9
- jämförelsestörande engångsposter	1,3	0,7	0,4
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatteintäkter och skatteutjämning	2,1	0,7	1,1
Årets resultat/skatteintäkter och skatteutjämning	3,4	0,7	1,1
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar	124	79	122
Investeringsvolym netto/skatteintäkter och skatteutjämning	7,5	5,5	5,6
- exkl. bredband	4,7	2,4	3,6
Soliditet enligt balansräkningen	18,8	19,4	21,3
Total skuld- och avsättningsgrad	81	81	79
- varav avsättningsgrad	43	40	0
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	32	33	33
- varav långfristig skuldsättningsgrad	5	7	8
Kommunal skattesats	23,22	23,22	23,22
Kassalikviditet	83	70	54

	2017	2018	2019
Årets resultat, mnkr	27	6	9
Årets resultat, kr/invånare	2 324	504	803
Eget kapital, mnkr	109	115	124
Eget kapital, kr/invånare	9 248	9 827	10 709
Nettoinvesteringar, mnkr	61	45	47
Nettoinvesteringar, kr/invånare	5 148	3 879	4 024
Pensionsskuld, mnkr	211	202	195
Pensionsskuld, kr/invånare	17 900	17 235	16 813
Borgensåtagande, mnkr	94	89	115
Borgensåtagande, kr/invånare	8 003	7 635	9 905
Förpliktelsebelopp, mnkr	566	567	575
Förpliktelsebelopp, kr/invånare	47 984	48 423	49 528

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav i kommunallagens elfte kapitel. Kommunen ska upprätta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Även finansiella och verksamhetsmässiga mål ska tas fram.

Kommunen ska också besluta om man vill använda sig av en resultatutjämningsreserv. Strömsunds kommun fattade beslut om "Riktlinjer för god ekonomisk hushållning" under 2013, med en mindre uppdatering 2014.

Kommunen ska säkerställa en god ekonomisk hushållning genom att ha en ekonomi i balans, där verksamheterna styrs av de inriktningsmål och budget som fullmäktige fastställt. Budgeten ska även innehålla finansiella mål och mål för verksamheterna som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Resultatmålet ska uppgå till lägst 2 procent av de totala skatteintäkterna. För 2015 tog fullmäktige beslut om att tillfälligt sänka målet till 1 procent. Även för 2016–2019 var resultatmålet kvar på 1 procent. Under 2018 reviderade vi upp resultatmålet med 5 mnkr för att kompensera för den redovisningsmässiga omläggningen till komponentinvestering, likaså för 2019. Utfallet för 2019 blev 1,1 procent, vilket visar att vi inte nådde vårt resultatmål som motsvarade 1,6 procent.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravet är ytterligare ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla enligt kommunallagen. Det trädde i kraft år 2000 och utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa.

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att fullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. I undantagsfall kan fullmäktige med hänsyn till synnerliga skäl besluta om att inte återställa hela eller delar av ett underskott.

Inom balanskravsutredningen görs även reservering till eller disponering av resultatutjämningsreserv, RUR. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider. RUR ska därigenom bidra med att skapa stabila planeringsförutsättningar. Konjunktursvängning ska inte påverka resurstilldelningen till verksamheterna i allt för hög utsträckning. Behovet av service som kommunen tillhandahåller minskar i regel inte i en lågkonjunktur, utan det kan snarare vara tvärtom för vissa delar av verksamheten.

Strömsund har beslutat att använda sig av RUR, och antog "Riktlinjer för hantering av resultatutjämningsreserv" under 2013. Där togs även beslut om att utnyttja möjligheten till en retroaktiv reservering för åren 2010–2012.

Enligt fullmäktiges riktlinjer kan en reservering till RUR göras med högst det belopp, som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar, som överstiger 2 procent av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag.

Reserven får uppgå till högst 6 procent. En disponering kan göras från RUR, för att helt eller delvis täcka ett balanskravsunderskott, när rikets skatteunderlagsprognos för ett enskilt år faller under det tioåriga genomsnittet för skatteunderlagets utveckling.

Balanskravsutredning

mnkr	2017	2018	2019
Årets resultat	27	6	9
Reducering av samtliga realisationsvinster	0	0	0
Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
Aterföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	27	6	9
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-1	-	-
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Balanskravsresultat	26	6	9

Balanskravsresultatet var positivt för 2019. Ingen ytterligare reservering till resultatutjämningsreserv kunde göras då resultatet inte översteg lägsta nivån om 2 procent. Dessutom uppgår resultatutjämningsreserven till 5,8 procent av de maximalt 6 procenten enligt riktlinjerna.

Återställning av balanskravsunderskott

mnkr	2017	2018	2019
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	0	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	26	6	9
+ Synnerliga skäl att inte återställa	-	-	-
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år	0	0	0

Strömsund har endast en gång sedan balanskravet infördes haft ett negativt balanskravsresultat. Under 2013 förändrades den så kallade RIPS-räntan för pensionsskulden, varför fullmäktige undantog den från återställning av balanskravsunderskottet på 2 mnkr.

Resultatutjämningsreserv, RUR

mnkr	2017	2018	2019
Ingående värde	47	49	49
Reservering till RUR	1	-	-
Disponering av RUR	-	-	-
Utgående värde	49	49	49
Utgående värde/skatteintäkter, %	6,0	5,8	5,8

Kommunen har mellan 2010–2017 reserverat 49 mnkr till resultatutjämningsreserven. Vi kunde inte reservera något för 2019. Utgående värde kvarstår på 49 mnkr, och uppgår till strax under de maximala 6 procenten enligt riktlinjerna.

Rikets skatteunderlagsutveckling

%	2017	2018	2019
Årets skatteunderlagsutveckling understiger tioåriga snittet	Nej	Nej	Ja
Snitt 10 år	4,0	3,9	3,8
Årlig ökning	4,7	4,3	3,6
Differens	0,7	0,4	-0,2

Om det finns behov av att disponera från resultatutjämningsreserven, prövas frågan om det råder hög- eller lågkonjunktur. Är rikets skatteunderlagsutveckling för året högre än det tioåriga snittet får igen disponering göras. Det är endast vid lågkonjunktur, samt givetvis ett negativt balanskravsresultat, som reserveringen kan användas.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Långsiktig finansiell analys

De finansiella mål som vi har styrt efter är ursprungligen från 2001, med endast mindre modifieringar. Behov av att lägga en ny strategisk inriktning för god ekonomisk hushållning har varit känt en tid. Vi behöver anpassa oss till lagstadgade förändringar, samt bättre kunna möta upp framtidens utmaningar med en ändamålsenlig ekonomistyrning och en ekonomi i balans.

Det är nu hög tid att ta fram en mer långsiktig finansiell analys som mynnar ut i nya finansiella mål för kommunen. Det arbetet har fått stå tillbaka då vi arbetat intensivt med kostnadsminskningar under 2019. När vi nu dessutom ställer om vår pensionsredovisning under 2020 så blir det en naturlig följd att även ställa om våra finansiella mål.

Finansiell analys – kommunkoncern

Strömsunds kommunkoncern består av tre helägda dotterbolag med verksamhet inom bostäder, fjärrvärme och näringslivsutveckling.

Vi ingår även i Jämtlands Räddningstjänstförbund, men de är inte med i den sammanställda redovisningen.

Resultat

Strömsunds kommunkoncern redovisade ett positivt resultat med 13 mnkr, varav kommunen ingår med 9 mnkr. Koncernen har därmed ytterligare förstärkt det egna kapitalet och visar nu på 208 mnkr. Årets jämförelsestörande poster uppgår till -3 mnkr och avser nedskrivningskostnader i kommunen.

mnkr	2017	2018	2019
Totala intäkter	1 124	1 143	1 154
Totala kostnader	-1 092	-1 136	-1 141
Årets resultat	32	8	13
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster	21	13	16

Strömsunds hyresbostäder AB redovisade en vinst med 3,2 mnkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Årets intäkter var högre än budgeterat och berodde framför allt på bolagets intäkter från externa förvaltningsuppdrag. Kostnaderna har i stort legat i nivå med budget, där har kostnaderna för reparationer varit mindre än budget medan de taxebundna kostnaderna varit högre än väntat.

Uthyrningsgraden har varit god under året i centrala Strömsund och Hammerdal. Det är sämre i kommunens övriga orter. Vakansgraden fortsätter att stiga och uppgick till totalt 4 procent vid årsskiftet, främst beroende på ytterligare ökning i Gäddede och Hoting.

%	2017	2018	2019
Vakansgrad, total	1,3	2,3	4,0

Jämtlandsvärme AB redovisar en vinst med 239 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Bola-

gets förslag till utdelning uppgår enligt uppdaterade ägardirektiv till 255 tkr. Bolaget visar på ett sämre resultat än budgeterat. Orsaken är främst minskad försäljningsvolym samt stigande marknadspriser på bränsle. För sjätte året i rad var fjärrvärmeföretaxan oförändrad.

Strömsunds utvecklingsbolag AB redovisade för året ett mindre överskott på 6 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Ägarbidrag har utbetalats med 3,4 mnkr.

Jämtlands Räddningstjänstförbund redovisar en vinst med 3,6 mnkr. Överskottet består i huvudsak av jämförelsestörande intäkter i form av inbetalda självrisker på 4,4 mnkr från medlemskommunerna för 2018 års skogsbränder.

Förbundet ingår inte i vår koncernsammanställning. Kommunens andel i förbundet utgör en liten del, som därför kan exkluderas. Alla kommuner i länet utom Åre är medlemmar i förbundet.

Nettoinvesteringar

mnkr	2017	2018	2019
Strömsunds kommun	61	45	47
Strömsunds hyresbostäder AB	5	4	26
Jämtlandsvärme AB	10	3	9
Strömsunds utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total	75	53	82
Självinfinansieringsgrad, %	125	85	81

De totala investeringarna har ökat, främst för bostadsbolaget. Kommunens största andelar har gått till verksamhetsfastigheter och bredband. Bostadsbolagets största investering var nybyggnation av en fastighet i Hammerdal, och fjärrvärmebolagets största var en omfattande renovering av pannan i Strömsund. Självinfinansieringsgraden för koncernen sjunker, och visar att upplåning behövs för bostadsbolaget.

Låneskuld

mnkr	2017	2018	2019
Strömsunds kommun	-	-	-
Strömsunds hyresbostäder AB	40	40	67
Jämtlandsvärme AB	46	42	41
Strömsunds utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total låneskuld	86	82	108

Kommunkoncernens totala låneskuld ökade med 26 mnkr till 108 mnkr. Bostadsbolaget ökade med 27 mnkr för om- och nybyggnationer, och fjärrvärmebolaget har gjort en mindre amortering. Totalt fanns ett outnyttjat borgensutrymme för båda bolagen på 59 mnkr. Borgensavgift utgår för bostadsbolaget med 0,25 procent.

Bolagens långfristiga lån har en genomsnittlig räntebindningstid på 3,02 år och den vägda genomsnittliga räntan var 0,98 procent.

Skuldsättningsgrad

%	2017	2018	2019
Total skuld- och avsättningsgrad	76	75	74
- varav avsättningsgrad, inkl. alla pensionsförpliktelser	34	32	29
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	27	27	26
- varav långfristig skuldsättningsgrad	15	16	19

Den totala skuldsättningsgraden fortsätter att sjunka inom koncernen. Det är främst den fortsatta minskningen av kommunens pensions-skuld som påverkar. Den långfristiga skuldökningen står bostadsbolaget för.

Soliditet

%	2017	2018	2019
Soliditet, inkl. alla pensionsförpliktelser	24	25	26

Årets positiva resultat på 13 mnkr förstärkte koncernens betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten är nu 26 procent, vilket inkluderar hela koncernens pensionsförpliktelser. Soliditeten var som lägst 2007, då negativ med 14 procent.

Koncernöversikt 2019

tkr	Ägarandel %	Resultat enl årsred	Tidigare villkorade aktieägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning		Försäljning		Borgen	
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Strömsunds kommun	100	9 315	38 000		20 383			225	15 644	7 691	107 800	
Strömsunds hyresbostäder AB	100	3 172		38 000					13 535	3 883		67 300
Jämtlandsvärme AB	100	239					225		978	17 703		40 500
Strömsunds utvecklingsbolag AB	100	6			3 388				459	798		
Jämtlands Räddningstjänstförbund *	14	3 563			16 995				261	802		

*) ingår inte i koncernredovisningen

Framtiden

Bostadsbolaget har ett flertal fastigheter med omfattande underhållsbehov. Det planerade underhållet tar därför ett stort utrymme i bolagets budget för de fem kommande åren. Andelen vakanta lägenheter på orterna Backe, Gäddede, Hoting och Rossön ligger på en hög nivå och hyresmarknaden antas på några års sikt att vika ytterligare.

Fjärrvärmebolaget kommer att teckna avtal om bränsleleveranser för de kommande fem åren. De kommer även att slutföra en utredning om framtidens fjärrvärmeproduktion i Strömsund under 2020. Styrelsen har tagit beslut om en taxehöjning med 4 procent från och med 1 januari 2020.

Utvecklingsbolaget kommer att byta organisationsform i början av 2020. Fullmäktige beslutade i december 2019 att bolaget ska övergå till kommunens framtids- och utvecklingsförvaltning och därefter påbörja avvecklingen av bolaget. Enheten näringsliv och utveckling fortsätter att arbeta vidare med att finna nya vägar att hitta relevant arbetskraft, bland annat genom projektet Heja Strömsund. De stora vindkraftsinstalleringarna i kommunen blir en ny basindustri.

Koncernens verksamhetsutveckling

	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 124	1 143	1 154
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 092	-1 136	-1 141
Årets resultat, mnkr	32	8	13
Soliditet inkl. totala pensionsförpl., %	24	25	26
Investeringar (netto), mnkr	75	53	82
Självfinansieringsgrad, %	125	85	81
Långfristig låneskuld, mnkr	86	82	108
Antal anställda	1 484	1 580	1 444

Personalekonomisk redovisning 2019

Syftet med personalekonomisk redovisning är att visa personalstrategiska nyckeltal och att återge och följa upp kommunens personalpolitiska mål. Resultat och analys ska användas i arbetet med att utveckla kommunens arbetsplatser.

Personalpolitisk vision

Strömsunds kommun är en attraktiv arbetsgivare med goda hälsofrämjande arbetsplatser som kännetecknas av arbetsglädje och bra resultat.

Inriktningsmål

Kommunfullmäktiges mål i det Personalpolitiska programmet, KF 2016-09-14, § 75.

- Kvinnor och män har en säker och tillfredsställande arbetsmiljö.
- Kvinnor och män upplever trivsel och arbetsglädje.
- Kvinnor och män arbetar ett helt arbetsliv med hög frisknärvaro och bibehållen arbetshälsa.
- Arbetsgivaren har ett medvetet och tydligt ledarskap.
- Kvinnor och män känner sig delaktiga och har inflytande på arbetsplatsen.
- Genom förebyggande och tidiga insatser är arbetsplatserna alkohol- och drogfria.
- Varje arbetsplats har en arbetsmiljö med arbetsvillkor som lämpar sig för kvinnor och män.
- Personalförsörjning inriktas på mer representativ könsfördelning på alla nivåer.
- Arbetsgivaren ska aktivt arbeta för ökad mångfald.
- Arbetsgivaren har kompetenta och engagerade medarbetare.
- En personalförsörjningsplan för att säkra kommande personalbehov i hela kommunen ska upprättas.
- Andelen tillsvidareanställda i kommunen ska öka och andelen timanställda ska minska.
- Lönesättningen är konsekvent utifrån klara och tydliga lönesättningsprinciper.
- Arbetsgivaren erbjuder flexibla arbetstidslösningar.
- Arbetsgivaren ska aktivt arbeta för att möjliggöra heltidsanställningar samt stimulera anställda att söka till heltidsanställning.

Hälsofrämjande utbildning

Kasam 2.0

Inför 2019 har en projektansökan lämnats till Europeiska socialfonden. Ansökan innehåller en omfattande utbildningsinsats för alla medarbetare i Strömsunds kommun. Efter några kompletteringar fick Strömsunds kommun ansökan beviljad. Projektet heter Kasam 2.0 vilket står för känsla av sammanhang. Projektet börjar med planeringsfasen den 1 februari då rekrytering av projektledare och projektökonom/administratör genomförs. Samtidigt upphandlas utbildningsinsatsen som senare kommer att genomföras av Svenska Hälsopromotionsgruppen AB.

Utbildningsinsatsen ska utveckla både chefer och medarbetare i hälsofrämjande – salutogent – förhållningssätt. Våra värdegrundsord – ansvar, delaktighet och respekt – ska finnas i medarbetares vardag, i det dagliga arbetet och bidra till förståelse och öka medvetenheten om en inbjudande attityd där alla medarbetare kan delta på lika villkor. Avsikten är att alla medarbetare ska genom arbetsplatsträffen utvecklas och stärkas. Målet är att under projektiden arbeta fram modeller för hälsofrämjande arbetsplatsträffar och utvecklingsamtal samt inspirera alla arbetsplatser att verka för känslan av sammanhang (kasam) bland sina medarbetare. Detta gemensamma arbete kommer ge en kompetenshöjning för hela organisationen och skapa möjlighet till ett livslångt arbetsliv för många i vår organisation. Kasam är ett sätt att vara, ett sätt att tänka och ett sätt att göra.

Kasam 2.0 kom sedan in i genomförande fas under augusti och sedan under hösten 2019. De aktiviteter som genomförts är Workshop nr 1 för alla medarbete, coachutbildning för chefer och triogruppernas arbete. Kasam 2.0 kommer att fortsätta med en mera intensiv fas under 2020.

Kasam 2.0 avslutas under mitten av 2021. Avsikten är att utbildningen ska ge pedagogiska och metodiska verktyg för en fortsatt utveckling av salutogent chefskap och medarbetarskap i den egna arbetsgruppen för organisationen under lång tid framåt.

Kompetensutveckling

Genomförda utbildningar under året:

- Introduktionsutbildning till nya chefer med inriktning mot arbetsrätt, lag och kollektivavtal, arbetsgivarens rehabiliteringsansvar med mera.
- Flertalet utbildningar i kommunens personalsystem, självservice samt i schemahandläggningssystemet TimeCare för chefer och medarbetare i berörda verksamheter
- Tre chefsgrupper har genomfört utbildning i Bättre Arbetsmiljö (BAM). En utbildning som alla nya chefer och skyddsombud ska gå och som kommunen erbjuder i samverkan med företagshälsovården. Den är fem dagar utspridd på fyra månader och deltagarna ska efter utbildningen fått kunskap om; sitt ansvar enligt arbetsmiljölagen, hälsofrämjande arbetsmiljö, samverkan och dess uppbyggnad, förebygga och hantera risker på den egna arbetsplatsen och att praktiskt arbeta med skyddsronder och åtgärder.
- Utbildning i hjärt- och lungräddning, ergonomi och grundläggande brandskydd har skett enligt utbildningsplanen för kommunens alla verksamheter. En tredjedel av kommunens medarbetare genomgår utbildningen varje år.
- Vi har ansökt om kompetenshöjande insatser genom Omställningsfonden. Insatserna kommer genomföras under 2020 och innebär utökad kompetens för undersköterskor, språkutbildning för vårdpersonal, kompetensutveckling inom området neuropsykiatriska diagnoser för skolpersonal samt utbildning i första hjälpen vid psykisk ohälsa för personal inom äldreomsorgen och socialtjänsten.

Rehabilitering 2019 och framåt

Försäkringskassans förändrade regler tydliggör arbetsgivarens ansvar för att medarbetaren ska komma åter i arbete efter en sjukskrivning. Genom tidiga insatser och anpassningar ska medarbetare komma åter i arbete. Ambitionen är att arbetssätt och metoder för riktade insatser för tidig rehabilitering och korttidsfrånvaro kommer att ge minskad ohälsa.

Åtgärder och insatser under året

De individuella insatser som under året dominerat är stödsamtal. En förebyggande stresshanteringskurs på gruppnivå har genomförts i två omgångar.

Strömsundshälsan AB är vår företagshälsovård. I dialog med medarbetare/chef/rehabiliterings-samordnare planeras vad och vilka insatser som behövs. Trepartssamtal har visat sig vara en bra metod i rehabiliteringsarbetet. Med tydliga och tidiga rehabiliteringsplaner skapas bra förutsättningar för medarbetare att återgå i arbete.

I samarbete med Strömsundshälsan AB pågår ett ständigt förbättringsarbete. Det gäller främst i syftet med olika insatser och uppföljning av insatser som genomförs. Utvecklingen av rehabiliteringsarbetet stärker samverkan mellan arbetsgivare och företagshälsovård och chefers stöd förbättras.

Personalredovisning

Andelen anställda minskar

Antalet anställda 31 december 2019 var 1419. Det innebär att antalet anställda minskat med 136 medarbetare. Minskning är beroende av avvecklingen av ensamkommande. Den sammanlagda arbetade tiden motsvarar 1321 årsarbetare och minskat med 43 årsarbetare. I takt med att fler går i pension och nya anställs sjunker medelåldern och är nu 47 år, se tabell nyckeltal.

Sjuktal

Strömsunds kommun har låga sjuktal i jämförelse med kommuner i landet. Kommunens totala sjukfrånvaro i förhållande till arbetad tid har sedan 2012 legat under riksnittet. Sedan 2012 (5,13 %) har dock sjukfrånvaron ökat och motsvarar nu 6,08 %.

Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden

Indikator: Sjukfrånvarotid	2018	2019
Total sjukfrånvaro	5,84	6,08
- kvinnor	6,78	7,0
- män	3,17	3,34
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	5,11	5,02
- kvinnor	5,88	5,63
- män	3,20	3,52
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,48	5,54
- kvinnor	6,46	6,19
- män	2,98	3,83
Sjukfrånvarotid 50 år och äldre	6,33	6,77
- kvinnor	7,26	7,91
- män	3,32	2,83

Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron

Indikator: Långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar	2018	2019
Andel av den totala sjukfrånvaron	31,13	30,52
- kvinnor	33,36	33,09
- män	17,55	14,43

Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid

Förvaltning	2019 Kv	2019 M	2019 Tot	2018 Tot
Teknik- och service	6,42	2,90	4,76	3,63
Kommunledning	5,83	2,14	4,80	4,21
Framtid- och utveckling	6,69	7,71	4,54	3,15
Barn-, kultur- och utbildning	5,93	3,46	5,50	5,31
Vård- och social	8,61	4,05	7,66	7,66
Närvård Frostviken	4,94	3,68	5,66	4,59

Vad kostar sjukfrånvaron

Sjukfrånvaro innebär utöver sjuklönen mer-kostnader och störningar i verksamheten. Det kan vara minskad produktivitet utifrån kvalitet och kvantitet, ökade administrativa kostnader, rehabiliteringskostnader, vikariekostnader och ökad arbetsbelastning på befintlig personal. Vid beräkningar av total sjukfrånvarokostnad är det värdet av den förlorade arbetsinsatsen och produktionsbortfallet som står för största delen. En vedertagen schablon för vad sjukfrånvaro egentligen kostar är tre gånger timlönen.

Exempel: En undersköterska har i genomsnitt en timlön på 149 kronor. Utifrån schablonen skulle kostnaden för sjukfrånvaron bli minst 620 kronor per timme inklusive sociala avgifter. Hur dyr sjukfrånvaron blir beror på hur snabbt medarbetaren kan återgå helt i arbete eller hur länge det tar för en vikarie att uppnå full kapacitet.

När gör vi en rehabiliteringsutredning?

Vi har under året skärpt rutinerna för rehabiliteringsutredning. En plan för återgång i arbete ska påbörjas senast dag 30 om medarbetaren

bedöms vara sjuk mer än 60 dagar. Om medarbetaren varit sjuk vid fler än 6 tillfällen under det senaste året ska en utredning påbörjas. Rehabiliteringsutredningen ska klargöra och kartlägga vilka stödande åtgärder medarbetaren behöver för att kunna gå tillbaka till ordinarie arbete. Det kan vara medicin, arbetsträning, egen träning, personliga arbetshjälpmedel som till exempel handledsskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Rehabiliteringsåtgärder ska planeras vid ett rehabiliteringsmöte oavsett rekommendation av läkare.

Lönebildning

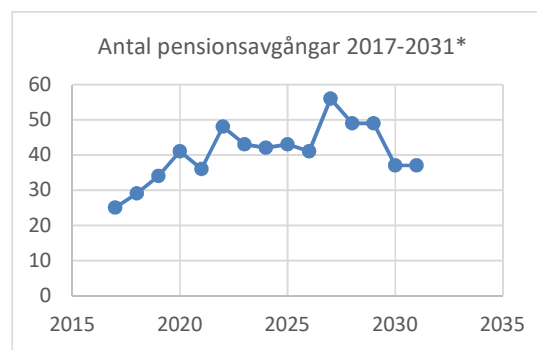
Löneöversyn

2019 års löneöversyn var återigen under avtalsrörelse. Vårdförbundet avtal förhandlades mellan centrala parter. Under hösten blev avtalet klart och vi kunde betala ny lön med retroaktivt från april med novemberlönen. Under året fokuserades i ännu större utsträckning vikten av differentierad och individuell lönesättning. Identifiering med vad som är låg, medel och högpresterande medarbetare inleddes. Budgeterat utrymme för löneökning var 2,5 % och med satsningar utifrån lönekartläggningen blev utfallet 2,73 %. Efter löneöversynen var klar har vi ett jämfästhetstal på 102,7% (kvinnors lön/ mäns lön).

Hur ser framtida rekryteringsbehov ut?

Generationsskifte – många går i pension

Under 2019 har 11 tillsvidareanställda gått i pension. Av dessa är nio kvinnor och 2 män. Fram till år 2030 kommer 474 medarbetare att gå i pension vid 65 års ålder. Det motsvarar i genomsnitt 47 medarbetare per år.



*) Prognosen är osäker eftersom en del går redan vid 61 år och andra väljer att arbeta till 68. Tabellen utgår från att pensionsåldern är 65 år.

Prognosen visar att 81 kvinnor och män som idag arbetar som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden och personliga assistenter uppnår pensionsåldern, det vill säga 65 år till och med år 2024.

Rekryteringsbehov kommer att finnas inom de flesta yrkeskategorier. Tabellen visar antalet pensionsavgångar för olika yrkesgrupper de närmaste sex åren.

förskoleverksamhet, stöd och service samt äldreomsorg. Under 2019 beställdes 26600 arbetspass av verksamheten 24300 av dessa pass tillsattes med vikarie (91 %). Av de 382 personer som hade timvikariat via Bemanningen månadsanställdes 49 stycken av verksamheterna. Under året rekryterades 153 nya vikarier.

Pensionsavgångar vid 65 år per yrkesgrupp år 2020 -2030*	Antal Kvinnor Män	
Vård – yrken där undersköterskekompetens egentligen krävs <i>Anställda som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter.</i>	152	21
Vård – övriga <i>Sjuksköterskor, fysioterapeuter, arbetsterapeuter, socialsekreterare.</i>	8	3
Skola <i>Lärare och specialpedagoger</i>	27	10
Förskoleverksamhet <i>Förskollärare, barnskötare, elevassistenter.</i>	57	3
Chefer och arbetsledare	24	13
Kök och lokalvård	28	3
Administratörer <i>Skola, kansli, ekonomi, bibliotek med flera.</i>	29	5
Drift, vaktmästeri, transport	1	20

*) Prognosen är osäker eftersom en del går redan vid 61 år och andra väljer att arbeta till 67. Tabellen visar de som fyller 65 år närmaste sex åren.

Bättre rutiner för rekrytering

Kommunledningsförvaltningens HR-enhet arbetar för och är den sammanhållande länken för all rekrytering i kommunen. Avsikten är att kvalitetssäkra och tydliggöra rekryteringsprocessen och öka möjligheten att rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Minskat rekryteringsbehov

Under året har andelen annonserade tjänster minskat i jämförelse med 2018. Vi har främst sökt lärare, sjuksköterskor, socialsekreterare och chefsbefattningar.

Beställar- och utförarorganisation för korttidsanställningar

Bemanningen är den enhet inom kommunledningsförvaltningen som utifrån beställningar förser verksamheterna med timvikarier.

Målsättningen är att avlasta enhetschefer med korttidsrekrytering och erbjuda timvikarier heltidsarbete och så småningom tillsvidareanställning. I dagsläget rekryterar Bemanningen vikarier till 43 arbetsplatser inom Kommunals avtalsområde för kommunens

Nyckeltal personal

	2017	2018	2019
Anställda	1 458	1 555	1 419
– varav chefer	93	79	78
– varav årsarbetare	1 335	1 364	1 321
Medelålder	47	47	47,79
– kvinnor	48	48	48,13
– män	46	46	46,73
Könsfördelning anställda			
– kvinnor	76 %	75 %	76 %
– män	24 %	25 %	24 %
Könsfördelning chefer			
– kvinnor	64 %	73 %	61 %
– män	36 %	27 %	39 %
Anställning			
Andel heltidsanställningar totalt	71 %	78 %	76 %
– kvinnor	69 %	76 %	75 %
– män	78 %	87 %	93 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad			
– kvinnor	92 %	92 %	92 %
– män	93 %	93 %	94 %
Medellön (enligt lönekartläggning), kr			
– kvinnor	27 019	27 672	28 631
– män	27 160	27 014	28 206
Pensionsavgångar	35	28	11
Antal som kvarstår i arbete efter 65 års ålder	11	14	8
– kvinnor	7	10	4
– män	4	4	4
Samverkan			
Antal arbetstagarorganisationer	16	16	16
– med kollektivavtal	16	16	16
Kostnad facklig verksamhet, mnkr	1,6	1,6	1,6
Personalförsörjning			
Antal annonserade tjänster	160	162	125
Kostnad för rekrytering (annonser), tkr	176,5	201,2	229,5
Personalkostnader:			
Lönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr	624,1	647,9	643,0
Total sjuklönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr varav	11,9	12,9	13,4
– sjuklönekostnad, dag 2–14	9,5	10,7	13,6
– sjuklönekostnad, dag 15–90	1,2	1,3	1,3
Övertid- och semesterlöneskuld, mnkr	46,4	48,5	50,2

RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNINGAR

mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Bokslut
		2019	2019	2018	2019	2018
Verksamhetens intäkter	1	246,9	230,0	254,5	313,8	320,3
Verksamhetens kostnader	2, 26	-1 036,7	-1016,5	-1035,8	-1 090,4	-1 090,3
Avskrivningar	3	-26,9	-24,0	-25,3	-34,3	-32,2
Verksamhetens nettokostnader		-816,7	-810,5	-806,6	-810,9	-802,2
Skatteintäkter	4	516,7	521,0	506,3	516,7	506,3
Generella statsbidrag och utjämning	5	315,4	307,5	315,8	315,4	315,8
Verksamhetens resultat		15,4	18,0	15,5	21,2	19,9
Finansiella intäkter	6	8,1	9,2	1,1	8,0	0,9
Finansiella kostnader	7	-14,2	-14,2	-10,7	-15,2	-11,6
Resultat efter finansiella poster		9,3	13,0	5,9	14,0	9,2
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Resultat före bokslutsdispositioner		9,3	13,0	5,9	14,0	9,2
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-0,1	-0,4
Skatt		-	-	-	-1,0	-1,1
ÅRETS RESULTAT	8	9,3	13,0	5,9	12,9	7,7

KASSAFLÖDESANALYSER

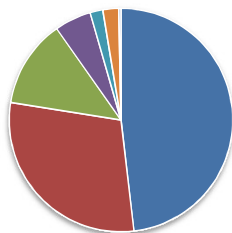
mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut	Bokslut
		2019	2019	2018	2019	2018
Löpande verksamhet						
Årets resultat	8	9,3	13,0	5,9	12,9	7,7
Justering för avskrivningar	3	26,9	24,0	25,3	34,3	32,2
Justering för pensionsavsättning	19	14,1	7,7	10,1	14,3	10,4
Justering andra avsättningar	20	1,3	0,0	0,1	1,5	0,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	-1,4	-0,2	-0,3	-1,4	0,3
Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital		50,2	44,5	41,1	61,6	51,4
Ökning (-)/minskning (+) förråd		-	-	-	0,3	-0,1
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	15	10,7	0,0	-14,7	4,6	-13,8
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	22	-3,9	-	9,4	2,3	7,3
Kassaflöde från löpande verksamhet		57,0	44,5	35,8	68,8	44,8
Investeringsverksamhet						
Investering i fastigheter och inventarier	9-10	-31,4	-21,0	-20,7	-68,8	-28,4
Investeringsbidrag fastigheter och inventarier	21	1,7	0,0	1,3	1,7	1,3
Försäljning av fastigheter och inventarier	9-10	0,0	0,0	0,1		0,1
Investering i bredband	9	-21,4	-15,0	-34,3	-21,4	-34,3
Investeringsbidrag bredband	21	4,3	0,0	8,3	4,3	8,3
Investering i aktier och andelar	11-14	-	-	-		-
Försäljning av aktier och andelar	11-14	-	-	-		-
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-46,7	-36,0	-45,3	-84,2	-53,0
Finansieringsverksamhet						
Minskning p.g.a. överföring till pensionsstiftelse	19	-	-	-	-	-
Minskning p.g.a. pensionsutbetalningar	19	-20,7	-17,4	-19,5	-20,7	-19,6
Minskning p.g.a. utbetalning andra avsättningar	20	-13,0	-14,6	-3,9	-13,0	-3,9
Nyupptagna lån	21	-	-	-	26,8	-
Amortering av långfristiga lån	21	-	0,0	-	-1,0	-3,5
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-33,7	-32,0	-23,4	-7,9	-27,0
Årets kassaflöde		-23,4	-23,5	-32,9	-23,3	-35,2
Likvida medel vid årets början	16-17	55,7	68,3	88,6	68,5	103,7
Likvida medel vid årets slut	16-17	32,3	44,8	55,7	45,2	68,5
Förändring i kassaflöde		-23,4	-23,5	-32,9	-23,3	-35,2

RÄKENSKAPER

BALANSRÄKNINGAR

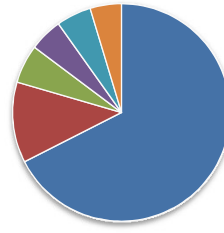
mnkr		Kommun Bokslut 2019	Kommun Budget 2019	Kommun Bokslut 2018	Koncern Bokslut 2019	Koncern Bokslut 2018
	Not					
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	439,4	438,9	415,3	656,9	602,4
Maskiner och inventarier	10	9,0	8,0	7,4	10,1	8,7
Finansiella anläggningstillgångar	11-14	32,1	32,2	32,1	13,3	13,3
Summa anläggningstillgångar		480,5	479,1	454,8	680,3	624,4
Omsättningstillgångar						
Förråd		-	-	-	1,1	1,4
Kortfristiga fordringar	15	71,1	46,9	81,8	84,0	88,6
Kortfristiga placeringar	16	0,0	13,0	20,0	0,1	20,1
Likvida medel	17	32,3	31,8	35,8	45,2	48,4
Summa omsättningstillgångar		103,4	91,7	137,6	130,4	158,5
SUMMA TILLGÅNGAR		584,0	570,8	592,4	810,7	782,9
Eget kapital						
8, 18		124,3	135,0	115,0	207,6	194,7
Arets resultat		9,3	13,0	5,9	12,9	7,7
Resultatutjämningsreserv		48,5	-	48,5	-	-
Ovrigt eget kapital		75,7	-	66,5	-	-
Avsättningar						
Avsättning för pensioner	19	195,1	190,9	201,7	197,7	204,1
Andra avsättningar	20	25,7	17,6	37,4	35,3	46,8
Summa avsättningar		220,8	208,5	239,1	233,0	250,9
Skulder						
Långfristiga skulder	21	45,8	31,5	41,2	153,6	123,2
Kortfristiga skulder	22	193,2	187,8	197,1	216,5	214,1
Summa skulder		239,0	219,3	238,3	370,1	337,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		584,0	562,8	592,4	810,7	782,9
Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Leasing	24	2,2	-	1,1	2,2	1,1
Borgensåtagande	25	114,9	93,3	89,3	7,1	7,3

Kommunens intäkter



■ Skatteintäkter 48%
■ Statsbidrag 29%
■ Bidrag 13%
■ Taxor och avgifter 5%
■ Försäljningsmedel 2%
■ Hyror 2%
■ Försäljning av verksamhet 1%

Kommunens kostnader



■ Personalkostnader 68%
■ Köp verksamhet och tjänster 12%
■ Lokaler och fastigheter 6%
■ Varor och material 5%
■ Bidrag 5%
■ Övriga kostnader 4%

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Intäkter i verksamheten	390 513	394 958	490,6	486,8
Avgår interna intäkter	-143 621	-140 427	-176,8	-166,5
Summa verksamhetens intäkter	246 892	254 531	313,8	320,3
<i>Försäljningsmedel</i>	<i>19 703</i>	<i>19 646</i>		
<i>Taxor och avgifter</i>	<i>57 125</i>	<i>53 836</i>		
<i>Hyror och arrenden</i>	<i>24 628</i>	<i>20 781</i>		
<i>Bidrag</i>	<i>136 482</i>	<i>151 236</i>		
<i>Investeringsbidrag</i>	<i>1 401</i>	<i>284</i>		
<i>Försäljning av verksamhet</i>	<i>3 311</i>	<i>4 776</i>		
<i>Övriga intäkter</i>	<i>4 167</i>	<i>3 878</i>		
<i>Realisationsvinster</i>	<i>75</i>	<i>94</i>		
Summa verksamhetens intäkter	246 892	254 531		
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Kostnader i verksamheten	1 221 718	1 213 031	1 308,6	1 282,0
Avgår interna kostnader	-143 621	-140 427	-176,8	-154,9
Avgår interna kapitalkostnader	-35 466	-32 316	-35,5	-32,3
Differens interna personalomkostnader	-5 959	-4 513	-6,0	-4,5
Summa verksamhetens kostnader	1 036 672	1 035 775	1 090,4	1 090,3
<i>Lön, arvoden, ersättningar inkl sociala avgifter</i>	<i>657 477</i>	<i>661 283</i>		
<i>Pensionskostnader inkl löneskatt</i>	<i>34 804</i>	<i>35 845</i>		
<i>Övriga personalkostnader</i>	<i>6 953</i>	<i>6 612</i>		
<i>Delsumma personalkostnader</i>	<i>699 234</i>	<i>703 740</i>		
<i>Lokaler och fastigheter</i>	<i>59 358</i>	<i>57 249</i>		
<i>Varor och material</i>	<i>50 904</i>	<i>53 185</i>		
<i>Köp av verksamhet och tjänster</i>	<i>124 344</i>	<i>119 141</i>		
<i>Bidrag och transfereringar</i>	<i>53 860</i>	<i>54 309</i>		
<i>Övriga kostnader</i>	<i>48 972</i>	<i>48 151</i>		
<i>Delsumma</i>	<i>337 438</i>	<i>332 035</i>		
Summa verksamhetens kostnader	1 036 672	1 035 775		
Not 3. Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	23 999	19 777	31,3	26,6
Nedskrivningar	2 959	5 533	3	6
Återföring tidigare gjorda nedskrivningar	-	-	-	-
Summa avskrivningar	26 958	25 310	34,3	32,6
Not 4. Skatteintäkter				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	521 447	508 746	521,4	508,7
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	-5 025	-720	-5,0	-0,7
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	278	-1 731	0,3	-1,7
Summa skatteintäkter	516 701	506 295	516,7	506,3
Antal invånare per 1 november 2018 och 2017	11 685	11 806		
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	-430 kr/inv	-61 kr/inv		
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	24 kr/inv	-147 kr/inv		
Not 5. Generella statsbidrag och utjämning				
Fastighetsavgift	21 007	20 887	21,0	20,9
Inkomstutjämningsbidrag	172 295	171 069	172,3	171,1
Kostnadsutjämningsbidrag	74 842	73 646	74,8	73,6
Strukturbidrag	20 624	20 838	20,6	20,8
Regleringsbidrag (+) / avgift (-)	8 205	1 857	8,2	1,9
Utjämningsbidrag LSS	9 863	10 511	9,9	10,5
Generella bidrag från staten	8 580	16 957	8,6	17,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	315 417	315 764	315,4	315,8

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 6. Finansiella intäkter				
Räntor, likvida medel	-	-	-	-
Räntor, kortfristig placering	118	260	0,2	0,3
Räntor, långfristig placering	350	445	0,4	0,3
Utdelningar	7 525	225	7,3	-
Övrigt	147	163	0,1	0,3
Summa finansiella intäkter	8 140	1 093	8,0	0,9
Not 7. Finansiella kostnader				
Räntor, långfristig upplåning	-	-	1,0	0,9
Räntor, kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Ränta pensionsavsättning	13 935	10 394	14,0	10,4
Övriga finansiella kostnader	270	280	0,3	0,3
Summa finansiella kostnader	14 205	10 674	15,2	11,6
Not 8. Årets resultat	9 315	5 924	12,9	7,7
Balanskravsutredning				
Årets resultat enligt resultaträkning	9 315	5 924		
Avgår samtliga realisationsvinster	-75	-94		
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 240	5 830		
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-		
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-		
Årets balanskravsresultat	9 240	5 830		
Balanskravsunderskott från tidigare år	-	-		
Summa balanskravsresultat	9 240	5 830		
Balanskravsresultat att reglera	-	-		
Not 9. Mark*, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	793 166	666 424	1 100,0	968,7
Årets nyanskaffningar		143	10,0	1,9
Årets omklassificeringar	61 454	126 617	73,0	129,4
Ackumulerade avskrivningar	-385 209	-366 818	-518,0	-493,0
Årets avskrivningar	-22 350	-18 391	-29,5	-25,0
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-45 133	-45 133	-45,1	-45,1
Årets upp-/nedskrivningar	-	-	-	-
Årets försäljningar, bokfört värde	-32	-19	0,0	0,0
	401 896	362 823	590,4	536,9
Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	52 438	129 210	65,5	139,2
Årets nyanskaffningar	49 521	53 345	76,9	56,7
Årets (aktivering) omklassificeringar	-61 454	-124 584	-73,0	-124,9
Årets upp-/nedskrivningar	-2 959	-5 533	-3,0	-5,5
	37 546	52 438	66,5	65,5
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	439 442	415 261	656,9	602,4
Avskrivningstider (genomsnittliga)	28 år	24 år		

Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.

*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 39,4 mnkr 2019 (2018 39,4 mnkr). Bokfört värde är 2,1 mnkr.

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 10. Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	58 032	58 706	62,5	62,9
Årets nyanskaffningar	3 255	1 464	3,3	1,5
Årets omklassificeringar	-	-2 032	-	-2,0
Ackumulerade avskrivningar	-49 395	-48 010	-52,5	-50,8
Årets avskrivningar	-1 649	-1 385	-1,9	-1,6
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1 196	-1 196	-1,2	-1,2
Årets upp-/nedskrivningar	-	-	-	-
Årets försäljningar, bokfört värde	-	-106,0	-	-0,1
Summa maskiner och inventarier	9 047	7 441	10,1	8,7
Avskrivningstider (genomsnittliga)	8 år	8 år		
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.</i>				
Not 11. Aktier och andelar				
Aktier				
Jämtlandsvärme AB (100 %)	11 300	11 300	-	-
Strömsunds hyresbostäder AB (100 %)	7 500	7 500	-	-
Strömsunds utvecklingsbolag AB (100 %)	150	150	-	-
Inlandsbanan AB (6 %)	180	180	0,2	0,2
ServaNet AB (4 %)	400	400	0,4	0,4
Inera AB	43	43	0,0	-
Summa aktier	19 573	19 573	0,6	0,6
Andelar				
Kommuninvest ekonomisk förening*	8 630	8 630	8,6	8,6
Strömsundshälsan ekonomisk förening	67	67	0,1	0,1
Sönnansjö ekonomisk förening	3	3	0,0	-
Övrigt	-	-	0,1	0,1
Summa andelar	8 700	8 700	8,8	8,8
*) Andelskapitalet i Kommuninvest ek. förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ek. förening har därefter beslutat om insatsemissioner och t.o.m 2019 har dessa ökat med 152 229 kr. Kommunens totala andel per 2019-12-31 uppgick till 10 540 800 kr.				
Not 12. Obligationer, förlagslån				
Förlagslån Kommuninvest ekonomisk förening	2 200	2 200	2,2	2,2
Summa obligationer, förlagslån	2 200	2 200	2,2	2,2
Not 13. Bostadsrätter				
Strömsund	1 674	1 674	1,7	1,7
Summa bostadsrätter	1 674	1 674	1,7	1,7
Not 14. Långfristiga fordringar				
<i>HSB:s brf Rönne har en skuld till kommunen på 9,3 mnkr enligt rekonstruktionsavtal KF 2019-02-21 § 2. Föreningen amorterar årligen 200 tkr.</i>				
<i>Täsjöbergets Fritidsanläggning har ett 15-årigt ränte- och amorteringsfritt lån enligt beslut KS 2013-08-20 § 203.</i>				
Summa finansiella anläggningstillgångar (not 11-14)	32 147	32 147	13,3	13,3
Not 15. Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	12 356	8 609	20,6	15,9
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	20 252	32 709	23,9	31,5
Fordringar hos staten	18 373	18 768	18,4	19,3
Övriga kortfristiga fordringar	20 108	21 722	21,1	21,8
Summa kortfristiga fordringar	71 088	81 808	84,0	88,6

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2109 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 16. Kortfristiga placeringar				
Fasträntekonto	-	20 000	-	20,0
Övriga kortfristiga placeringar	-	-	0,1	0,1
Summa kortfristiga placeringar	0	20 000	0,1	20,1
Not 17. Likvida medel				
Bank	32 325	35 723	45,2	48,4
Övrigt	4	9	-	-
Summa likvida medel	32 329	35 732	45,2	48,4
Not 18. Eget kapital				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	114 960	109 036	194,7	186,5
Justerat eget kapital	-	-	-	0,6
<i>Justerat ingående eget kapital</i>	<i>114 960</i>	<i>109 036</i>	<i>194,7</i>	<i>187,1</i>
Årets resultat	9 314	5 924	12,9	7,7
Utgående eget kapital	124 274	114 960	207,6	194,7
Därav				
- Resultatutjämningsreserv (RUR)	48 538	48 538		
- Övrigt eget kapital	75 736	66 422		
Not 19. Avsättning för pensioner inkl löneskatt				
Avsättning för pensioner intjänade t.o.m. 1997-12-31				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>120 408</i>	<i>135 740</i>		
Försäkring IPR	-	-		
Pensionsstiftelsen	-	-		
Pensionsutbetalningar	-17 883	-17 071		
Finansiell uppräknig, ränta och basbelopp	9 075	6 762		
Aktualisering	-	-		
Övriga poster	-1 259	-2 030		
Förändring löneskatt	-2 443	-2 993		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>107 898</i>	<i>120 408</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 exkl ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>75 371</i>	<i>69 290</i>		
Pensionsutbetalningar	-2 787	-2 444		
Nyintjänad pension	4 953	6 032		
Finansiell uppräknig, ränta och basbelopp	1 960	1 453		
Övriga poster	-57	-149		
Förändring löneskatt	987	1 189		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>80 427</i>	<i>75 371</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
Pensionsutbetalningar	-	-		
Arbetstagare som pensionerats	-	-		
Finansiell uppräknig, ränta och basbelopp	-	-		
Övriga poster	-	-		
Förändring löneskatt	-	-		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Forts. not 19, avsättning för pensioner inkl löneskatt				
Förtroendevalda				
Avsättning till pensioner				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	4 618	4 237		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	141	108		
Utbetalningar	-	-		
Nyintjänad pension	281	198		
Förändring löneskatt	102	75		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	5 142	4 618		
Avsättning för framtida visstidspension				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	1 706	1 794		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	38	42		
Utbetalningar	-	-		
Ändrad diskonteringsränta	-	-		
Nyintjänad pension	-85	-449		
Förändring löneskatt	-12	-98		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	1 647	1 289		
Total avsättning för pension inklusive löneskatt	195 114	201 686	197,7	204,1
Aktualiseringsgrad	97 %	97 %		
ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension				
IPR = Intjänad pensionsrätt				

Från och med 2006 redovisas pensionsförpliktelser, intjänade t.o.m. 1997-12-31, som avsättning i stället för som ansvarsförbindelse, dvs. övergått från blandmodell till fullfonderingsmodell.

Pensioner har tryggats genom försäkringar tecknade under åren 2005-2007 och 2014. Genom detta har förpliktelsen minskats med 84,3 mnkr. Totalt pensionsförsäkringskapital uppgår per 2019-12-31 till 64 892 576 kronor, varav 5 990 691 kronor består av överskottsmedel.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som tryggats med 147,4 mnkr i kommunens pensionsstiftelse.

Not 20. Andra avsättningar

Avtal Bostadsdelegationen				
Redovisat värde vid årets början	10 354	10 354	10,4	10,4
Nya avsättningar	-	-	-	-
Ianspråktaga avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	10 354	10 354	10,4	10,4

Avsättning för framtida köp av fastigheten Häggen 12 i Strömsund, enligt upprättat avtal med Bostadsdelegationen oktober 2000. Kommunen har åtagit sig att förvärva fastigheten om HSB:s bostadsrättsförening Rönnen kommer på obestånd. Ett förnyat rekonstruktionsavtal har upprättats mellan kommunen och bostadsrättsföreningen februari 2019.

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Forts. not 20, andra avsättningar				
Övriga befarade förluster inkl borgen				
Redovisat värde vid årets början	521	545	0,5	0,5
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråkta av avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-25	-24	0,0	0,0
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	496	521	0,5	0,5
Avsatt till återställande av deponier t.o.m. 2006				
Redovisat värde vid årets början	14 600	18 374	14,6	18,4
Nya avsättningar	944	-	0,9	-
lanspråkta av avsättningar	-11 844	-3 774	-11,8	-3,8
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	0
Utgående avsättning	3 700	14 600	3,7	14,6

Avsättningen baserar sig på återställningsplan upprättad av Sweco för etapp 1 på Lidens deponi samt framtida förvaltning av avslutade deponier.

Avsatt till återställande av Lidens deponi fr.o.m. 2007				
Redovisat värde vid årets början	10 618	10 458	10,6	10,4
Nya avsättningar	1 587	680	1,6	0,7
Tidigare nyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
lanspråkta av avsättningar	-1 667	-9	-1,7	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-282	-511	-0,3	-0,5
Utgående avsättning	10 256	10 618	10,3	10,6

Avsättningen baserar sig på material som tillförts tippen från 2007 och framåt och bygger på uppdaterade beräkningar. Återställningsarbetet beräknas påbörjas 2021 och vara slutfört senast 2035.

Avsatt till avveckling ADSL-nät				
Redovisat värde vid årets början	1 328	1 442	1,3	1,4
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråkta av avsättningar	-437	-114	-0,4	-0,1
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	891	1 328	0,9	1,3

Avsättningen baserar sig på en kalkyl efter liknande kommunal nedmontering av övertaget nät för ADSL. ADSL är nät för uppkoppling mot internet.

Latent skatteskuld	-	-	9,6	9,4
Summa andra avsättningar	25 697	37 421	35,3	46,8
Totala avsättningar (not 19-20)	220 811	239 107	233,0	250,9

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 21. Långfristiga skulder				
Kommuninvest	-	-	107,8	82,0
Uppbokad kortfristig del	-	-	-	-
Långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	48 026	42 006	48,0	42,0
Ackumulerad upplösning investeringsbidrag	-2 223	-821	-2,2	-0,8
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	45 803	41 185	153,6	123,2
Genomsnittlig låneränta	-	-	0,98 %	1,09 %
Not 22. Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	47 676	49 879	58,2	53,5
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	30 109	28 395	39,3	36,3
Skulder till staten	32 759	34 292	33,2	35,0
Semesterlöneskuld o okomp.övertid inklusive sociala avgifter	49 128	50 201	50,5	51,3
Pensionspremier avgiftsbestämd ålderspension	21 597	21 249	21,8	21,3
Övriga kortfristiga skulder	11 895	13 122	13,6	16,8
Summa kortfristiga skulder	193 164	197 138	216,5	214,2
Not 23. Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering eget kapital, rättelse föregående år	-	-	-	0,6
Justering för realisationsvinster mat. anläggningstillgångar	-75	-63	-0,1	-0,1
Justering för realisationsförluster mat. anläggningstillgångar	76	50	0,1	0,1
Amortering långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	-1 401	-284	-1,4	-0,3
Summa ej likvidpåverkande poster	-1 400	-297	-1,4	0,3
Not 24. Leasing				
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år.				
Minimileasavgifter				
Med förfall inom 1 år	705	468	0,7	0,5
Med förfall inom 1-5 år	1 459	660	1,5	0,7
Med förfall senare än 5 år	-	-	-	-
Summa leasing	2 164	1 128	2,2	1,1
Not 25. Borgensåtagande				
Strömsunds hyresbostäder AB	67 300	40 500		
Jämtlandsvärme AB	40 500	41 500		
<i>Summa kommunala bolag</i>	<i>107 800</i>	<i>82 000</i>		
Förlustansvar för egna hem	116	283	0,1	0,3
Bostadsrättsförening - HSB	6 354	6 653	6,4	6,6
Idrottsanläggningar och övriga	635	413	0,6	0,4
Totalt borgensåtagande	114 905	89 349	7,1	7,3
Infriade borgensåtaganden	56	-	0	-

Strömsunds kommun har i augusti 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarna respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Strömsunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 195 032 418 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 186 871 370 kronor.

RÄKENSKAPER

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2019 (tkr)	Kommun 2018 (tkr)	Koncern 2019 (mnkr)	Koncern 2018 (mnkr)
Not 26. Kostnader för räkenskapsrevision				
Total kostnad för räkenskapsrevision	135	109	-	-
Därav				
- Kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna	90	90	-	-

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2019.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 947 tkr för år 2019, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 375 tkr.

RÄKENSKAPER

Driftredovisning

Driftredovisningen visar nämndernas och verksamheternas interna redovisning och möjliggör en avstämning mellan budgeten och utfallet.

I redovisningen ingår även kapitalkostnader, det vill säga avskrivningar och internränta.

Mer detaljerad redovisning per verksamhet finns under avsnittet verksamhetsredovisning.

Driftredovisning, nämnd (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER			INTÄKTER			Nettoavvikelse 2019
	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	
Kommunfullmäktige	1 008	2 110	768	0	0	0	1 102
Kommunstyrelsen	419 329	414 367	422 871	227 630	215 065	233 382	7 603
Miljö- och byggnämnden	7 827	8 638	7 539	3 215	3 685	3 274	341
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	285 059	272 473	280 796	36 405	26 672	37 906	-2 853
Socialnämnden	418 347	393 741	410 622	61 630	54 177	66 185	-17 153
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	40 245	37 150	38 854	14 544	13 490	14 620	-2 041
Revision	947	928	906	0	0	0	-19
Valnämnd	601	601	596	336	220	255	116
Delsumma*	1 173 363	1 130 008	1 162 952	343 760	313 309	355 622	-12 904
Affärsverksamhet AVA	40 342	37 402	40 836	40 672	37 402	37 710	330
Delsumma	1 213 705	1 167 410	1 203 788	384 432	350 711	393 332	-12 574
Poster ej hänförliga till verksamhet	8 013	0	9 271	6 081	0	1 654	-1 932
SUMMA	1 221 718	1 167 410	1 213 059	390 513	350 711	394 986	-14 506

*) Verksamheternas underskott är -12,9 mnkr.

Driftredovisning, verksamhet (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER			INTÄKTER			Nettoavvikelse 2019
	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Utfall 2018	
Kommunfullmäktige	1 008	2 110	768	-	-	-	1 102
Kommunstyrelsen	50 403	52 612	50 927	3 468	275	1 803	5 402
Kommunledningsförvaltningen	44 074	44 081	41 381	10 783	7 403	8 955	3 387
Teknik- och serviceförvaltningen	201 014	194 656	195 842	168 025	163 332	163 941	-1 665
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	123 838	123 018	134 721	45 354	44 055	58 683	479
Miljö- och byggavdelningen	7 827	8 638	7 539	3 215	3 685	3 274	341
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	264 818	253 475	260 322	34 159	26 014	35 509	-3 198
Kultur- och fritidsavdelningen	20 241	18 998	20 474	2 246	658	2 397	345
Vård- och socialförvaltningen	418 347	393 741	410 622	61 630	54 177	66 185	-17 153
Närvård Frostviken	40 245	37 150	38 854	14 544	13 490	14 620	-2 041
Revision	947	928	906	-	-	-	-19
Valnämnden	601	601	596	336	220	255	116
Delsumma	1 173 363	1 130 008	1 162 952	343 760	313 309	355 622	-12 904
Affärsverksamhet AVA	40 342	37 402	40 836	40 672	37 402	37 710	330
Delsumma	1 213 705	1 167 410	1 203 788	384 432	350 711	393 332	-12 574
Poster ej hänförliga till verksamhet	8 013	0	9 271	6 081	0	1 654	-1 932
SUMMA	1 221 718	1 167 410	1 213 059	390 513	350 711	394 986	-14 506

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2019 var 56,3 mnkr. Den summan inkluderar affärsverksamhet (AVA) och bredbandsutbyggnad. Av dessa var 15,3 mnkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad och 18,5 mnkr var ombudgeteringar från 2018.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 46,7 mnkr. Det innebär en avvikelse mot budget med 9,5 mnkr.

Till år 2020 begärde förvaltningarna ombudgeteringar på 11,1 mnkr. Största anledningen till det var att påbörjade projekt fortsatte över årsskiftet.

Investeringar under året

När vi arbetade med lokaleffektivisering av Frostviksskolan konstaterade vi att det skulle bli relativt kostsamt att bygga om och minska lokalerna. Därför tog förvaltningen fram ett förslag på nybyggnad av en skola och rivning av den gamla.

Men även det nybyggnadsalternativet blev dyrt, beslutet blev därför att återuppta renovering och underhåll av befintlig skola. Det innebär bland annat byte av tak, ventilation, fönster och belysning under en fem-årsperiod. Takbytet på tegelbyggnaden är slutfört samt nytt ytskikt på förskolans tak. Ny belysning samt ventilation har installerats i tegelbyggnaden. Ny brandtrappa har monterats samt att NO-salen har tillgänglighetsanpassats.

I Backe har låg- och mellanstadiebyggnaden renoverats klart och inomhusmiljöproblemen är åtgärdade. Taket har blivit utbytt på del av Fjällsjöskolan. En ny hemkunskapslokal har färdigställts i Fjällsjöskolan som ersättning för lokalen som i början av 2018 blev ny förskoleavdelning.

Byten av utomhusbelysning vid kommunens fastigheter har pågått under året och fortsätter även kommande år.

På Vattudalsskolan har vissa brandskyddsåtgärder, till exempel nya branddörrar, påbörjats och kommer slutföras under 2020

Uteplatsen på Granbackens särskilda boende har under 2019 slutförts.

Renovering av fyra lägenheter på Rossöcenters trygghetsboende har genomförts.

På Norrgård i Strömsund har vi under 2019 slutfört renovering och ombyggnad av etapp 1 för kontor till FUF och VSF.

I Gäddede har vi färdigställt arbetet med uppbyggnad av en krisledningscentral i räddningstjänstens lokaler i samarbete med Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB.

En lekplats i Rossön vid Bodumsvägen byggdes med flertalet olika lekturstycken för olika åldrar vilket var mycket uppskattat av Rossöborna med ny lekplats.

Asfaltbeläggningar har genomförts på flertalet ställen i kommunen, dels vid Skolvägen och fjällvägen i Gäddede men även Björnstigen i Strömsund som gjordes helt färdig.

IT-avdelningen skjuter upp sina investeringar under 2019 på grund av oklart läge kring hur samverkan om serverdrift ska se ut i länet. Vi ser inför framtiden behov av större investeringar i IT-infrastrukturen för att bibehålla en driftsäker miljö och leva upp till nya krav.

Fiberutbyggnad 2019

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad har under 2019 varit 15 miljoner kronor. ServaNet har på uppdrag av kommunstyrelsen anslutit kunder till fibernätet i Hammerdalsområdet, byggt företagsanslutningar och slutfört påbörjade bredbandsprojekt från tidigare år. Vid årsskiftet fanns ca 1.500 kunder anslutna till fibernätet. Planerad anslutning av ytterligare kunder i tätorten Strömsund var inte varit möjlig att genomföra på grund av för högt pris efter upphandling.

Alla ortssammanbindande sträckor är nu slutförda och i drift. Slutredovisning av sträckorna Hammerdal - Skyttmon och Gåxsjö - Strömsund har genomförts under året och bidraget har betalats ut till kommunen. De ortssammanbindande projekten har finansierats av EU:s strukturfonder, Region Jämtland Härjedalen och kommunala medel.

Under hösten 2019 påbörjades vårt interna arbete med Bredbandslyftet som är ett initiativ från regeringens Bredbandsforum och en del av regeringens bredbandsstrategi för ett helt uppkopplat Sverige 2025. Programmet fungerar som en vägledning till kommuner som vill se över strategiska vägval i bredbandsfrågor.

RÄKENSKAPER

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse 2019	Bokslut 2018
Kommunstyrelsen	-	-	-	23
Teknik- och serviceförvaltningen *	18 406	23 522	5 116	10 849
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	217	200	-17	-
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	1 910	2 290	380	1 842
Vård- och socialförvaltningen	1 463	2 382	919	173
Närvård Frostviken	0	80	80	87
Delsumma	21 996	28 474	6 478	12 974
Affärsverksamheten AVA	7 690	12 510	4 820	6 376
Bredband, fiber *	17 071	15 369	-1 702	25 967
Summa	46 756	56 353	9 597	45 317
Därav				
<i>Inventarier och maskiner</i>	<i>2 107</i>	<i>4 735</i>	<i>2 628</i>	<i>1 464</i>
<i>Verksamhetslokaler</i>	<i>18 405</i>	<i>22 179</i>	<i>3 775</i>	<i>10 328</i>
<i>Vattenverk, avlopp, renhållning</i>	<i>7 690</i>	<i>12 510</i>	<i>4 820</i>	<i>6 300</i>
<i>Gator, vägar, parker</i>	<i>1 485</i>	<i>1 560</i>	<i>75</i>	<i>1 258</i>
<i>Bredband, fiber *</i>	<i>17 071</i>	<i>15 369</i>	<i>-1 702</i>	<i>25 967</i>
<i>Övriga fastigheter</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Summa	46 756	56 353	9 597	45 317
Total nettoinvestering	46 756	56 353	9 597	45 317

*) Investeringsbidrag ingår med 6 020 tkr.

Större investeringsprojekt

tkr	Total budget	Utfall 2012-2018	Utfall 2019	Prognos 2020
Avslutade				
Hemkunslokal Fjällsjöskolan	1 500	145	1 054	
Larm/Styr/Övervakning VA	1 500		1 610	
Strumpinfodring VA-ledning	1 343		1 343	
Ledningsplats Gäddede	1 275	623	612	
Pågående				
Renovering Frostviksskolan	14 800	4 690	7 529	1 071
Hoting vattenverk	9 100	1 533	2 758	4 809
Fjällsjöskolan tak och fönster	3 500		901	1 435
Backe VA-torn	1 600		1 259	341

Kommunstyrelsen

Kommunledningsförvaltningen

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
God service och tillgänglighet i kommunhuset.	Strömsunds kommun ska tillhöra de 25 procent bästa kommunerna i riket när det gäller att få svar inom en arbetsdag på en enkel fråga via mejl.	◆ Kan inte redovisas, Strömsund deltog inte i årets servicemätning.
	Strömsunds kommun ska tillhöra de 25 procent bästa kommunerna i riket när det gäller att få svar direkt på en enkel fråga via telefon.	◆ Kan inte redovisas, Strömsund deltog inte i årets servicemätning.
	Strömsunds kommun ska tillhöra de 25 procent bästa kommunerna i riket när det kommer till upplevelsen av gott bemötande vid kontakt med kommunen per telefon.	◆ Kan inte redovisas, Strömsund deltog inte i årets servicemätning.
Öka beläggningen på Strömsunds camping med två procent.	En beläggning på 28 600 gästnätter.	● Strömsunds camping hade under året 31 200 gästnätter.

Teknik- och serviceförvaltningen

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Energiförbrukningen ska minska.	Energiförbrukningen ska minska med 5 procent inom VA-verksamheten jämfört med 2015.	▲ Energiförbrukningen har perioden januari till december 2019 ökat med 6,4 procent jämfört med samma period 2015. Jämfört med föregående år är ökningen 2,2 procent samma period.

Analys och kommentar:

Vi har sedan 2015 gjort många förbättringar i våra anläggningar vilket ofta medför mer utrustning som kräver mer energi. Vid utbyte av exempelvis pumpar och annan utrustning så tittar vi på om vi kan välja de som kräver mindre energi.

Minskad lokalyta.	Kommunens totala innehav av lokal- och bostadsyta ska inte överstiga 10 kvadratmeter per invånare.	● 9,8 kvadratmeter per invånare.
--------------------------	--	----------------------------------

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven.	Den genomsnittliga betygspoängen totalt och för flickor respektive pojkar som avslutar sin utbildning på gymnasieskolan ska överstiga riksnivån.	■ Målet är uppnått för flickor men inte för pojkar eller totalt.
	Analys och kommentar: Meritvärdet för alla avgångselever 2018/2019 var 13,5 (15,0 för flickorna och 12,6 för pojkarna). Motsvarande värde på riksnivån var 14,4 (15,0 för flickorna och 13,8 för pojkarna).	
	Andelen flickor och pojkar som uppnår gymnasieexamen ska överstiga riksnivån.	● För läsåret 2018/2019 uppnådde 98 procent av avgångseleverna på Hjalmar Strömerskolan gymnasieexamen. Motsvarande värde på riksnivån var 90,4 procent.
	Andelen flickor och pojkar på introduktionsprogrammen som uppnår behörighet till nationella program senast det år de fyller 19 år ska kontinuerligt öka.	● De senaste tre läsåren har andelen elever som uppnår behörighet till nationellt program kontinuerligt ökat från 8 procent till 19 procent.

Miljö- och byggnämnden

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	■ Totalt 91 stycken handlagda bygglov under året. Medelvärde 32 dagar Median 32 dagar Max 183 dagar, min 0 dag
	Genomföra träffar med Strömsunds utvecklingsbolag, Suab, varje kvartal.	● Träffar med Suab genomförda 7 mars, 9 april, 8 maj, 27 juni, 6 samt 16 augusti, 25 september, 30 oktober och 5 december.

Analys och kommentar:

Handläggningstiderna för bygglov håller i huvudsak den lagstadgade handläggningstiden. Av 91 tagna beslut är median = 32, medelvärde = 32, min = 0, och max = 183 dagar efter kompletta handlingar. För sex beslut ligger handläggningstiden över den lagstadgade tiden. För två lov har sökande önskat påbörja byggnationen vid senare tillfälle. För ett lov har handläggningen fördröjts av att det framkommit nya uppgifter under handläggningen. För tre lov har inte tiden kunnat hållas på grund av hög belastning och för små personalresurser under försommaren. En ny bygglovshandläggare är anställd från december 2019, varvid handläggningstiderna ska kunna hållas även vid "toppar".

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT																																										
Avdelningen utför en rättssäker och effektiv myndighetsutövning.	I planerna prioriterade verksamheter/ risker har getts den tillsyn eller kontroll som angivits i planernas mål.	■ <table> <tr> <th>Tillsyn/Kontroll</th><th>Utfört t.o.m. december</th><th>Planerat</th></tr> <tr> <td>Miljöskydd</td><td>160</td><td>121</td></tr> <tr> <td>Miljörapport</td><td>33</td><td>35</td></tr> <tr> <td>Hälsoskydd</td><td>17</td><td>47</td></tr> <tr> <td>Ovårdad byggnad, tomt</td><td>3</td><td></td></tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td><td>4</td><td></td></tr> <tr> <td>Livsmedel</td><td>153</td><td>139</td></tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td><td>10</td><td>10</td></tr> <tr> <td>Rökfria utomhusmiljöer</td><td>12</td><td>11</td></tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td><td>13 + 10</td><td>13</td></tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td><td>7</td><td>7</td></tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria läkemedel</td><td>3</td><td>3</td></tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td><td>20</td><td>22</td></tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td><td>36</td><td>39</td></tr> </table>	Tillsyn/Kontroll	Utfört t.o.m. december	Planerat	Miljöskydd	160	121	Miljörapport	33	35	Hälsoskydd	17	47	Ovårdad byggnad, tomt	3		Bostadsklagomål	4		Livsmedel	153	139	Tillsyn tobak	10	10	Rökfria utomhusmiljöer	12	11	Tillsyn alkohol	13 + 10	13	Tillsyn folköl	7	7	Tillsyn receptfria läkemedel	3	3	Restaurangrapport	20	22	Rapport köldmedia	36	39
Tillsyn/Kontroll	Utfört t.o.m. december	Planerat																																										
Miljöskydd	160	121																																										
Miljörapport	33	35																																										
Hälsoskydd	17	47																																										
Ovårdad byggnad, tomt	3																																											
Bostadsklagomål	4																																											
Livsmedel	153	139																																										
Tillsyn tobak	10	10																																										
Rökfria utomhusmiljöer	12	11																																										
Tillsyn alkohol	13 + 10	13																																										
Tillsyn folköl	7	7																																										
Tillsyn receptfria läkemedel	3	3																																										
Restaurangrapport	20	22																																										
Rapport köldmedia	36	39																																										
	Samtliga beslut är rätt beslutade.	● Nio beslut är överklagade under perioden.																																										

Analys och kommentar:

Avdelningen har i huvudsak utfört den planerade tillsynen och kontrollen för 2019. För några områden (miljöskydd och livsmedel) är det utfört fler inspektioner än vad som planerats, medan det inom hälsoskydd har utförts något färre. Delar av tidigare års tillsynsskuld är åtgärdad, vilket har möjliggjorts med en extra anställning under senare delen av året.

Under 2019 har nio beslut överklagats. De överklagade besluten har skickats vidare till respektive överprövningsinstans. De enskilda ärendena och utfallen redovisas för nämnden separat. De överklagade besluten kräver, ofta stora, resurser för bland annat yttranden, registrering av handlingar och uppföljning av utfall.

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Alla barn/elever inom förskola och grundskola ska klara kunskapsmålen.	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2019. <i>Källa: egen statistik</i>	■ 67,1 procent av eleverna i åk 6–9 har 2019 nått målen i alla ämnen, 2018 var andelen 73,7 procent, 2017 var den 70 procent. I åk 9 nådde 73,1 procent målen i alla ämnen 2019 mot 71,6 procent 2018.
	Andelen elever som minst är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram ska öka. <i>Källa: egen statistik</i>	● 2019 var 81,5 procent behöriga, motsvarande siffra 2018 och 2017 var 78,5 procent.
	Meritvärdesskillnaderna mellan könen ska inte öka. <i>Källa: SIRIS</i>	● Skillnaden har minskat för åk 9 med ca 10 p och minskat ca 15 p för åk 6 i vårbetygen.
	DLS (diagnos läs- och skriv) – resultaten för årskurs två ska vara bättre än föregående år.	● Läsförståelsen 2019 låg 18 procent av flickorna och 37 procent av pojkarna under värde 4. Medel 27 procent.

Analys och kommentar

Meritvärden åk 9, höstterminen 2017: flickor 207,0/ pojkar 158,5. Skillnaden mellan könen är 48,5 höstterminen 2017. Höstterminen 2018 åk 9: flickor 211,1/ pojkar 171,1. Skillnaden mellan könen är 40 p höstterminen 2018.

Meritvärde åk 6, höstterminen 2017: flickor 189,4/ pojkar 154,6. Skillnaden mellan könen är 34,8 p höstterminen 2017.

Höstterminen 2018 åk 6: flickor 199/ pojkar 168, 3. Skillnaden mellan könen är 30,7 p.

Vårterminen 2018 åk 9: flickor 224,3/ pojkar 176,1, skillnad mellan könen 48,2 p.

Vårterminen 2018 åk 6: flickor 212,5/ pojkar 167,7, skillnad mellan könen 44,8 p.

Vårterminen 2019 åk 9: flickor 221,5/ pojkar 183,9, skillnad mellan könen 37,6 p.

Vårterminen 2019 åk 6: flickor 216,2/ pojkar 186,9, skillnad mellan könen 29,3 p.

Både i årskurs 6 och årskurs 9 har båda könen höjt sina meritvärden jämfört med föregående höstterminsbetyg. Orsaken till att skillnaden mellan könen minskade är att pojkarna har höjt sitt meritvärde något mer än flickorna. När det gäller våren 2019 har flickorna i åk 9 sänkt sitt betyg något jämfört med vårterminen 2018. I övrigt har pojkarna i åk 6 och åk 9 och flickorna i åk 6 höjt sitt betyg jämfört med vårterminen 2018.

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKT MÅL 2019	RESULTAT
Psykisk ohälsa ska minska.	Andelen elever som upplever att de mår bra ska vara över 90 procent, oavsett kön, i årskurs sju. Andelen elever, i årskurs sju, som känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan, ska inte vara över 20 procent oavsett kön.	■ 94,4 procent av pojkarna och 66 procent av flickorna uppger läsåret 2018/2019 att de mår bra eller mycket bra. Det motsvarar 80,8 procent av alla sjuor. 7,5 procent av pojkarna och 46 procent av flickorna uppger läsåret 2018/2019 att de känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan. Det motsvarar 26 procent av alla sjuor.

Analys och kommentar

Pojkarna uppger i högre utsträckning att de mår bra jämfört med flickorna. Pojkarnas värden är betydligt bättre och ganska stabila. 2019 mätte 66 procent av flickorna och 94,4 procent av pojkarna bra. Det motsvarade 80,8 procent av alla sjuor. 46 procent av flickorna och 7,5 procent av pojkarna uppger att de känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan. Det motsvarar 26 procent av alla sjuor.

Inflyttningen ska öka.	Minst 60 procent av de som ansöker om plats i förskola och fritidshem ska få plats på önskat datum.	■ 2019 fick 53 procent plats på önskat datum.
-------------------------------	---	---

Analys och kommentar

De förskoleområden som nådde målet var Frostviken och Hammerdal. De förskoleområden som inte nått målet var Backe-Hoting och Strömsund. Orsaken till att man inte nått målet på dessa orter var bland annat omorganisation av antalet förskolor och att man spred ut inskolningar för att de inte skulle vara samtidigt på respektive förskoleavdelning. I många ansökningar uppgavs också "omgående" på önskat datum, vilket är svårt att tillgodose. Väntetiden för hela kommunen för de barn som inte fick plats på förskolan på önskat placeringsdatum var i snitt 18 dagar. Däremot har kommunen klarat fyramånadersregeln.

Alla barn och ungdomar (6–19 år) ska erbjudas plats i musik- och kulturskolan.	Minst 35 procent av eleverna i åk 3–9 ska delta i kulturskolans ämneskurser. Annan verksamhet ska finnas i förskola till åk 2.	● Beräknat på de 331 elever vi hade 2018/2019 blir resultatet 41 procent. I förskoleklass har vi bild/form, för åk 1 dans och dramalek samt i åk 2 musiklektioner.
Ungdoms- och fritidskonsumenten ska samordna och organisera mötesplatser för ungdomar i hela kommunen.	Mötesplatser ska finnas på alla orter med skola.	● 2019 fanns föreningsdrivna mötesplatser för unga på följande alla orter med högstadium. I Strömsund drivs Allaktivitetshuset Saga i kommunal regi.

Analys och kommentar

Backe: 10 januari–21 november totalt 101 stycken besökare (könsuppdelad statistik finns inte).
 Hammerdal: Januari–november totalt 319 stycken varav 121 flickor och 198 pojkar.
 Hoting: maj–november totalt 438 stycken varav 159 flickor och 279 pojkar.
 Gäddede: jan–oktober 307 stycken besökare (uppehåll 12 juni–15 oktober. Könsuppdelad statistik finns inte).
 Kyrktåsjö: Har endast haft öppet några gånger i år med cirka 10–15 besökare/kväll.
 Ulriksfors: 8–10 besökare varje onsdag, ibland någon extra kompis som följer med.
 Strömsund, Allaktivitetshuset Saga med totalt 17 594 besökare (januari–november) 8 345 flickor och 9 249 pojkar.

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Andelen ungdomar som deltar i föreningslivet ska öka.	Andelen ska i första hand öka, i andra hand inte minska.	▲ Andelen deltagare har minskat Utbetalt LOK-stöd: Flickor Läsåret 2018/2019, 14 242 st. Läsåret, 2017/2018, 15 126 st. Pojkar Läsåret 2018/2019, 19 227 st. Läsåret 2017/2018, 23 792 st.

Socialnämnden

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Fortsatt god ekonomisk hushållning.	Kostnaden per biståndsbeslutad timme inom hemtjänsten i kommunen ska minska i förhållande till 2018. Kostnaden 2018 var 411 kronor per biståndsbeslutad timme. <i>Mätvärden: lokal mätning</i>	● 396 kronor per biståndsbeslutad timme.

Analys och kommentar

Hemtjänstpersonal utför insatser både utifrån biståndshandläggarens beslut samt delegerade hemsjukvårdsuppgifter. Mätningen baseras på beslutad tid för hemtjänst, delegerad tid för hemsjukvård och personalkostnader för dagpersonal under kvartal ett till tre 2019. Kvartal fyra har exkluderats på grund av att statistik från och med oktober sammanställs på ett annat sätt.

Tidigt förebyggande och rehabiliterade insatser ska öka när det gäller barn och unga samt vuxna med missbruksproblem.	Kvinnor och män upplever en markant positiv förändring i sina liv efter kontakt med öppenvården. <i>Mätvärden: lokal mätning</i>	● Förändringen i positiv riktning har för kvinnor ökat i medel 9,0 steg och för män 8,8 steg.
--	---	--

Analys och kommentar

Mätningen har gjorts med standardiserat mätinstrument i samband med samtalskontakt med öppenvården för personer med missbruksproblematik. Totalt 22 personer har fått insatsen. Skattning sker vid varje samtal och visar om det sker en positiv förändring och inom vilket område förändringen sker med klientens behandling.

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Psykisk ohälsa bland barn och unga ska minska.	90 procent av de ungdomar som besöker ungdomsmottagningen i Strömsund ska vara nöjda med besöket. <i>Källa: Lokal mätning</i>	● 100 procent av de ungdomar som besöker ungdomsmottagningen är nöjda eller mycket nöjda med besöket.

Analys och kommentar

Mottagningen ger ungdomar i Strömsunds kommun att få stöd och rådgivning lokalt. Mätningen har skett genom en enkät som delats ut till ungdomar som besökt ungdomsmottagningen under tre perioder 2019. Totalt erbjöds 39 ungdomar att svara på enkäten varav 33 svarade. Totalt antal besök 2019 var cirka 300.

Verksamheten bedrivs på ett tryggt och säkert sätt.	Kvinnor och män bosatta i särskilt boende får sin omvårdnad av i genomsnitt högst tolv vårdpersonal under 14 dagar eller högst 50 procent av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar. <i>Källa: Lokal mätning</i>	● Medeltal för kvinnor är tolv personal och för män elva personal. Medeltal för 50 procent av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar är 14 personal.
--	--	---

Analys och kommentar

Resultatet har tagits fram genom lokal mätning. Tre mätningar har gjorts under året. Mätning har skett genom stickprov bland vårdtagare i särskilt boende.

Verksamheten bedrivs på ett tryggt och säkert sätt.	Kvinnor och män som får hemtjänst möter i genomsnitt högst tolv vårdpersonal under 14 dagar. <i>Mätvärden: KKiK, lokal mätning</i>	▲ Medeltal för kvinnor är 16 olika personal och 16 olika personal för män.
--	---	--

Analys och kommentar

Lokal mätning har gjorts tre gånger under året. Mätningen har skett av samtliga hemtjänst-mottagare med dagliga insatser. Vid behov av dubbelbemanning sker samverkan ibland mellan enheter vilket påverkar resultatet negativt. Detsamma gäller enheter med praktikanter och extratjänster. Enheter med korttidsfrånvaro påverkar resultatet i negativ riktning både genom ytterligare behov personal under perioden men också i vissa fall extra personal på grund av att beställda pass delas av bemanningsenheten för att kunna bemanna enligt behov.

80 procent av personer 65 år och äldre i palliativ vård smärtskattas under sista levnadsveckan. <i>Mätvärden: Palliativregistret</i>	▲ Resultat 69 procent.
---	------------------------

Analys och kommentar

Resultatet baseras på personer över 65 år med ett förväntat dödsfall. I palliativa registret (nationellt kvalitetsregister) registreras data kring personer i livets slutskede. Registret ställer krav på speciella

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Verksamheten bedrivs på ett tryggt och säkert sätt.	krav på dokumentationen och att standardiserade skattningsinstrument används för att bedöma smärta. Förbättring av korrekt registrering har skett som visar sig i jämförelse mellan kvartal ett (40 procent) och kvartal fyra (91 procent). Kommunens sammanlagda resultat för hela året (69 procent) är bättre än både länet (51 procent) genomsnittet i riket (54 procent). Granskning av ett urval av patienter visar att patienter med smärta har smärtskattats och smärtlindrats men att dokumentationen i vissa fall inte uppfyller registrets krav. Det innebär att patienter med smärta kliniskt sett får ett adekvat omhändertagande. Samtliga sjuksköterskor har uppdaterade standardiserade smärtskattningsinstrument att använda i det kliniska arbetet. Fortsatt analys och uppföljning av resultatet sker kvartalsvis inom verksamheterna med stöd av kommunens medicinskt ansvariga sjuksköterska.	
	80 procent av närstående till avlidna 65 år och äldre har erbjudits eftersamtal. <i>Mätvärden: Palliativregistret</i>	● Resultat 85 procent.
	Analys och kommentar Resultatet baseras på personer 65 år och äldre med ett förväntat dödsfall. Rutiner som säkerställer att eftersamtal erbjuds och dokumenteras har lyfts och diskuterats i verksamheterna vilket gett förbättrat resultat.	

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor.	Antal FAR-recept (Fysisk aktivitet på recept) ska under året uppgå till minst 15 stycken för kvinnor 15 stycken för män.	▲ Fem FAR-recept har skrivits ut under 2019. Kan inte redovisas könssuppdelat.

Analys och kommentar

Från och med maj månad har ingen sjukgymnast varit i tjänst, den aktuella vakansen beror på föräldraledighet. Från och med 1 januari 2020 har Närvårdsnämnden beslutat att även läkare och distriktssköterskor skriver FAR-recept.

Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Inga trycksår ska uppstå hos hemtjänst-mottagare eller hos boende i särskilt boende (Levingsgården).	● Inga trycksår har uppstått under 2019.
	Det totala antalet falltillbud och fallskador ska vara lägre än föregående år.	● 72 falltillbud har inträffat under 2019, föregående år var antalet 89 under samma period.

● Uppfyllt ■ Delvis uppfyllt ▲ Inte uppfyllt ◆ Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2019	EFFEKTMÅL 2019	RESULTAT
Trygg och säker läke- medelsanvändning.	Andelen läkemedelsavvikelser ska under året uppgå till högst 20. (Av personer med delegerad medicinhantering är 60 procent kvinnor och 40 procent män i området). 12 stycken för kvinnor (60 procent av avvikelserna) 8 stycken för män (40 procent av avvikelserna)	▲ 21 avvikelser för kvinnor och 25 avvikelser för män har registrerats under 2019.
Kommunen ska kontinuerligt ställa praktikplatser till förfogande motsvarande en per tio anställda.	Närvård Frostviken ska ställa två praktikplatser till förfogande under året samt ta emot två stycken extratjänster.	■ En extratjänst har funnits i verksamheten under 2019. Verksamheten har erbjudit ytterligare platser men ingen efterfrågan har funnits.

Sammanställning samtliga förvaltningar

<i>Inkl. kapitalkostnader</i>	<i>Budget tkr</i>	<i>Redovisat tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
Kommunfullmäktige	2 110	1 008	1 102
Kommunstyrelsen	52 337	46 935	5 402
Kommunledningsförvaltningen	36 678	33 292	3 386
Teknik- och serviceförvaltningen	31 324	32 987	-1 663
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	78 963	78 484	479
Miljö- och byggavdelningen	4 953	4 612	341
Kultur- och fritidsavdelningen	18 340	17 995	345
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	227 461	230 659	-3 198
Vård- och socialförvaltningen	339 564	356 717	-17 153
Närvård Frostviken	23 660	25 701	-2 041
Revisionen	928	947	-19
Valnämnden	381	265	116
	816 699	829 602	-12 903

Kommunfullmäktige

Nämnd Kommunfullmäktige
 Ordförande Elisabeth Lindholm (S)
 Chef
 Årsarbetare

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
0	0	0	2 110	1 008	1 102	1 102

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
000 Kommunfullmäktige	0	0	0	2 110	1 008	1 102	1 102
	0	0	0	2 110	1 008	1 102	1 102

Kommunstyrelsen

Nämnd Kommunstyrelsen
 Ordförande Susanne Hansson (S)
 Chef
 Årsarbetare

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-275	-3 468	3 193	52 612	50 403	2 209	5 402

ÅRETS HÄNDELSE

I slutet av 2019 kom det efterlängtade beslutet om ett nytt kostnadsutjämningsystem. För Strömsunds kommun innebär det att vi får ytterligare 7,1 mnkr i statsbidrag under 2020. Befolkningsminskningen i kommunen under 2019 blev mindre än befarat vilket också bidrar positivt till kommunens ekonomi. Vi hade tagit höjd för att befolkningen skulle minska med 100 personer under 2019 men resultatet blev en minskning på 42 personer. Det ger ytterligare 4,5 mnkr till kommunens skattepåse. Trots dessa tillskott behöver verksamheterna vidta åtgärder för att minska sina kostnader. Det är uppenbart att kommunen behöver mer resurser och därför välkomnar vi regeringsförslaget på ytterligare 5 miljarder till välfärden i vårändringsbudgeten.

Omstruktureringen av Arbetsförmedlingen har pausats och det har åter öppnats upp för arbetsmarknadsåtgärder som så väl behövs i vår kommun. Extratjänsterna blir kvar om än i en mindre omfattning än tidigare.

Renoveringen av låg- och mellanstadieskolan i Backe har rullat på under året och är nu färdig. De elever som åkt till Rossön kan nu åter flytta in i lokalerna på låg- och mellanstadiet i Backe.

Digitalisering och E-tjänster har börjat komma igång. Ytterligare 700 tkr har avsatts i budget för 2020 i syfte att jobba vidare och utveckla servicen till våra medborgare. En effektivare hantering och tillgänglighet följer av ökad digitalisering och E-tjänster. Medborgarna kommer i större utsträckning att kunna utföra sina ärenden på tider som passar dem i stället för att anpassa sig till kommunkontorets öppettider.

Vår gymnasieskola, Hjalmar Strömer skolan, har under senare år arbetat hårt för att varje elev ska ta examen med godkända betyg. Arbetet har gett resultat och 2018/19 har 98 procent av avgångseleverna uppnått gymnasieexamen. 52 procent av lärarna på Hjalmar Strömer skolan är legitimerade.

EKONOMI

Kommunstyrelsens överskott på ca 5,4 mnkr beror på outnyttjade potter, lägre arvodeskostnader för förtroendevalda, lägre kostnader för marknadsföring och information samt att kommunstyrelsen i övrigt varit återhållsam. Verksamhetsbidraget till Strömsunds Utvecklingsbolag minskades med 1,8 mnkr. Medlemsavgiften till Jämtlands Räddningstjänstförbund uppgick till ca 17 mnkr för 2019, en minskning mot budget med ca 600.000 kronor till följd av den ändrade kostnadsfördelningsmodellen.

FRAMTID

I slutet av året stod det klart att skatteintäkter och statsbidrag ökar i betydligt lägre takt än kostnadsutvecklingen. Den nya kostnadsutjämningsmodellen ger ett tillskott för 2020 på ca 7 mnkr och tillsammans med ytterligare 3,9 mnkr till kommunen från Valfärdsmiljarderna gör att vi kan minska omfattningen på de åtgärder som behöver göras i våra verksamheter framöver. Trots de ökade statsbidragen behöver kommunen göra åtgärder för att minska verksamhetens kostnader. Totalt ökar statsbidragen och skatteintäkterna med 1 procent under 2020 men samtidigt ökar kostnaderna med 2,8 procent.

Från 1 februari 2020 övergår verksamheten i Suab till Framtid- och utvecklingsförvaltningen. Det nya namnet på enheten är Näringsliv och utveckling. All verksamhet och personal fortsätter med samma uppdrag som tidigare.

Arbetet med att återuppbygga det civila försvaret fortsätter. Kommunens roll i arbetet är central och kommer att bli resurskrävande.

Den fortsatta utbyggnaden av fibernätet får stå tillbaka under året till följd av kommunens ekonomiska situation. Under 2020 är 3 mnkr avsatta till investeringar i fiberutbyggnad. Ett större statligt stöd är nödvändigt för att vi ska klara bredbandsmålet om 100 Mbit till 95 procent av kommunens invånare.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
001 Kommunstyrelse	0	0	0	6 457	5 332	1 125	1 125
002 Kommunstyrelse, ej pol.	-200	-2 594	2 394	3 859	5 467	-1 608	786
091 Lokaler, outhyrda	0	0	0	2 144	2 337	-193	-193

092 Lokaler	-75	-75	0	12 106	11 843	263	263
095 Marknadsföring o inform.	0	0	0	1 158	603	555	555
098 Projekt	0	-799	799	635	1 009	-374	424
350 Näringsliv	0	0	0	8 696	6 816	1 880	1 880
370 Räddningstjänst	0	0	0	17 557	16 995	562	562
	-275	-3 468	3 193	52 612	50 403	2 209	5 402

130

Kommunledningsförvaltningen

Nämnd Kommunstyrelsen
 Ordförande Susanne Hansson (S)
 Chef Anneli Svensson
 Årsarbetare 47,8 (34,03 kvinnor, 13,77 män)

Inkl. kapitalkostnader		Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.			
-7 403	-10 783	3 380	44 081	44 074	7			

ÅRETS HÄNDELSE

Under året har arbetet med digitaliseringen intensifierats. Vi har tillsatt en arbetsgrupp där alla förvaltningar och avdelningar har en representant. Syftet med arbetsgruppen är att få ett koncernövergripande nätverk för digitaliseringsfrågor för ökad samverkan och samsyn. Målet är att genom digitaliseringen frigöra tid för verksamheter och att höja servicenivån för våra medborgare och företagare. En insats för att nå målet är beslutet om att köpa in e-tjänsteplattformen Open-E. Arbetet med att skapa e-tjänster har påbörjat och vi har genomfört lyckade tester av informationshämtning från Bolagsverket, SCB och skatteverket. Inköp av ärendehanteringssystemet Castor bidrag också till digitaliseringen.

Ekonomienheten har ökat andelen elektroniska leverantörsfakturer enligt den nya standarden, samt arbetat med effektivisering för olika typer av fakturaflöden.

I våras presenterade Länsstyrelsen sina riktlinjer gällande lämplighet, kontroller och redovisning.

Utifrån dessa riktlinjer så ökade återigen kraven och arbetsuppgifterna för överförmyndaren.

När det gäller budget- och skuldrådgivningen så kan vi se en ökning av fastigheter som säljs exekutivt inom kommunen. Trycket på budgetrådgivning är högt och många ärenden kommer från socialsekreterare. Glädjande är att väldigt många får sin ansökan om skuldsanering beviljad.

Löneenheten har under hela året stöttat Ragunda kommun med deras lönehandläggning.

Inom organisationen finns Bemanningen som har till syfte att arbetskraftförsörja i möjligaste mån för de personalkrävande verksamheterna inom förskoleverksamheten och Vård- och socialförvaltningen. Totalt under året har ca 26 600 arbetspass bokats genom Bemanningen.

Täckningsgraden är 91 % av alla arbetspass som beställts under året 2019.

I arbetet med grunden i det systematiska arbetsmiljöarbetet deltar Strömsundshälsan AB genom utbildningar i Bättre Arbetsmiljö, Ergonomi och Hjärt- och Lungräddning ABC. Dessutom erbjuds en tredjedel av alla medarbetare årligen Hälso-, Arbetsmiljö och Livsstilsundersökning med kompletterande enkät. Under 2019 erbjöds drygt 400 medarbetare att delta. Under tre år beräknas alla medarbetare deltagit i enkäten som återrapporteras till de olika verksamheternas chefer och ligger till grund för deras arbetsmiljöarbete. Till stöd för alla chefer finns HR. Stödet innebär bland annat att delta vid arbetsplatsträffar, upprättande av handlingsplaner och stöd vid inspektioner från Arbetsmiljöverket.

Under inledningen av året påbörjades arbetet med projektet Kasam 2.0. Alla våra medarbetare kommer att delta i projektet. Arbetet ska stärka vårt arbete i samverkan och på sådant sätt utveckla våra olika verksamheter. Särskilt fokus i Kasam 2.0 är kvinnors sjuktal som är dubbelt så höga som männens.

Inom området rehabilitering infördes nya regler under 2018 vilket tydliggör arbetsgivarens ansvar för att medarbetaren ska återgå i arbete. Detta medför att en plan för återgång i arbete ska upprättas tidigt i sjukskrivningen. Arbete med att minska korttidssjukfrånvaron pågår enligt kommunens rutiner. Det innebär att chefer med stöd av HR ska uppmärksamma medarbetare med korttidssjukfrånvaro och planera rehabiliterande insatser.

EKONOMI

Totalt för förvaltningen ca 3 mnkr i överskott. Större delen av detta överskott beror på att friskvårdsbidrag inte blivit utnyttjad, ca 1,3 mnkr bidrar till överskottet. Ca 1 mnkr i överskottet avser medel som är avsatta för kommunövergripande kostnader och bidrag till företagare/föreningar, medel som vi inte använder i vår verksamhetsdrift. Resterande överskott upp till 3 mnkr består främst av lägre personalkostnader då de inte kunnat tillsätta på grund av frånvaro, minskat utbud när det gäller utbildning och resor samt stor restriktivitet.

FRAMTID

Arbete med effektivisering och digitalisering för flertalet administrativa ekonomiprocesser fortsätter. Det nya webbdirektivet innebär att vi har krav på oss att göra bland annat göra vår webb tillgänglig. Detta innebär exempelvis att ifyllningsbara blanketter ska syn tolkas, filmer ska textas, text ska gå att förstora utan problem med mera. Allt nytt material som vi lägger ut på webben måste vara tillgänglighetsanpassat.

Arbetet med digitaliseringen kommer att prioriteras de närmsta åren. Vårt mål är att presentera de första e-tjänsterna under första halvåret 2020 och sedan kommer blanketter succesivt att slussas ut och ersättas med e-tjänst. För att vi ska kunna arbeta med e-tjänster fullt ut så måste en teknisk lösning för att kunna identifiera sig med Bank-ID köpas in.

Under året har vi ansökt om kompetenshöjande insatser genom Omställningsfondens tillägg "Tidig Lokal Omställning" för drygt 800 000 kr. Insatserna kommer att genomföras under 2020 och innebär utökad kompetens för undersköterskor, språkutbildning för vårdpersonal, kompetensutveckling inom området neuropsykiatriska diagnoser för skolpersonal samt utbildning i första hjälpen vid psykisk ohälsa för personal inom äldreomsorgen och socialtjänsten. Strömsund Turisms samarbete med Vilhelmina gällande Vildmarksvägen fortsätter, vilket bl a innebär att mätning av trafiken på Vildmarksvägen fortsätter samt att vi ansvarar för Vildmarksvägens hemsida. Arbetet med att fram en digital strategi för turistinformationerna kommer att påbörjas.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Ekonomi							
120 Ekonomi	-533	-452	-81	5 962	5 751	211	129
	-533	-452	-81	5 962	5 751	211	129
HR							
093 Fackl anst m fl	0	-246	246	1 784	1 926	-142	104
094 Anpassning	0	0	0	500	0	500	500
096 Företagshälsovård	0	0	0	1 882	1 492	390	390
110 HR	0	-1 729	1 729	3 652	5 625	-1 973	-244
113 Bemanningseenhet	0	0	0	1 226	1 358	-132	-132
119 Friskvård	0	0	0	2 000	681	1 319	1 319
	0	-1 975	1 975	11 044	11 081	-37	1 938
Kansli							
097 Lönebidrag	0	0	0	1 000	999	1	1
100 Kansli	-1 152	-1 132	-20	5 655	5 494	161	141
351 Hemsändning	-220	-198	-23	440	346	94	72
	-1 372	-1 329	-43	7 095	6 838	257	214
KLF Gemensam							
140 Gemensamma kostn.	-790	-1 124	334	4 582	4 407	175	509
	-790	-1 124	334	4 582	4 407	175	509
Löner							
112 Lönekontor	-323	-311	-12	3 894	3 806	88	76
	-323	-311	-12	3 894	3 806	88	76
Turism							
220 Folkets Hus	-1 100	-1 251	151	2 930	3 123	-193	-43
380 Turism	-245	-349	104	1 146	1 390	-244	-139
381 Camping	-2 741	-3 625	884	2 943	3 651	-708	176
382 Administration	-299	-346	47	2 555	2 306	249	296
389 Projektmedel, turism	0	0	0	0	0	0	0
	-4 385	-5 571	1 186	9 574	10 470	-896	290
Överförmyndaren							
198 Administration	0	-21	21	1 112	1 066	46	67
199 Gode män/Förvaltare	0	0	0	560	418	142	142
200 Skuldrådgivning	0	0	0	258	237	21	21
	0	-21	21	1 930	1 720	210	230

Teknik- och serviceförvaltningen

Nämnd Kommunstyrelsen
 Ordförande Susanne Hansson (S)
 Chef Richard Persson
 Årsarbetare 165,77 (83,21 kvinnor, 82,56 män)

Inkl. kapitalkostnader			Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	Resultat.			
-163 332	-168 026	4 694	194 656	201 013	-6 357	-1 663			

ÅRETS HÄNDELSER

Vi har under 2019 fortsatt arbetet utifrån kundfokus för att möta upp till våra kunders förväntningar och önskemål, internt och externt. Vi har förstärkt förvaltningen med en avtalscontroller för att säkerställa att vi köper varor och tjänster enligt de avtal vi har.

Ett prioriterat område under 2019 har varit den överenskommelse som tecknats mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB och kommuner/regioner för att stärka arbetet med krisberedskap och civilt försvar. Arbetet med att göra en säkerhetsskyddsanalys startade under 2018 och ska bli klart under 2020. Säkerhetsskyddsanalysen gör vi för att veta vad som är skyddsvärt i kommunen utifrån säkerhetsskyddslagen (2018:585). Arbetet med att ta fram en ny Risk- och sårbarhetsanalys har pågått tillsammans med övriga förvaltningar under 2019. Den är nu fastställd.

År 2018 gjorde förvaltningen en genomlysning av färdtjänsten, det har lett till ett förtydligande av riktlinjerna för färdtjänst som vi har arbetat utifrån under 2019. Antalet färdtjänstresor är något färre under 2019 jämfört med 2018, men antal kilometer per resa har däremot ökat.

Mycket av vårt arbete inom IT präglades även 2019 av att höja koncernens IT-säkerhet. Inom gatu- och markenheten har vi anlagt en lekplats i Rossön som är mycket uppskattad av ortsborna. Även lekplatsen i Kramforsområdet i Backe rustades upp då antalet barn ökat i området. I Strömsund har området kring Hedenvindskolan byggts om för att ordna en säker trafikmiljö när man lämnar och hämtar skolbarnen. Stora resurser har lagts på reparation och underhåll av vägbelysning.

Vi gör kontinuerligt förbättringar på våra återvinningscentraler, bland annat vad gäller sortering och skyltning. Att personalen på våra ÅVC fått pris som "Årets serviceföretag" på årets Guldälggala visar att våra kunder är nöjda med arbetet vi gör.

Under 2019 har vi lagt stora resurser på att åtgärda inomhusmiljön på låg- och mellanstadieskolan i Backe. På högstadieskolan i Backe har vi bland annat färdigställt ny hemkunskapslokal samt bytt taket. I Gäddede har vi fortsatt att renovera Forsgården och på Frostviksskolan har vi bland annat bytt ventilation samt investerat i nytt tak på delar av skolan. På Strömbacka trygghetsboende har vi uppdaterat ventilationen samt anpassat lokalen för verksamheten.

EKONOMI

Förvaltningens samlade resultat, exklusive avfall, vatten och avlopp (AVA), ger ett underskott mot budget på -1,7 mnkr. För bostadsanpassningar uppvisas ett underskott om cirka -200 tkr och färdtjänstverksamheten redovisar underskott om cirka -800 tkr. Drift- och underhållskostnaden för vägbelysning är cirka 800 tkr dyrare än budgeterat. Drift och underhåll av kommunens vägar gick med ett underskott på ca -890 tkr som till stor del beror på ökade kostnader för vinterväghållningen. Kostverksamheten går med ett underskott på cirka -660 tkr vilket till stor del beror på ökade livsmedelskostnader.

FRAMTID

Vi kommer under 2020 ta fram förslag till ny policy gällande kommunens skogsdrift. Vi kommer att fortsätta lägga stort fokus på att följa upp våra externa avtal som vi har inom vår förvaltning genom vår avtalscontroller. Arbetet med att stärka kommunens krisberedskap samt vårt arbete när det gäller totalförsvar och civilt försvar är det fortsatt hög prioritet på. Vi fortsätter även satsning inom IT och digitalisering för att förbättra och effektivisera servicen till medborgare, företag och samhälle.

Stab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
130 IT Drift	-1 351	-288	-1 063	9 132	8 174	958	-105
135 Upphandling	-425	0	-425	1 102	707	395	-30
136 Avtalscontroller	0	-468	468	0	426	-426	42
191 Administration	-70	-55	-15	3 517	3 600	-83	-99

192 Kundtjänst	-1 421	-1 490	69	4 032	4 014	18	86
391 Säkerhetssamordning	-808	-802	-6	1 036	860	176	170
441 Samlingslokaler, bidrag	0	0	0	1 650	1 402	248	248
975 Tjänsteperson i beredskap	-454	0	-454	914	469	445	-9
	-4 529	-3 102	-1 427	21 383	19 652	1 731	304

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
AVA	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
551 Dagvattenverksamhet	0	0	0	891	902	-11	-11
563 Ext avfall fr ftg,inst	-4 062	-4 689	627	3 935	4 511	-576	51
	-4 062	-4 689	627	4 826	5 413	-587	40

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Drift	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
900 Driftsgrupp	-17 267	-16 880	-387	17 267	15 997	1 270	883
910 Transport	-7 040	-6 632	-408	7 040	6 647	393	-15
930 Lokalvård	-16 810	-16 634	-176	16 810	16 855	-45	-221
960 Storkök	-35 430	-37 215	1 785	35 430	37 877	-2 447	-661
970 Beredskap	-992	-1 444	452	992	1 444	-452	0
	-77 539	-78 806	1 267	77 539	78 820	-1 281	-14

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Fastigheter	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
800 Administration fastighet	0	-11	11	4 722	4 515	207	218
801 Av kommunen ägd lokal	-57 307	-57 304	-3	44 561	48 264	-3 703	-3 706
802 Av kommunen hyrd lokal	-2 322	-3 224	902	2 166	3 868	-1 702	-801
810 Av kommunen ägd bostad	-14 069	-16 235	2 166	15 560	13 263	2 297	4 463
811 Av kommunen hyrd bostad	-1 480	-1 901	421	1 469	1 898	-429	-9
	-75 178	-78 675	3 497	68 478	71 808	-3 330	166

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Gator & mark	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
201 Drift o underh. industris	0	0	0	22	16	6	6
210 Skogsdrift	-1 380	-1 987	607	452	819	-367	240
230 Länstrafik	0	0	0	516	422	94	94
300 Bostadsmark under expl.	0	0	0	327	326	1	1
301 Torg-/cirkusplatser,mm	-95	-155	60	2 258	2 025	233	294
320 Vägar	-335	-376	41	7 095	8 026	-931	-891
330 Belysn. gator planl.omr	-214	-237	23	3 801	4 654	-853	-830
	-2 024	-2 755	731	14 471	16 287	-1 816	-1 086

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Tillgänglighet	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
787 Färdtjänst	0	0	0	6 373	7 252	-879	-879
790 Bostadsanpassningsbidrag	0	0	0	1 586	1 781	-195	-195
	0	0	0	7 959	9 033	-1 074	-1 074

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Nämnd	Kommunstyrelsen
Ordförande	Susanne Hansson (S)
Chef	Karin Holmqvist
Årsarbetare	109,12 (59,41 kvinnor, 49,71 män varav i projekt 14,5 kvinnor, 15,16 män)

Inkl. kapitalkostnader	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
	-44 055	-45 354	1 299	123 018	123 838	-820	479

ÅRETS HÄNDELSE

Måluppfyllelsen för avgångseleverna på Hjalmar Strömerskolan har ökat även under 2019. Det är mycket glädjande att 98,0 procent av studenterna uppnådde gymnasieexamen. Motsvarande siffra i riket var 90,4 procent. Skolan har genomfört fyra kortare yrkesspår inom vård, kök, barnomsorg och industri för att ge elever från ungdomsgymnasiet och vuxenutbildningen möjligheter till ett snabbare inträde på arbetsmarknaden. Hjalmar Strömerskolans vård- och omsorgsutbildning har fått fortsatt certifiering som vård- och omsorgscollege. Det borgar för en hög kvalitet på utbildningen och på de elever som går där. Gymnasieskolan har de senaste tre åren varit en Skola för hållbar utveckling. Nu har skolan fått utmärkelsen i ytterligare tre år för att frågeställningar runt miljö, sociala och ekonomiska frågor integreras i undervisningen på ett bra sätt. Ungdomarna är delaktiga i läroprocessen och förbereds för framtiden. Hjalmar Strömerskolan har fått förlängd certifiering för att få diplomera gymnasieekonomer. Det innebär att skolans ekonomiprogram är kvalitetssäkrat och förankrat i både näringsliv och högskola. Utbildningsomgång två för vindkraftstekniker med 25 deltagare startade under hösten 2019.

Under året har utvecklingsprojektet Best Practice avslutats. Projektet handlar om att skapa förutsättningar för nyanlända ensamkommande unga att pröva sina tankar och erfarenheter gentemot de normer och värden som är grundskolans mål. Det har vi gjort bland annat genom att tillsammans med ungdomarna ta fram en kurs om normer och värden i vardag, skola och samhälle på gymnasieskolans introduktionsprogram. Projektet Öppen Arena, där syftet var att förkorta och förenkla vägen till arbete för utrikesfödda kvinnor, avslutades också under 2019. I projektet Barnets bästa vid återvändande som pågår till 31 december 2020 samverkar förvaltningen med Migrationsverket för att utveckla återvändandeprocessen för ensamkommande.

Under 2019 tog kommunen emot totalt 24 nyanlända med uppehållstillstånd. Resurscentrum integration (RCI) har genomfört välkomstsamtal med de familjer som bosatt sig i kommunen. Föräldragrupp, samhällsorientering, arbetsmarknadskunskap och hälsoskola har genomförts för 142 personer, 89 kvinnor och 53 män. RCI har också genomfört 41 riktade stödinsatser till förskola, grundskola och gymnasieskola under 2019.

EKONOMI

Resultatet är +479 tkr. Det positiva resultatet beror främst på sparåtgärder som genomförts i alla verksamheter. EU-projekten har gett ett sammanlagt överskott på 496 tkr. Ändamålen 180 EU-projekt och 190 Administration ska ses som en helhet då personalen inom utvecklingsenheten deltar i både EU-finansierade utvecklingsprojekt och i projekt som är finansierade på annat sätt. Totalt visar EU-projekten och administrationen ett överskott på 164 tkr. De interkommunala nettokostnaderna visar ett överskott på 295 tkr vilket främst beror på att de interkommunala kostnaderna blev lägre än vi budgeterat. Kostnaderna för vindkraftsteknikerutbildningen har överstigit intäkterna med ett nettounderskott på 835 tkr. Det beror främst på kvardröjande effekter av att antagningsomgång ett som startade hösten 2018 lockade få studenter till utbildningen.

FRAMTID

Hjalmar Strömerskolan har startat en ny inriktning på bygg- och anläggningsprogrammet. De första eleverna börjar sina studier på inriktningen anläggningsfordon under hösten 2020. Utbildningen kommer att genomföras tillsammans med företag i Strömsund. Skolan fortsätter att samverka med näringslivet och utvecklar utbildningar som matchar företagets förväntningar och krav. Samarbetet inom Teknikcollege och möjligheten att certifiera diplomerade ekonomer är några exempel. För att kunna starta utbildningsomgång tre av vindkraftsteknikerutbildningen krävs att fler studenter än tidigare börjar hösten 2020. Skolan arbetar med andra kommuner för att hitta samarbetslösningar. Vi ser mycket positivt på att näringslivsfrågorna placeras inom Framtids- och utvecklingsförvaltningen. Det kommer att skapa många utvecklingsmöjligheter för verksamheterna.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Centrala kostnader	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
180 EU-projekt	-4 365	-7 224	2 859	4 513	6 876	-2 363	496
190 Administration	-3 954	-5 210	1 256	7 102	8 690	-1 588	-332
691 Lärcenter	0	-1	1	417	345	72	72

692 Akademi Norr	0	0	0	318	305	13	13
	-8 319	-12 434	4 115	12 350	16 216	-3 866	249
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Hjalmar Strömerskolan	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
196 Centrala kostnader	-170	-266	96	3 350	3 345	5	101
240 Elevhem	-702	-869	167	2 097	2 309	-212	-45
601 Skolhälsovård	0	0	0	479	444	35	35
603 Elevvård	0	0	0	657	650	7	7
604 SYV Studie- o yrkesvägl.	0	-81	81	1 234	1 262	-28	53
608 Interkommunal ersättning	-3 760	-3 090	-670	17 458	16 494	964	295
619 Utvecklingsprojekt	-1 646	-1 300	-346	1 537	1 131	406	60
650 Gymnasieskola	-5 518	-5 053	-465	54 839	54 088	751	286
660 Kommunal vuxenutb.	-2 848	-2 554	-294	7 905	7 323	582	287
666 Vindkraft	-1 625	-1 701	76	1 786	2 698	-912	-835
680 Uppdragsutbildning	-200	-69	-131	84	0	84	-47
	-16 469	-14 984	-1 485	91 426	89 744	1 682	197
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Integration	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
758 Flyktingmottagande, introd.	-19 267	-17 936	-1 331	19 242	17 878	1 364	33
	-19 267	-17 936	-1 331	19 242	17 878	1 364	33

Miljö- och byggavdelningen

Nämnd Miljö- och byggnämnden
 Ordförande Lars Andreasson (S)
 Chef Anders Bergman
 Årsarbetare 11,18 (6,13 kvinnor, 5,05 män)

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-3 685	-3 215	-470	8 638	7 827	811	341

ÅRETS HÄNDELSE

Miljö- och byggavdelningens uppsatta mål i politiskt beslutade tillsynsplaner och kontrollplaner är i stort sett uppfyllda. Visst arbete kvarstår till nästkommande år. Arbetet med revidering av tillägget till översiktsplanen – vindkraft, avslutades under 2019 och kommunfullmäktige beslutade om antagande av planen i september. Många vindkraftsparker har därefter påbörjat omprövning av sina tillstånd, för att få möjlighet att bygga högre vindkraftverk. Kommunens klimatanpassningsplan, som arbetats fram i en förvaltningsövergripande grupp färdigställdes och antogs också under året. Den 1 juli 2019 infördes en ny lag, lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter, vilken bland annat medför att tobaksförsäljning är tillståndspliktigt och de rökfria miljöerna som avdelningen gör tillsyn över blivit fler. Handläggningar av ansökningarna om tillstånd för försäljning av tobak blir ett utökat arbete. Särskilt eftersom alla försäljningsställen lämnat in sina ansökningar vid ungefär samma tid. Det intensifierade arbetet, att tillsammans med slamtömmarna kartlägga dåligt fungerande avlopp, har under 2019 resulterat i 73 nya avloppsärenden. Detta är ungefär halva antalet jämfört med 2018. Förhoppningsvis är minskningen ett resultat av att antalet dåligt fungerande avlopp blivit färre genom insatsen. Vi har handlagt 91 bygglovsansökningar, nästan alla inom lagstadgad handläggningstid. De nya detaljplanerna som upprättats på avdelningen ger möjlighet till ett utökat byggande i vår kommun. 233 livsmedelskontroller har utförts under året, vilket hjälper till att säkerställa att konsumenterna får säkra livsmedel, att de inte blir lurade om vad maten innehåller och att informationen om maten är enkel att förstå. Arbeta med GIS (geografiska informationssystem) har utförts även till andra förvaltningar. Under året genomförde vi stickprovskontroller vid fastigheter där ingen sophämtning registrerats på lång tid. Vid undersökningen upptäcktes bland annat olaglig eldning av avfall. Utbildningen "Förenkla helt enkelt" har slutförts och nu arbetar avdelningen vidare med att utveckla service, attityder och samarbete på avdelningen och internt i kommunen.

EKONOMI

Bokslut för 2019 ryms inom ram. Avdelningen kommer för 2019 att lämna ett överskott på cirka +340 tkr. Detta beror framför allt på tjänstledigheter och sjukskrivningar, vilket gett lägre personalkostnader än budgeterat. Personal från Östersunds kommun fick uppdrag att utföra viss livsmedelskontroll när vi drabbades av personalbrist. Detta medförde att intäkterna inom området blivit något lägre än budgeterat. Vid årsskiftet var avdelningen fullbemannad.

FRAMTID

Avdelningen fortsätter att utföra en god och rättssäker myndighetsutövning för såväl företag som för kvinnor och män i kommunen. Kommunen har gått in i ett arbete, att tillsammans med Länsstyrelsen, utföra en huvudstudie av förorenad mark i Ulriksfors (gamla sulfittfabriken). Studien kommer att kunna genomföras om Naturvårdsverket väljer att finansiera arbetet. Fler detaljplaner antas, så att möjligheter för byggande i kommunen ökar. Vi fortsätter med det riskbaserade och projektorienterade tillsyns- och kontrollarbetet gällande miljöbalken, livsmedelslagen, tobakslagen och alkohollagen. Ett nytt ärendehanteringssystem kommer att införas under året. Efter hand kommer systemet att kompletteras med e-tjänster och så småningom även med digital arkivering. På sikt kommer detta att vara arbetsbesparande för kommunen, men initialt kommer det att innebära en ökad belastning för personalen. Även GIS systemet kommer att utvecklas för detta ändamål, så att sökande kommer att kunna använda kommunens kartor i sina digitala ansökningar.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Nämnd							
003 Miljö- och byggnämnd	0	0	0	452	455	-3	-3
	0	0	0	452	455	-3	-3
Administration							
193 Administration	0	0	0	1 795	1 636	159	159
	0	0	0	1 795	1 636	159	159

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Alkohol och tobak							
363 Alkohol	-260	-206	-54	236	329	-93	-147
	-260	-206	-54	236	329	-93	-147
	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Byggverksamhet							
311 Bygg och fysisk planering	-1 455	-1 307	-148	2 597	2 222	375	227
	-1 455	-1 307	-148	2 597	2 222	375	227
	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Livsmedel							
362 Livsmedel	-730	-486	-244	942	736	206	-37
	-730	-486	-244	942	736	206	-37
	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Miljö & hälsa							
360 Miljö och hälsa	-1 240	-1 215	-25	2 616	2 450	166	141
	-1 240	-1 215	-25	2 616	2 450	166	141

Kultur- och fritidsavdelningen

Nämnd Barn-, kultur- och utbildningsnämnden
 Ordförande Lena Johansson (S)
 Chef Lars-Erik Bergman
 Årsarbetare 23,3 (14,39 kvinnor, 8,9 män)

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-658	-2 246	1 588	18 998	20 241	-1 243	345

ÅRETS HÄNDELSER

Vi hade en snöfattig höst som innebar stora utmaningar för att kunna hålla skidspår öppna och i ett gott skick. Vi har bytt ut en hel del lampor på elljusspåret i Strömsund till led under 2019. Och vår förhoppning är att det ska bli möjligt att byta samtliga armaturer på Rotnäset till led under 2020. Biblioteksfilialen i Hoting har under hösten 2019 påbörjat avveckling av verksamheten. Biblioteksfilialen i Backe kommer att avvecklas under våren 2020. Kulturskolan har haft en uppskattad vårshow på Saga i Strömsund, och höstterminen har man jobbat med ett filmprojekt tillsammans med grundskolan i Hammerdal. Det kommer att avslutas med en filmvisning på MB i Hammerdal i februari 2020. Vi har genomfört och stöttat ovanligt många kulturevenemang detta år, och det har varit spridda i hela kommunen. Även ett antal kulturarrangemang på äldreboenden har vi arrangerat.

EKONOMI

Avdelningen visar ett överskott på 353 tkr. Detta beror i första hand på lägre kostnader för Kulturskolan, med en mindre bemanning. Bokslutet visar också högre kostnader för fritidsanläggningar och allmänskultur.

FRAMTID

Vi har för avsikt att fortsätta genomlysna våra bidragssystem, för att få ännu mera rättvisa bidrag. Vi kommer även fortsätta att försöka få föreningar att sköta våra anläggningar med hjälp av avtal. Kulturskolan har för avsikt att utöka sin samverkan med grundskolan. Biblioteket kommer att avveckla filialen i Backe. Samtidigt som man kommer att utöka servicen med den nya "bokbussen". Vi vill fortsätta att bidra till tillväxt och inflyttning till vår kommun, och genom vår verksamhet göra den attraktiv.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Administration							
194 Administration	-24	0	-24	2 347	2 374	-27	-51
	-24	0	-24	2 347	2 374	-27	-51
Kultur							
400 Allmänskulturell vht.	-11	-7	-4	363	432	-69	-73
402 Stöd till studieförbund	0	0	0	600	600	0	0
410 Bibliotek	-38	-33	-5	5 612	5 541	71	65
420 Kulturskola	0	0	0	5 165	4 543	622	622
	-49	-39	-10	11 740	11 116	624	615
Fritid							
430 Stöd till allm fritidsvht.	0	0	0	1 890	2 056	-166	-166
440 Friluft- och fritidsanl.	-223	-265	42	1 735	1 956	-221	-179
450 Fritidsgårdar	-362	-870	508	1 286	1 638	-352	156
	-585	-1 135	550	4 911	5 650	-739	-190
Projekt							
449 Projektmedel	0	-1 072	1 072	0	1 101	-1 101	-29
	0	-1 072	1 072	0	1 101	-1 101	-29

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Nämnd Barn-, kultur- och utbildningsnämnden
 Ordförande Lena Johansson (S)
 Chef Lars Thorin
 Årsarbetare 383,8 (311,92 kvinnor, 71,88 män)

Inkl. kapitalkostnader			Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-26 014	-34 159	8 145	253 475	264 818	-11 343				-3 198

ÅRETS HÄNDELSE

En av de viktigaste händelserna under 2019 är nedläggning av två förskolor, Myrans och Solgårdens förskola, för att anpassa verksamheten till det nya antalet barn efter att Migrationsverket flyttade från Strömsund. Inom skolan har Samverkan för bästa skola avslutats vid årsskiftet. Vi ser att vi utvecklat skolorna i kommunen på många områden under projektet. Elevresultaten börja sakta stiga, vi ser under detta år en uppgång hos våra pojkar i synnerhet. I det jobbet har vi fokuserat på hur vi utvecklar undervisning och lärande hos våra barn och elever. Under 2019 har vi även utrustat våra förskolor med betydligt fler datorer, surfplattor och projektorer för digitalt lärande. Vi har även byggt ut kapaciteten med trådlösa nätverk på förskolor och skolor. Huvudsakligen har detta finansierats med investeringsmedel från KS

EKONOMI

2019 generade ett underskott på -3,2 mnkr. I huvudsak beror underskotten ökade fastighetskostnader som tillkom under året. Vi har också haft kvar hyreskostnader för Solgården och Myran trots att vi lagt ned dem 1/7. Det beror också på att vi inte kommit tillrätta med det ekonomiska underskottet inom förskolan. Grundskolorna har gjort ett mycket bra jobb med att anpassa sina verksamheter efter mindre barn och därmed lägre intäkter. Därför visar grundskolan ett plusresultat på +2,5 milj. Tyvärr beror också överskottet till viss del på att vi har fler obehöriga lärare och därmed en lägre lönekostnad. För att minska kostnader i förskolan kommer ett besparingspaket tas fram under våren. Vi ser dock inte att vi har möjlighet att hämta hela underskottet utan förskolan måste tillföras mer budget för lokaler och fasta kostnader. Vi kommer också att spara pengar på att slippa skjutsa Backealeverna till Rossön efter årsskiftet. När det gäller åtgärder för att komma i balans så krävs också anpassningar av kommunens lokalytor för att minska på hyreskostnader istället för att spara på personal och verksamhet.

FRAMTID

Utmaningar vi står inför framöver är att digitalisera verksamheten ytterligare. För att kunna göra det så krävs en stor kompetensutvecklingsinsats för all personal i förskola, skola och fritidshem. Vi har också en stor utmaning att hitta behörig personal i form av förskollärare och lärare i olika åldrar. När vi inte hittar lärare så får vi svårare att upprätthålla en god kvalitet på verksamheten. Vi skulle också behöva göra en omfattande satsning på att behålla våra behöriga lärare som valt att stanna kvar i kommunen och inte flytta. De är vår verksamhets ryggrad och skulle behöva premieras med extra lönepåslag för att matcha de löner som våra nya lärare får. En tredje stor utmaning är att höja elevernas kunskapsresultat så att fler elever blir behöriga för gymnasiestudier samtidigt som vi måste minska våra kostnader.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
006 Barn- och utb.nämnd	0	0	0	1 321	1 307	14	14
	0	0	0	1 321	1 307	14	14

Centrala kostnader	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
510 Centrala kostnader yttre	-2 960	-3 070	110	11 890	12 169	-279	-169
610 Centrala kostnader	-736	-1 517	781	6 476	6 041	435	1 217
	-3 696	-4 587	891	18 366	18 209	157	1 047

Fritidshem	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
533 Fritidshem yttre	0	-51	51	3 158	3 667	-509	-458
633 Fritidshem	-3 122	-3 202	80	17 863	17 460	403	483
	-3 122	-3 253	131	21 021	21 127	-106	25

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Förskola	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
522 Förskola yttre verksamhet	-370	-449	79	18 326	20 846	-2 520	-2 442
523 Familjecentralen	0	-27	27	631	771	-140	-113
622 Förskola	-4 924	-6 457	1 533	48 831	54 736	-5 905	-4 372
	-5 294	-6 933	1 639	67 788	76 353	-8 565	-6 926
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Grundskola	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
530 Förskoleklass, yttre	0	0	0	1 728	1 719	9	9
531 Grundskola åk 1-6 yttre	0	0	0	24 093	25 749	-1 656	-1 656
532 Grundskola åk 7-9 yttre	0	0	0	20 839	21 646	-807	-807
535 Särskola	0	0	0	6 925	6 435	490	490
612 Elevhälsa	-183	-195	12	5 546	3 461	2 085	2 097
630 Förskoleklass	-627	-784	157	6 011	5 846	165	322
631 Grundskola åk 1-6	-8 192	-10 383	2 191	45 430	45 609	-179	2 012
632 Grundskola åk 7-9	-4 600	-6 970	2 370	33 827	35 894	-2 067	303
634 Förberedelsegrupp	-300	-416	116	580	881	-301	-185
	-13 902	-18 748	4 846	144 979	147 240	-2 261	2 585
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Projekt	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
511 Projektmedel	0	-639	639	0	582	-582	56
	0	-639	639	0	582	-582	56

Vård- och socialförvaltningen

Nämnd	Socialnämnden
Ordförande	Karin Näsmark (S)
Chef	Gudrun Öjbrandt
Årsarbetare	559,39 (436,08 kvinnor, 123,31 män varav OSA och feriearbetare 22,31 kvinnor, 19,07 män)

Inkl. kapitalkostnader		Intäkter tkr		Kostnader tkr			
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	Resultat.	
-54 177	-61 630	7 453	393 741	418 347	-24 606	-17 153	

ÅRETS HÄNDELSER

Den samlade öppenvården inom individ- och familjeomsorgen har organiserats för att möta behoven av insatser och stöd till barn, unga och familjer. Denna viktiga satsning har under året etablerats fullt ut. Samverkan med elevhälsan har intensifierats. Antalet orosanmälningar kring barn och ungdomar har ökat. Skyddsutredning görs skyndsamt i varje ärende. Antalet placeringar av barn och unga är tämligen oförändrat över tid medan kostnaderna för varje placering ökat markant. Under hösten beslutades att inrätta ett så kallat Barnahus i länet, ett åtagande som är gemensamt mellan kommunerna, regionen, polis och åklagarmyndigheten för att förbättra insatser för barn som utsätts för brott. Många enskilda och familjer har svårt att klara sin försörjning vilket visat sig genom att kostnader för ekonomiskt bistånd ökar. Arbetsmarknadsenheten och individ- och familjeomsorgen har intensifierat samarbetet kring individer som behöver stöd i att komma närmare arbetsmarknaden genom praktik och sysselsättningsåtgärder. Timkostnaderna i hemtjänsten har minskat. Det digitala planeringsverktyget har implementerats inom alla hemtjänstenheter och bidragit till kvalitetssäkring av insatserna. I Strömsund har hemtjänstenheterna samlats i gemensamma lokaler vilket beräknas leda till samordningsvinster i verksamheten. Förvaltningen har genomfört ett framgångsrikt arbete med att anpassa verksamheten till kravet på kortare tid för utskrivningsplanering kring kommuninvånare som skrivs ut från slutenvården. De kontinuerliga insatserna för personer med omfattande behov av hemtjänst och hemsjukvård och deras anhöriga är fortsatt ett omfattande lagarbete där insatser har getts med god kvalitet dygnet runt, året runt, såväl i vanliga bostäder som i de särskilda boendena i kommunen.

EKONOMI

Förvaltningen redovisar ett underskott om -17,1 mnkr (2018 -15,5 mnkr). Ledning och administration uppvisar ett överskott på 68 tkr. Arbetsmarknadsenheten visar överskott på 2,3 mnkr som härrör från intäkter som ligger högre än budgeterat samt vakanta tjänster under del av året. Hemsjukvård/kommunrehab visar på ett plusresultat om 3,8 mnkr vilket till viss del beror på högre intäkter än budget men till största delen beror på vakanta tjänster som inte kunnat tillsättas. Inom individ- och familjeomsorgen ligger den största delen av förvaltningens underskott. Ekonomiskt bistånd visar underskott på -4,4 mnkr vilket har ett klart samband med en svag arbetsmarknad kombinerat med att många extratjänster avslutats under året. Kostnader för placeringar är en tyngande post då de i många fall genererar höga dygnskostnader. Placeringar för barn, unga och vuxna uppvisar sammantaget underskott på -9,2 mnkr. Öppenvården bidrar genom förebyggande arbete och stöd på hemorten till att minska behov av placeringar. Enheten uppvisar underskott om -1,2 mnkr som kan kopplas till stora behov bland annat på grund av psykisk ohälsa samt att ett aktivt arbete kommit igång. Inom stöd och service för funktionsnedsatta visar bostad med särskild service ett underskott om -3,9 mnkr. Vissa kostnader har uppstått vid avveckling av enhet samt köpta tjänster i några fall. Samverkan mellan de olika boendena har hållit tillbaka underskottet. Personlig assistans slutar på -2 mnkr vilket hör samman med ett antal mycket komplexa ärenden. Särskilda boenden slutar på underskott om -1,2 mnkr medan nattlag och hemtjänst däremot minskat sina kostnader. Det innebär att äldreomsorgen sammantaget har ett överskott på 1,2 mnkr vilket är resultatet av mer samnyttjande och återhållsamhet med resurserna.

FRAMTID

Personal- och kompetensförsörjning inom alla yrkeskategorier samt en ökad rörlighet bland handläggare, chefer och legitimerad personal är en stor och pågående utmaning att möta med nya kreativa lösningar. Många i arbetslöshet är långt från reguljärt arbete och behöver konkret vägledning och praktik för att komma vidare mot egen försörjning. Utmaningar inom hemtjänst och hemsjukvård finns även genom att insatserna behövs över hela kommunens geografiska område. Det digitala planeringssystemet införs inom fler verksamheter i äldreomsorgen för att kvalitetssäkra den enskildes insatser och effektivisera verksamheterna. Möjligheter att ytterligare samordna och koncentrera vissa verksamheter behöver utredas bland annat inom stöd och service. Översyn av arbetssätt och organisering, bland annat schemaläggning, är viktiga åtgärder för att fortsätta reducera personalkostnader. Digitala verktyg som kan stödja den enskilde och anhöriga ska testas. Stabil infrastruktur är en förutsättning för en lyckad fortsatt på digitalisering. Fortsatt effektivisering av handläggning och utredning av ärenden som rör inom barn och unga ska prioriteras. Den psykiska ohälsan påverkar inom flera verksamhetsområden. Personal behöver rustas med mer

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
007 Socialnämnd	0	0	0	983	1 220	-237	-237
	0	0	0	983	1 220	-237	-237
Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
197 Ledning och admin.	-273	-785	512	29 033	29 477	-444	68
	-273	-785	512	29 033	29 477	-444	68
Arbetsmarknadsenheten	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
730 Sysselsättningsåtgärder	-7 416	-11 262	3 846	14 528	16 088	-1 560	2 286
	-7 416	-11 262	3 846	14 528	16 088	-1 560	2 286
Hemsjv./Kommunrehab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
782 Hemsjukvård	-1 153	-1 606	453	22 994	20 956	2 038	2 490
785 Kommunrehab	-295	-139	-156	10 237	8 748	1 489	1 333
	-1 448	-1 744	296	33 231	29 704	3 527	3 823
Individ & familjeomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
700 Biståndsenhet	0	0	0	4 361	4 473	-112	-112
752 Ekonomienhet	-1 758	-1 834	76	15 522	19 805	-4 283	-4 207
754 Boendestöd	-8	0	-8	2 114	2 133	-19	-27
755 Vuxenenhet, öppenvård	-775	195	-970	9 226	12 383	-3 157	-4 128
756 Familjecentralen	0	0	0	107	105	2	2
757 Barn och familj	-3 147	-2 627	-520	20 439	29 437	-8 998	-9 518
759 Familjerätt	0	0	0	685	818	-133	-133
	-5 688	-4 265	-1 423	52 454	69 154	-16 700	-18 123
Stöd & service	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
711 Bostad m särsk service	-1 094	-1 010	-84	31 856	35 668	-3 812	-3 896
713 Dagverksamhet	-81	-1 007	926	7 288	8 106	-818	107
717 Personlig assistans	-19 904	-20 202	298	28 757	31 123	-2 366	-2 068
718 Stödinsatser	-172	-245	73	6 632	6 997	-365	-292
	-21 251	-22 464	1 213	74 533	81 894	-7 361	-6 148
Äldreomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
771 Särskilt boende	-12 323	-14 548	2 225	95 124	98 593	-3 469	-1 244
776 Nattlag	0	0	0	28 875	26 333	2 542	2 542
778 Trygghetsboende	0	3	-3	1 571	2 112	-541	-544
781 Hemvård	-5 778	-6 565	787	63 409	63 771	-362	425
	-18 101	-21 110	3 009	188 979	190 810	-1 831	1 178

Närård Frostviken

Nämnd Gemensam nämnd för närård Frostviken
 Ordförande Ardis Lindman (S)
 Chef Maria Strängby
 Årsarbetare 43,43 (32,1 kvinnor, 11,33 män)

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-13 490	-14 544	1 054	37 150	40 245	-3 095	-2 041

ÅRETS HÄNDELSER

Vi har under året haft en bra verksamhet trots vakanser på tjänster. Ny Närårdschef tillträdde 190901 med början som tf Närårdschef från 190301. Hälsocentralen har god tillgänglighet med öppen mottagning och öppen telefontid mån-fre. Läkarbemanningen har varit god, ingen stadigvarande men ca 5 läkare som är kända i verksamheten har alternerat, 4 dagar varannan vecka. Ambulansen har fått mer körningar från och med september pga att regionen gjort omorganisering av ambulansverksamheten. Särskilda boendet Levingsgården har haft god beläggningen under året, även kommit vårdtagare från andra delar i kommunen. Forsgården är nu färdigrenoverad, vilket gör både boende, personal och besökare glada. Trygghetens hus är färdigställt. Påbörjat arbete med digitalisering i vården.

EKONOMI

Budgetunderskottet härrör från det fortsatta LSS ärendet som ej är med i budget. Fortfarande ligger en överklagan hos Försäkringskassan om att de återtar betalningsansvaret. Hemvården har ett underskott som dels beror på fel att personal som jobbar på hälsocentralen fortfarande står under Hemvården. På grund av brist på personal/vikarier, har det blivit utbetalt kvalificerad övertid, vilket medför ökade kostnader.

FRAMTID

Läkarbemanningen är klar för 2020.

Stora utmaningar med rekrytering av personal, både legitimerad personal och vårdbiträden/undersköterskor. Trots annonser inga sökande hittills.

Fortsätta satsning på digitalisering i vården, fortsätta samarbete med glesbygds medicin i Storuman. Biträdande Närårdschef tillträder 20200323.

Väntar på svar på överklagan till Försäkringskassan om de kommer att överta betalningsansvaret för LSS ärendet.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
008 Närårdsnämnd Frostviken	0	0	0	332	266	66	66
	0	0	0	332	266	66	66
Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
197 Ledning och admin.	0	0	0	1 428	1 307	121	121
	0	0	0	1 428	1 307	121	121
Hemsjv./Kommunrehab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
782 Hemsjukvård	-70	-109	39	2 346	2 049	297	336
	-70	-109	39	2 346	2 049	297	336
Samverkan med Regionen	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
720 Hälsocentral	-5 675	-5 930	255	6 910	6 256	654	909
721 Ambulans	-6 095	-6 417	322	6 593	7 619	-1 026	-704
	-11 770	-12 347	577	13 503	13 875	-372	205
Stöd & service	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
717 Personlig assistans	0	-170	170	917	3 117	-2 200	-2 029
718 Stödinsatser	0	0	0	36	5	31	31
	0	-170	170	953	3 122	-2 169	-1 999

Äldreomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
771 Särskilt boende	-960	-1 339	379	10 685	11 149	-464	-85
778 Trygghetsboende	0	0	0	383	393	-10	-10
781 Hemvård	-640	-519	-121	7 299	7 934	-635	-756
786 Fotvård	-50	-60	10	221	150	71	81
	-1 650	-1 918	268	18 588	19 625	-1 037	-770

Revisionen

Nämnd Revisionen
 Ordförande Jan Rönngren (M)
 Chef
 Årsarbetare

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
0	0	0	928	947	-19	-19

Revisorerna ska årligen granska all verksamhet som styrelser och nämnder utför. Som lekmannarevisor ska vi även granska de kommunägda bolagen. Revisionens uppgift är att pröva om kommunen sköter sin verksamhet enligt lag och på ett ändamålsenligt sätt, är räkenskaperna rättvisande och om den interna kontrollen som nämnderna gör är tillräcklig. Med utgångspunkt från god revisionssed har vi upprättat en väsentlighets- och riskanalys och genomfört årlig granskning av 2019 års verksamhet. Granskningen 2019 har omfattat årsredovisning, delårsrapport samt grundläggande granskning av styrelsens och nämndernas ansvarsutövning.

Utöver detta har revisionen gjort fördjupade granskningar:

ledning och styrning ifo.

Ekonomisk tillfredställande hemtjänst,

Hälsa och sjukvård och sociala insatser för psykiskt funktionshindrade.

Revisionen visar ett underskottskott på -19 tkr. Underskottet beror bl.a. på ökade arvodeskostnader som dubbel rev. P.g.a. ny revisionsgrupp efter senaste valet. De nya revisorer som utrustades med som datorer och utbildning.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Revision							
010 Revision	0	0	0	928	947	-19	-19
	0	0	0	928	947	-19	-19

Valnämnden

Nämnd Valnämnden
 Ordförande Marie Gabrielsson (S)
 Chef
 Årsarbetare

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-220	-336	116	601	601	0	116

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
005 Valnämnd	-220	-336	116	601	601	0	116
	-220	-336	116	601	601	0	116

Affärsverksamheten, AVA

Nämnd Kommunstyrelsen
 Ordförande Susanne Hansson (S)
 Chef Richard Persson
 Årsarbetare

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-37 402	-40 672	3 270	37 402	40 342	-2 940	330

ÅRETS HÄNDELSER

Under 2019 har vi påbörjat renoveringen av Hotings vattenverk. Planen var att vi skulle bygga ett nytt vattenverk men våra beviljade investeringsmedel räckte inte till det, så vi fick utarbeta ett nytt förslag på renovering i befintlig byggnad. Vi har renoverat taket på vattentornet i Backe och endast några mindre jobb återstår. Vi fortsätter det stora arbetet med att koppla in våra anläggningar i VA-operatör för att få till larm, styr och övervakningen. Vi har strumpinfodrat delar av våra avlopps- och dagvattenledningar i Strömsunds tätort. Det är en effektiv metod att renovera ledningar som är i mycket dåligt skick, genom att ledningen "kläs in" med en strumpa och gör att ledningen inte kan kollapsa. Precis innan jul fick vi äntligen beslutet om förnyat tillstånd för Strömsunds avloppsreningsverk.

Förbättringar görs kontinuerligt på våra återvinningscentraler, bland annat förbättras sortering och skyltning. Att personalen på våra AVC fått pris för "Årets serviceföretag" på årets Guldälggala visar att våra kunder är nöjda med det vi gör. Arbetet med att avsluta Lidens deponi har fortsatt under året och flutit på bra. Planen är att avslutningen ska vara klart hösten 2020. Vi har färdigställt nya tillståndsansökningar för Rossön och Hammerdals slambehandlingsanläggningar och ansökningshandlingar för Hotings anläggning är klara att skickas in. Under senare delen av 2019 påbörjades planeringen för att genomföra kravet på separat insamling av matavfall gemensamt i länet.

EKONOMI

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett underuttag på 518 tkr. För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett överuttag på 848 tkr som till viss del kompenserar 2016 års underuttag.

FRAMTID

Under 2020 ska vi utrusta reningsverken i Hammerdal och Gäddede med möjlighet till kontrollerad bräddning av det avloppsvatten som kommer in till verken vid höga flöden. Vi ska renovera flera pumpstationer och fortsätta med att uppdatera våra anläggningars larm, styr- och övervakningssystem. Vi har även fått investeringsmedel för att förnya vårt ledningsnät för vatten och avlopp, så ett arbete med att prioritera sträckor som ska förnyas har påbörjats. Arbetet med att planera för införandet av separat insamling av matavfall kommer att vara intensivt under 2020, flera politiska beslut måste tas, taxan för renhållning och renhållningsföreskrifterna måste revideras och ett stort planeringsarbete måste göras. Till detta arbete kommer en projektanställning att göras. Vi kommer att lämna in ansökan om tillstånd för Liden slambehandlingsanläggning och hålla samråd med de aktörer som vill söka tillstånd för att genomföra fastighetsnära insamling av förpackningsavfall och returpapper.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
RENHÅLLNING							
561 Deponeringsanläggningar	-1 029	-796	-233	5 608	6 478	-870	-1 103
562 Insamling av avfall	-12 040	-11 867	-173	7 461	6 704	757	584
	-13 069	-12 664	-405	13 069	13 182	-113	-519

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
VATTEN OCH AVLOPP							
541 Vattenverksamhet	-11 429	-13 776	2 347	11 429	12 632	-1 203	1 144
542 Avloppsverksamhet	-12 904	-14 233	1 329	12 904	14 528	-1 624	-295
	-24 333	-28 008	3 675	24 333	27 160	-2 827	848

Affärsverksamheten AVA - avfall, vatten och avlopp

Resultaträkning - Avfall

tkr	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Externa intäkter	11 802	12 246
Interna intäkter	862	818
Externa kostnader	-8 777	-8 855
Interna kostnader	-3 723	-3 802
Avskrivningar	-516	-501
Finansiella kostnader	-166	-175
Årets resultat	-519	-269

Resultaträkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Externa intäkter	25 630	22 263
Interna intäkter	2 378	2 384
Externa kostnader	-18 951	-18 085
Interna kostnader	-3 613	-3 598
Avskrivningar	-3 701	-5 112
Finansiella kostnader	-895	-709
Årets resultat	848	-2 857

Balansräkning - Avfall

tkr	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	6 642	7 159
Kortfristiga fordringar	3 627	3 978
Summa tillgångar	10 269	11 137
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	-519	-270
Långfristiga skulder	6 642	7 159
Kortfristiga skulder	4 146	4 248
Summa eget kapital avsättningar och skulder	10 269	11 137

Balansräkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	45 673	41 685
Kortfristiga fordringar	8 698	3 040
Summa tillgångar	54 371	44 725
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	848	-2 857
Långfristiga skulder	45 673	41 685
Kortfristiga skulder	7 850	5 897
Summa eget kapital avsättningar och skulder	54 371	44 725

Översikt av över (+) och underuttag (-), tkr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Restskuld till kollek- tivet 2019
Avfallsverksamheten resultat aktuellt år	-785	571	1 056	-822	-34	-640	-519	
Återföring av skuld till kollektivet från 2011 (775 tkr)	384							0
Skuld till kollektivet 2014 reglerat 2016		-170		170				0
Skuld till kollektivet 2015 regleras fr o m 2016			-1 056	652	34	370		
Resultatpåverkan kommun	-401	401	0	0	0	-270	-519	0

VA-verksamhetens resultat aktuellt år	-699	1 012	-1 137	-2 364	100	-2 857	848	
Skuld till kollektivet 2012 (-1 435 tkr), reglerat 2013 och 2015	699		736					0
Skuld till kollektivet från 2014, reglerat 2015 och 2016		-1 012	401	611				0
Resultatpåverkan kommun	0	0	0	-1 753	100	-2 857	848	0



Jämtlandsvärme AB

Årets händelser

År 2019 blev cirka 2,7% varmare än 2018. Leveransvolymen minskade med cirka 443 MWh cirka 0,8% jämfört med budgeterad volym. Vi anslöt 14 nya kunder under året som motsvarade cirka 420 MWh.

Prisnivån för fjärrvärme från Jämtlandsvärme AB var oförändrad för sjätte året i rad.

En omfattande reparationsåtgärd av pannan i Strömsund har utförts under sommaren. Pannan vid Skogma i Hammerdal har byggts om för att klara annan typ av bränslen detta för att kunna möta upp ökade försäljningsvolymerna samt förstärka upp dagens drift.

Under 2019 påbörjades utredning om en ny fjärrvärmeanläggning i Strömsund. Översyn av fjärrvärmetaxan har genomförts och bolaget beslutade om en höjning av fjärrvärme taxan.

Under hösten upphandlades bränsle för leveranser i Strömsund. Det nya avtalet som börjar gälla 1 juli i år sträcker sig över tre år med möjlighet till förlängning med två år.

Efterfrågan för att ansluta sig till fjärrvärme har fortsatt varit relativt stort även under 2019.

Ekonomi

Under år 2019 levererade bolaget 54 544 MWh till 455 fastigheter. De största kunderna var Strömsunds kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB. Bolaget levererade något mindre energi 2019 jämfört med 2018.

Intäkterna uppgick till 38,1 (38,4) mnkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till 1,7 (2,1) mnkr. Bolaget visar på ett sämre resultat än budgeterat. Orsaken är främst minskad försäljningsvolym samt stigande marknadspriser på bränsle.

Om bolaget

- Vd: Thord Engström
- Ordförande: Lennart Oscarsson
- Anställda totalt: 6

Följande investeringar om ca 9,1 mnkr har gjorts under året:

- Byte av panelvägg i pannan i Strömsund
- Byte av energimätare
- Anslutning av nya kunder
- Ombyggnation av panna i Hammerdal

Kvalitet och miljö

Vårt kvalitetsarbete är huvudsakligen inriktat på leveranssäkerhet och kvalitet på leverans (rätt tryck och temperatur). Miljöarbetet är inriktat på minskad miljöbelastning med avseende på utsläpp till luft och vatten samt minskad användning av fossil olja och el. För att minska användningen av fossil olja arbetar vi med att effektivisera våra värmeanläggningar så att behovet av fossil olja minskar.

Framtiden

Bolaget kommer 1 juli 2020 teckna avtal om bränsleleveranser för kommande fem år. Efter sex år med oförändrade fjärrvärmepriser har Jämtlandsvärme styrelse beslutat att höja priserna med 4%. Anledningen till denna höjning är framförallt det stigande marknadspriset på bränsle. De nya priserna börjar gälla från och med 1 januari 2020.

Utredningen om framtidens fjärrvärmeproduktion i Strömsund kommer att bli klar under året. Utbyggnaden av våra nät på övriga orter kommer de närmsta åren att inrikta sig på att förtäta befintligt kulvertnät med nya kunder.

Jämtlandsvärme AB

Resultaträkningar

tkr	2019	2018
Intäkter	38 526	38 908
Kostnader	-31 783	-32 105
Planenliga avskrivningar	-4 684	-4 337
Nettokostnad	2 059	2 466
Finansiella intäkter	11	10
Finansiella kostnader	-414	-405
Resultat	1 656	2 071
Bokslutsdispositioner	-1 350	-1 770
Skatt	-67	-66
Årets resultat	239	235

Balansräkningar

tkr	2019	2018
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	81 503	77 020
Omsättningstillgångar	12 780	17 308
Summa tillgångar	94 283	94 328
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	12 888	12 874
Obeskattade reserver	34 421	33 071
Långfristiga skulder	40 500	41 500
Kortfristiga skulder	6 474	6 883
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	94 283	94 328

Statistik

	2019	2018	2017
Antal abonnenter	455	441	429
Försäljning, MWh	54 400	54 843	53 133
Medelpris, kr/MWh	702	700	705
Soliditet, %	42,36	40,99	38,76
Genomsnittlig låneränta, %	1,01	0,96	1,15
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,23	2,44	2,60



Strömsunds utvecklingsbolag AB

Årets händelser

Under mitten av 2019 anställdes en ny näringslivsutvecklare vilket innebar att Suab återigen fick full bemanning.

Vi har även fortsatt nyttjat en konsult som expert på företagsstöd åt kommunens företagare. Sammanlagt har beslut tagits på motsvarande cirka 14 mkr i företagsstöd.

Heja Strömsund har genomfört ett flertal event för säkrad kompetensförsörjning bl.a. emigrantmässan i Nederländerna samt ett hemvändarevent på Globen i Stockholm.

Vindkraftsinvesteringarna i bl.a. Åskälen har påverkat många företag positivt där Suab haft en aktiv roll i frågor rörande samverkan och utbildning.

Kommunfullmäktige beslutade i december att Suabs verksamhet skulle byta organisationsform i början av 2020 och övergå till kommunens framtids- och utvecklingsförvaltning, samt att bolaget därefter skulle påbörja sin avveckling.

Ekonomi

Projekten har justerats för verksamhetsåret enligt tidigare rutin. Resultatet för året är ett nollresultat, plus 6 tkr.

Måluppfyllelse

Vi genomförde cirka 40 organiserade företagsbesök under året. Målet är 50. Det blev färre företagsbesök på grund av underbemanning i början av 2019. Dock har relativt många andra företagskontakter genomförts. Antalet nystartade företag har under året 2019 varit 26 aktiebolag och 12 enskilda firmor, sammantaget 38 stycken, vilket är samma som 2018.

Om bolaget

- Vd: Björn Amcoff
- Ordförande: Göran Bergström
- Anställda totalt: 4

Målet är 40 st. Andelen företagare i kommunen är fortsatt mycket högt och ligger stabilt över tid.

Framtid

Baserat på ytterligare finansiella medel från Tillväxtverket för att förbättra kommunens näringslivsklimat kommer en rad projekt som delvis initierats redan under perioden 2018–2019 fullföljas och genomföras under perioden 2020.

Industrin står fortsatt inför stora utmaningar att rekrytera personal. Genom projektet Heja Strömsund så kommer vi att tillsammans med näringsliv, kommun och arbetsförmedling att intensifiera arbetet med att hitta relevant arbetskraft.

Industrinatten som vi genomförde tillsammans med skola och näringsliv 2018 föll väl ut under det gångna året och vi planerar en fortsättning 2020 kallad Industrimorron riktad till årskurs 8. Vidare genomförs flera utbildningsprogram bl.a. inom kommunen för förbättrad service till företagen och ett affärsutvecklingsprogram för våra turistföretagare.

Vi kommer att jobba tillsammans med skolan för att visa vilka yrken som finns inom kommunen och där informera redan inför gymnasievalet vilka möjligheter som finns i kommunens näringsliv.

De stora vindkraftsetableringarna i kommunen blir en ny basindustri som ska bevakas och utvecklas genom såväl utbildningar, nya företag och strategiska samarbeten.

Strömsunds utvecklingsbolag AB

Resultaträkningar

tkr	2019	2018
Intäkter	5 510	4 532
Kostnader	-5 469	-4 466
Planenliga avskrivningar		-
Nettokostnad	41	66
Finansiella intäkter		-
Finansiella kostnader	-75	-61
Resultat	-34	5
Bokslutsdispositioner	61	-25
Skatt	-21	-17
Årets resultat*	7	-37
* efter ägartillskott	3 388	4 066

Balansräkningar

tkr	2019	2018
Anläggningstillgångar	110	110
Omsättningstillgångar	5 753	5 644
Summa tillgångar	5 863	5 754
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	277	270
Obeskattade reserver	25	86
Avsättningar	2 516	2 258
Långfristiga skulder	-	-
Kortfristiga skulder	3 045	3 140
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	5 863	5 754

Statistik

	2019	2018	2017
Soliditet, %	5,05	5,86	5,94



Strömsunds hyresbostäder AB

Bolagets verksamhet består i uthyrning och förvaltning av eget fastighetsbestånd samt teknisk förvaltning på uppdrag. Våra uthyrningsobjekt var vid årets utgång: 922 bostäder, 89 lokaler, 41 garage, 19 carports och 571 parkeringsplatser.

Årets händelser

Nyproduktion av totalt sjutton nya bostäder har pågått under 2019. Nyproduktionen avser ett nytt hus med totalt nio lägenheter på fastigheten Hammerdal 3:104 samt ombyggnation av lokaler till åtta lägenheter på fastigheten Eken 13 i centrala Strömsund.

Hyror

Hyresförhandlingen för 2019 resulterade i en genomsnittlig hyreshöjning om 1,80 %.

Vakanser

Tabellen visar vakansläget i beståndet, exklusive avställda lägenheter, fördelat per ort 31 december 2019. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Ort	Vakanta	Av totalt
Strömsund	0 (0)	555 (555)
Hammerdal	3 (0)	126 (126)
Backe	5 (4)	56 (56)
Rossön	4 (2)	31 (31)
Hoting	11 (8)	86 (86)
Gäddede	14 (7)	68 (68)
	37	922

Om bolaget

- Vd: Stefan Jönsson
- Ordförande: Bengt Bergqvist (S)
- Anställda totalt: 15 tillsvidareanställda, varav 4 kvinnor och 11 män.

Underhåll

Flera av Strömsunds hyresbostäders fastigheter har omfattande underhållsbehov. Det planerade underhållet har därför getts ett stort utrymme i bolagets budget för de fem kommande åren.

Ekonomi

Årets intäkter uppgick till 56,1 mnkr. Detta var högre än budgeterat och berodde framför allt på bolagets intäkter från externa förvaltningsuppdrag. Kostnaderna har i stort legat i nivå med budget, där har kostnaderna för reparationer varit mindre än budget medan de taxebundna kostnaderna varit högre än väntat.

Strömsunds hyresbostäders resultat före dispositioner och skatt blev 3,2 mnkr.

Framtid

Uthyrningsgraden av bostäder har varit fortsatt hög under 2019 i centrala Strömsund och Hammerdal. Efterfrågan på bostäder i dessa orter bedöms fortsatt god under de närmast kommande åren. När det gäller Backe, Gäddede, Hoting och Rossön har uthyrningsgraden minskat under året. Andelen vakanta lägenheter på dessa orter ligger på en hög nivå och hyresmarknaden antas på några års sikt att vika ytterligare.

Strömsunds hyresbostäder AB

Resultaträkningar

tkr	2019	2018
Intäkter	56 098	55 295
Kostnader	-49 686	-50 909
Planenliga avskrivningar	-2 659	-2 534
Nettokostnad	3 753	1 852
Finansiella intäkter	39	51
Finansiella kostnader	-552	-490
Resultat	3 240	1 413
Bokslutsdispositioner	804	-142
Skatt	-871	-1 029
Årets resultat	3 173	242

Balansräkningar

tkr	2019	2018
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	134 703	111 372
Omsättningstillgångar	11 987	1 655
Summa tillgångar	146 690	113 027
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	55 796	52 624
Obeskattade reserver	7 544	8 348
Avsättningar	990	939
Långfristiga skulder	67 300	40 500
Kortfristiga skulder	15 060	10 616
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	146 690	113 027

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 38 mnkr.

Statistik

	2019	2018	2017
Reparation/underhåll, mnkr	8,93	11,2	11,8
Soliditet, %	42,10	52,40	50,40
Genomsnittlig låneränta, %	1,07	1,22	1,40
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,50	3,71	2,89



Jämtlands Räddningstjänstförbund

Verksamhetsåret

Måluppfyllelsen har varit god med vissa undantag. Inträffade händelser som föranledde insats från oss blev betydligt färre än 2018, mestadels beroende på en inte lika torr sommar som föranledde markbränder. Händelser med hjärtstoppslarm och IVPA, i väntan på ambulans, har ökat den senaste tiden. Direktionen har sagt upp avtalet med regionen.

Räddningstjänstförbundets ekonomiska förutsättningar fortsätter att successivt avta och där flera åtstramningar har genomförts. I den rådande situation som förbundet nu befinner sig i kommer det att krävas politiska beslut om vilken ambitionsnivå som skall gälla framöver.

Förbundets förebyggande verksamhet har också 2019 haft en mycket hög arbetsbelastning. Detta har krävt prioriteringar av verksamheten och resulterat i att tillsynsmålen inte heller nåtts under 2019. Lyckade rekryteringar, med två brandingenjörer, som tillträder första halvåret 2020 kommer därför stärka förutsättningarna att uppnå förväntade resultat.

Direktionen har beslutat om en omorganisering av den övergripande förvaltningsorganisationen, vilket föranledde en ny befattning som Stf Räddningschef som rekryterats internt. Utifrån denna förändring har även beslut fattats om en omorganisering av den övriga ledningsstrukturen vilket genomfördes under hösten.

Efterarbetet efter skogsbränderna 2018 med återställning av förlorad, förbrukad samt förstörd utrusning har pågått under året. Arbetet med att återsöka kvarvarande skogsbrandskostnader som i huvudsak består i ersättningsanspråk för återställande av vägar och brandgator från olika markägare kommer även att fortgå under 2020 fram tills att olika ersättningsanspråk helt upphört att inkomma till förbundet.

Strömsunds kommun har fattat beslut om att anpassa brandstationen i Hammerdal för att stärka rekryteringsmöjligheterna och öka jämställdheten. Förhoppningsvis är detta ett beslut som följas av övriga ägarkommuner vid upprustningar av brandstationer för att underlätta rekryteringen och skapa en bättre arbetsmiljö.

Förbundets uppdrag

- Räddningschef: Lars Nyman
- Ordförande: Stephen Jerand (kd)
- Anställda totalt: 473, varav tillsvidareanställda 58 och 380 på beredskapstjänst inom deltidsskåren.
- Är ett samarbete mellan Östersund, Krokom Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalen.

Målet är att tillsammans optimera gemensamma resurser och öka säkerheten för medborgarna. Vi arbetar för att skydda människors liv, hälsa och egendom samt miljön mot olyckor. Räddningstjänstförbundet arbetar även förebyggande.

Ekonomi

Inför 2019 års verksamhetsår togs beslutet av ägarna om nya ramar där 2 mnkr togs bort från förbundets ekonomiska ram. Inför verksamhetsåret har ytterligare 1,6 mnkr rationaliserats bort. Ägartillskotten har inte anpassats mot kostnadsutvecklingen. Årets medlemsbidrag från kommunerna uppgår till ca 126,5 mnkr.

För 2019 redovisar förbundet ett positivt resultat på cirka 3,6 mnkr. Överskottet består i huvudsak av jämförelsestörande intäkter i form av inbetalda självrisker på 4,4 mnkr från medlemskommunerna för 2018 års skogsbränder. Ägarsamrådet beslutade att vi fick behålla självriskerna som extra finansieringsmedel i kompensation mot att ramen 2020 och 2021 förblir oförändrad och uppräknings utblir. För förbundets del innebär detta att ett gediget arbete måste påbörjas med att identifiera möjliga nedskärningar i verksamheten för att under 2020 och 2021 kunna genomföra beslutade åtgärder och anpassa "uniformen" till en mindre storlek.

För 2019 uppgår årets investeringar totalt till 6,7 mnkr, inklusive pågående investeringar. I beloppet ingår även nyttjandet av kvarvarande investeringsmedel från 2018 på 830 tkr.

Framtid

Ett nytt handlingsprogram har upprättats för denna mandatperiod och remissförfarandet pågår och målet är att det skall antas i början på 2020.

Under verksamhetsåret 2020 kommer direktionen att ta med erfarenheter och synpunkter från 2019 för fortsatt utveckling av förbundet. Det nationella kravet att förbundet ska ingå i en systemledningsmiljö måste beaktas, särskilt som det troligen blir ett lagkrav.

Jämtlands räddningstjänstförbund

Resultaträkningar

tkr	2019	2018
Intäkter	23 447	76 065
Kostnader	-141 960	-195 154
Avskrivningar	-5 544	-6 825
Nettokostnad	-124 057	-125 914
Kommunbidrag	128 462	128 245
Finansiella intäkter	5	-
Finansiella kostnader	-847	-618
Resultat efter finansiella poster	3 564	1 713
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt	-	-
Årets resultat	3 564	1 713

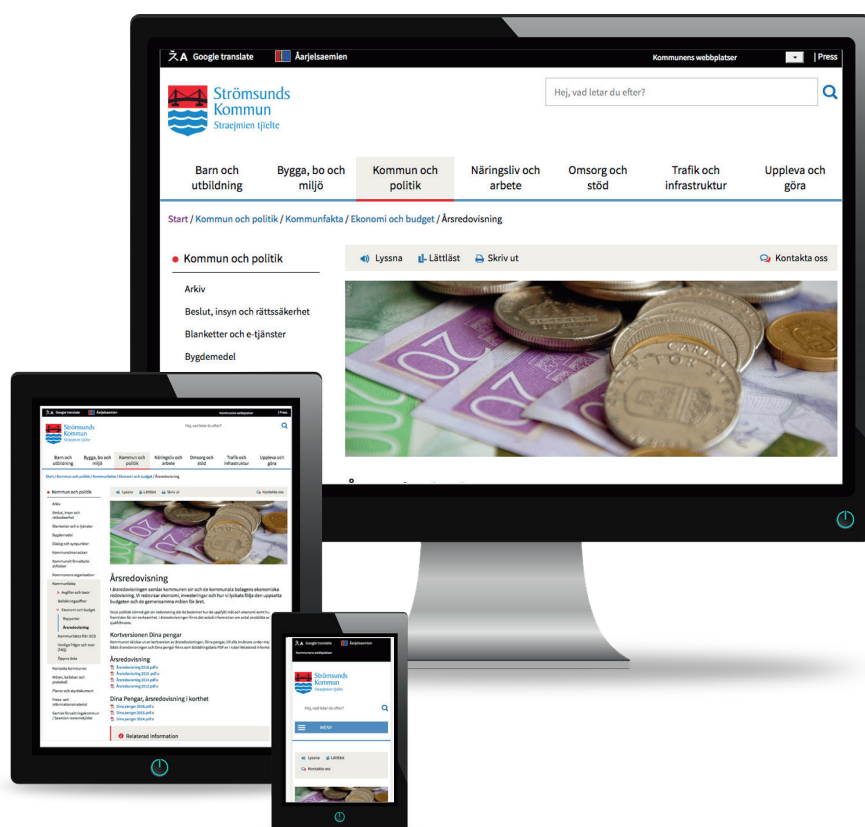
Balansräkningar

tkr	2019	2018
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	57 801	55 844
Omsättningstillgångar	44 280	51 884
Summa tillgångar	102 080	107 728
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	17 184	13 620
Avsättning	26 850	25 252
Långfristiga skulder	4 174	5 261
Kortfristiga skulder	53 873	63 595
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	102 080	107 728

Statistik

	2019	2018	2017
Soliditet, %	16,8	12,7	13,2
Medlemsfinansiering, % *	84,6	62,8	95,3
Totalt antal larm	2 235	2 530	2 213
- varav brand/brandtillbud	296	449	308
- varav trafikolycka	324	312	362
- varav utsläpp av farligt ämne	69	55	71
- varav händelse utan risk för skada	604	325	150
- varav automatlarm utan brandtillbud	-	461	493
- varav sjukvårdsuppdrag/annat uppdrag	785	709	612
- varav övrigt	157	219	217

*) Medlemsfinansiering 2018 och 2019 är inkl MSB:s bidrag.



Vill du läsa Årsredovisningen på nätet?

- När den är beslutad läggs den på kommunens webb: www.stromsund.se/arsredovisning
- Under våren 2020 ger vi ut en kortversion, Dina Pengar 2019. Så här såg förra årets version ut.



Värdskap, service och framtidstro

Det är temat i 2020 års Kommunalmanacka. Varje månad kommer en ny artikel på temat. Alla artiklar finns på webben: www.stromsund.se/kommunalmanackan



Kommunledningsförvaltningen

Box 500 • 833 24 Strömsund • Telefon 0670-161 00 • kommun@stromsund.se
www.stromsund.se • www.facebook.com/stromsundskommun

Diarienummer 2020.97

Årsredovisning 2019 Räddningstjänsten Jämtland

Sammanfattning

Jämtlands räddningstjänstförbunds direktionsmöte som skulle behandla årsredovisningen ställdes in på grund av risken för spridning av Corona-viruset. Detta gjorde att direktionen tog ett per capsulam beslut gällande årsredovisningen. Vilket innebär att ärendehandlingar sänds ut via brev eller e-post och besvaras på samma sätt.

Förbundsrevisionen har granskat räkenskaperna och bedömer att i allt väsentligt är rättvisande. Även den interna kontrollen bedöms tillräcklig.

Förbundsrevisionen tillstryker direktionen samt de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet.

Förslag till beslut

Årsredovisningen godkänns.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Viktor Sjödin kanslissekreterare.

Bilagor

Årsredovisning 2019 - Räddningstjänsten Jämtland

Revisionsberättelse 2019

Årsredovisning 2019



Jämtlands Räddningstjänstförbund

Vår omtanke – Din trygghet



Årsredovisning

Innehåll

Vår förbundsdirection 2019	1
Förbundsordförande har ordet	2
Räddningschefen om verksamhetsåret	4
Om förbundet	6
Medlemskommuner	6
Fakta om förbundet	6
Förvaltningsberättelse	8
Måluppfyllnad mot ägardirektiv och god ekonomisk hushållning	8
Styrmodell och målområden	8
Uppföljning av målen	9
Förbundsgemensam verksamhet	10
Förbundets organisation	10
Trygghetens Hus	12
Räddningsverksamhet	13
Insatsledning	13
Operativa händelser	13
Beredskapsverksamhet	14
Bemannning heltid	14
Räddningstjänstpersonal i beredskap	15
Avtackningar	15
RiB-organisationen	16
Teknisk verksamhet	17
Utbildnings- och övningsverksamhet	18
Övning/utbildning	18
Förebyggande verksamhet	20
Administrativ verksamhet	24
Administration	24
Fastighetsåtgärder	24
Miljö	26
Kommunikation och information	27
Personal	30
Resultat och ställning	32
Resultaträkning	32
Årets resultat och ställning	32
Investeringsredovisning	34
Redovisningsprinciper	35
Balansräkning	36
Kassaflödesanalys	37
Noter	38
Revisionsberättelse 2019	41

Produktion av årsredovisning

Erik Palmgren - Ekonomiansvarig och Kanslichef

Foton

Erik Palmgren - Ekonomiansvarig och Kanslichef

Monica Landin - Kommunikatör

JS/Sverige

Framsida

Jessica Hansson - RiB-anställd brandman



Från bakre raden och framåt; Leif Hagberg, Pierre Widell, Mikael Karlsson, Göran Bergström, Johnny Malmsten, Annika Nilsson, Maud Pecker, Sune Halvarsson, Stephen Jerand, Pontus Nissblad och Anna Martin.

Vår förbundsdirection 2019

Direktionen

Direktionen genomförde under 2019 sex sammanträden. Inledningsvis på verksamhetsåret, fick ledamöterna i direktionen en information av verksamheten gällande organisation, regelverk och lagstiftning. Efter samråd i presidiet för direktionen, beslutades att lägga en direktionsutbildning till januari 2020. Detta för att ge ledamöterna en erfarenhet av verksamheten för att bättre kunna ta del av kommande utbildning. I övrigt har mötena genomförts med en nästan 100% närvaro.

Östersunds kommun

Ordförande, Stephen Jerand (kd)
Ledamot, Leif Hagberg (c)
Ledamot, Björn Sandal (s)
Ersättare, Anna Martin (m)
Ersättare, Mireya Melander (I)
Ersättare, Johnny Malmsten (s)

Krokoms kommun

Ledamot, Peter Johansson (c)
Ersättare, Mikael Karlsson (s)

Strömsunds kommun

1:e vice ordförande, Göran Bergström (s)
Ersättare, Nils-Bengt Nilsson (c)

Bergs kommun

Ledamot, Maud Pecker (c)
Ersättare, Daniel Hillbom (m)

Bräcke kommun

Ledamot, Yngve Hamberg (s) har ersatt
Pierre Widell (s)
Ersättare, Joakim Blomqvist (c)

Ragunda kommun

Ledamot, Stefan Nilsson (kd)
Ersättare, Annika Nilsson (s)

Härjedalens kommun

2:e vice ordförande, Sune Halvarsson (s)
Ersättare, Pontus Nissblad (m)

Förbundsordförande har ordet



Stephen Jerand - Förbundsordförande

Då har den nya förbundsdirektionen hanterat ett verksamhetsår med Räddningstjänstförbundet. Den nya direktionen tog över en ledningsmiljö som det senaste året präglats av låg närvaro på direktionmötena. En omständighet som bidragit till att flera beslut fattas Per Capsulam. Enligt min uppfattning mycket beklagligt. Verksamheten kräver mer av politiken!

Inför första direktionsmötet hade jag en bra överlämning från förbundschefen Lars Nyman med medarbetare. En viktig synpunkt från verksamheten, var just den sviktande närvaron av politikerna i direktionen.

Vid första direktionsmötet lades extra tid på att poängtera direktionens ansvar, inte bara för verksamheten och dess utövare, utan att förvalta förtroendet från medborgarna att ansvara för en fungerande räddningstjänstverksamhet över hela förbundets geografiska yta. Direktionen var efter en samsynsdiskussion helt enig att uppdraget i direktionen kräver engagemang och intresse. Så startades då arbetet för 2019! En ny mandatperiod med nya politiker, många utan tidigare erfarenhet av kommunal räddningstjänst.

Förbundet lämnade verksamhetsåret 2018 efter att ha genomfört en gigantisk släckningsinsats gällande den sommarens omfattande skogsbränder. Medarbetarna i förbundet ska ha all heder och respekt för genomförandet av denna släckningsinsats! En insats som även granskats och sammanfattats i en nationell rapport. Glädjande var att Jämtlands räddningstjänstförbund fick positiv feedback och den gemensamma ledningsfunktionen i Trygghetens Hus visade återigen på robusthet och uthållighet. Den samlokalisering som Trygghetens Hus skapat har över tid bevisat flera gånger att det är en framgångsmodell.

Inledningsvis på verksamhetsåret, fick ledamöterna i direktionen en information av verksamheten gällande organisation, regelverk och lagstiftning. Efter samråd i presidiet för direktionen, beslutades att lägga en direktionsutbildning till januari 2020. Detta för att ge ledamöterna en erfarenhet av verksamheten för att bättre kunna ta del av kommande utbildning.

Dessutom har under 2019 organisationen förändrats mm, så även den synpunkten var en anledning till att avvakta med utbildningsinsatsen. Utbildningen genomfördes på Wången den 16–17 januari 2020 med mycket bra resultat. Under verksamhetsåret har inte alla planerade direktionmöten genomförts. I det fall beslutsärenden saknats, har mötena ställts. I övrigt har mötena genomförts med en nästan 100% närvaro.

En återkommande problembild för direktionen är den ekonomiska situationen. Vid ägarsamrådet i maj 2019 fattades efter föredragning om det ekonomiska läget, ett positivt beslut. Utifrån skogsbränderna 2018 fanns ett kvarvarande kapital som enligt förbundsordningen skulle ha återbetalats till medlemskommunerna. Men, beslutet blev att förbundet behöll detta kapital för att utan höjda medlemsbidrag, kunna hantera både verksamhetsåret 2020 och 2021. Dessa förhoppningar grusades dock under sommaren 2019 då en ny prognos från KPA visade på ökade pensionskostnader.

Den ekonomiska situationen är en prioriterad uppgift för direktionen under 2020 och kommande ägarsamråd. Till detta kommer behovet att utifrån arbetsmiljölagen, vidta omfattande åtgärder gällande flera brandstationer, Brunflo i synnerhet. Ordföranden i ägarsamrådet, Bosse Svensson (C) Östersunds kommun, är informerad. Till detta har förbundschefen Lars Nyman och jag upprättat ett PM för vidare handläggning och åtgärd av Brunflo brandstation. En diskussion pågår även gällande ett par brandstationer till.

Under året har direktionen invigt Hede brandstation. Ett mycket trevligt uppdrag. Hede brandstation har nu fått en rejäl uppfräschning och även höjt nivån på sina fordon. En invigning som lokal media speglade på ett synnerligen trevligt sätt.

Inför sommaren 2019 diskuterades skogsbränderna 2018 intensivt i direktionen och i verksamheten. Frågan var om kommande sommar skulle upprepa sig med nya skogsbränder. Direktionen informerades proffsigt om hur verksamheten förberedde sig inför en ny het sommar. En lättnadens suck kunde dock dras, när sommaren passerade utan större problem. Förberedelserna var dock intensiva och förbundet stod på tå för att möta nya insatser.

Under året har förbundsledningen förstärkts på ett robust sätt. Dels genom att anställa en HR-chef och en kommunikatör. Bägge har starkt bidragit till förbundets verksamhet. Kommunikatören har framför allt i sociala medier lyft förbundets verksamhet. Synnerligen viktigt då en mängd förebyggande information lämnas ut till medborgarna den vägen. HR-chefen har med kraft tag sig an förbundets ansvar vad gäller rekryteringar, arbetsmiljö, lönbildningsarbetet mm. Sammantaget känner jag som förbundsordförande en trygghet i den kompetens som både HR-chefen och kommunikatören tillfört verksamheten. Den kompetensen tillsammans med den redan befintligt höga kompetensen bland medarbetarna skapar en trygghet för direktionens arbete.

Jag vill särskilt nämna mycket kvalitativa ekonomiska redovisningar av kanslichefen tillika ekonomiansvarig.

Avslutningsvis vill jag även från direktionen påpeka det goda samarbetet med ägarsamrådet. En inte helt enkel sammansättning av företrädare från 7 st. kommuner.

Under verksamhetsåret 2020 kommer direktionen att ta med erfarenheter och synpunkter från 2019 för fortsatt utveckling av förbundet.

Det nationella kravet att förbundet ska ingå i en systemledningsmiljö måste beaktas, särskilt som det troligen blir ett lagkrav. Verksamhetsåret har varit konstruktivt och jag är hedrad över att ha uppdraget att vara ordförande i förbundet. Mycket bra samverkan med medarbetarna i verksamheten och en stark samsyn i direktion. Förbundets verksamhet spänner över ett ibland outgrundligt brett perspektiv, imponerade resultat har redovisats!

Nu spänner vi bågen inför 2020! Nya utmaningar för medborgarnas bästa!

Stephen Jerand (KD)
Förbundsordförande

Räddningschefen om verksamhetsåret



Lars Nyman – Räddningschef & Förbundschef

Inledning

Målpuppfyllelsen har varit god med vissa undantag som redovisas här i rapporten. Inträffade händelser som föranledde insats från oss blev betydligt färre än 2018, mestadels beroende på en inte lika torr sommar som föranledde markbränder. Både hjärtstoppslarmen och IVPA händelserna har ökat senaste tiden och direktionen har sagt upp avtalet med regionen. I sak har inte direktionen någon annan inställning än att verksamheten skall fortgå men en genomlysning av befintligt avtal bör göras för att anpassa mot dagens förhållanden.

Räddningstjänstförbundets ekonomiska förutsättningar fortsätter att succesivt avta och där flertal åtstramningar har genomförts. I den rådande situation som räddningstjänstförbundet nu befinner sig i kommer det att krävas politiska beslut om vilken ambitionsnivå som skall gälla. Trots denna arbetssituation har all personal solidariskt anpassat sig till de besvärliga förhållanden som det medfört och utfört sina åtaganden på ett föredömligt sätt.

Ekonomi

Inför 2019 års verksamhetsår togs beslutet av ägarna om nya ramar där 2 mnkr togs bort från förbundets ekonomiska ram. Inför verksamhetsåret har ytterligare 1,6 mkr rationaliserats bort. Ägartillskotten har inte anpassats mot kostnadsutvecklingen.

Ägarsamrådet beslutades att förbundet fick behålla de inbetalda självriskerna som extra finansieringsmedel i kompensation för att uppräknings av ramarna uteblir år 2020 och 2021.

Ett arbete pågår med att identifiera möjliga effektiviseringsåtgärder i verksamheten för att under 2020 och 2021 kunna genomföra beslutade åtgärder och anpassa "uniformen" till en mindre storlek.

Personal

Förbundets förebyggande verksamhet har också 2019 haft en mycket hög arbetsbelastning bland annat beroende på vakanser och föräldraledigheter. Detta har krävt prioriteringar av verksamheten och resulterat i att tillsynsmålen inte heller nåtts under 2019. Lyckade rekryteringar, med två brandingenjörer, som tillträder första halvåret 2020 kommer därför stärka förutsättningarna att uppnå förväntade resultat.

Direktionen har beslutat om en omorganisering, av den övergripande förvaltningsorganisation, vilket föranledde en ny befattning som Stf Räddningschef som rekryterades internt. Utifrån denna förändring har beslut fattats av förbundschefen om en omorganisering av den övriga ledningsstrukturen och som genomfördes under hösten. Beslut har även fattats om att organisera om alla brandbefäl och brandmän till ett mer effektivt nyttjande av befintlig personal och som träder i bruk mars 2020. Avtalet för RiB personal, deltidsanställda brandmän, har trots det vi förutspådde tidigare, ifrågasatts gällande vissa tolkningar. Vi har efter ett flertal överläggningar och ansett att arbetsgivarens tolkning är den rätta med stöd av den centrala arbetsgivarpartnern, Sobona. Övrigt med RiB personal är att omsättningen ändock fortgår men i mer begränsad omfattning än tidigare.

Fastighetsåtgärder

Strömsunds kommun har fattat beslut om att anpassa brandstationen i Hammerdal för att stärka rekryteringsmöjligheterna och öka jämställdheten. Glädjande i detta beslut är att de delar som rör ombyggnationen av dam- och herromklädningsrummen inte blir någon hyresreglering för förbundet enligt den Gemensamma rekryteringsstrategi RiB som ägarkommunerna beslutat om. Förhoppningsvis är detta ett beslut som följs av övriga ägarkommuner vid upprustningar av brandstationer för att underlätta rekryteringen och skapa en bättre arbetsmiljö. Räddningstjänstförbundet har även, utifrån ekonomiska förutsättningar, genomfört mindre lokalanpassningar och förbättringsåtgärder på en del stationer.

Handlingsprogram

Ett nytt handlingsprogram har upprättats för denna mandatperiod och remissförfarande pågår och där målet är att det skall antas i början på 2020. Direktionen utsåg en arbetsgrupp, med tre politiker och en tjänsteman, som utformat våra inriktningsmål och därigenom legat som grund för vilka mål som skall prioriteras i kommande verksamhet.

Verksamhet

Efterarbetet efter skogsbränderna 2018 med återställning av förlorad, förbrukad samt förstörd utrustning har pågått under året. Arbetet med återställningar av vägar och brandgator pågår fortfarande och ersättningsanspråken för dessa arbeten skall bearbetas. Till och med 2019 har räddningstjänstförbundet utbetalat drygt 82 mkr. Av dessa ersättningar utgör ca 17 mkr personal och ca 2,7 mkr stöd från andra kommuner för att nämna några exempel. Räddningstjänstförbundet fortsätter att bli mer engagerad på nationell nivå. Två av våra brandingenjörer deltar i nationella uppdrag åt Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, både som sakkunniga och referenspersoner. Vår HR funktion deltar aktivt i dom centrala förhandlingar gällande nya löneavtal mm. Arbeta har genomförts för att engagera en konferens gällande skogsbrand som även MSB har beslutat att samordna med oss som initiativtagare.

Genom ett digert arbete har avdelningen som ansvarar för utbildningar, både internt och externt, ökat intäkterna med ca 70 % för den externa utbildningen.



Lars Nyman
Räddningschef

Om förbundet

Medlemskommuner

Jämtlands räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund bestående 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 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

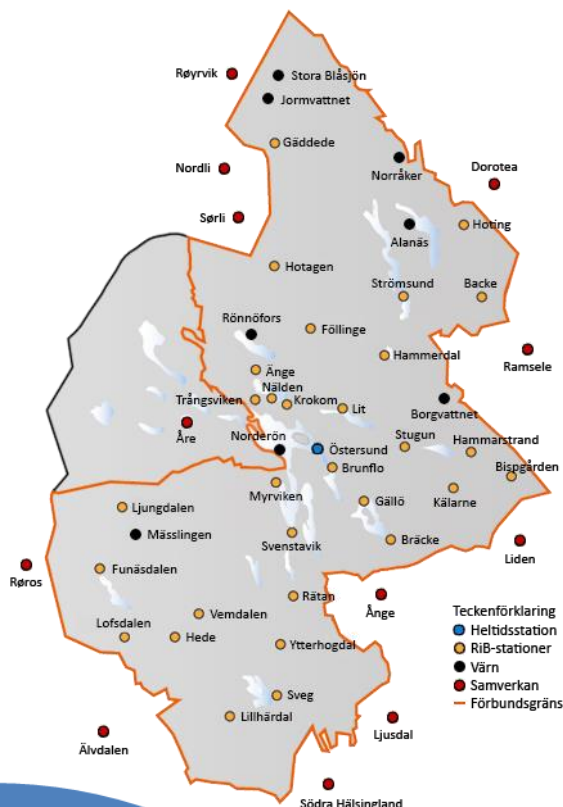
Brandstationer

1 Heltidsstation
30 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: 119 083 innevånare
Larm: ca 2 200 per år
Yta: 43 509 km² = ca 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 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, samt att upprätta ett handlingsprogram för verksamhet i samverkan med ägarkommunerna. Verksamheten inom förbundet har under perioden bedrivits enligt intentionerna i gällande lagstiftningar för lagen om 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 och god ekonomisk hushållning

Ägarkommunerna har i förbundets ägardirektiv antagit följande två ekonomiska mål och som tillika är förbundets finansiella mål med betydelse för god ekonomisk hushållning;

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

Förbundet uppfyller delvis de finansiella målen med betydelse om god ekonomisk hushållning. Årets resultat på ca +3,6 mnkr innehåller jämförelsestörande intäkter av inbetalda självrisker från medlemskommunerna. På ägarsamrådet den 29 april beslutades att förbundet fick behålla självriskerna för 2018 års skogsbränder på 4,4 mnkr som extra finansieringsmedel i kompensation mot att ramen 2020 och 2021 förblir oförändrad och uppräknings utblir. Det försämrade plusresultatet förklaras i huvudsak av genomförda återanskaffningar av utrustning på -550 tkr som förstördes i skogsbränderna 2018 och vars finansiering öronmärktes i 2018 års egna kapital.

För vidareutveckling av Furulund Etapp 2 har finansiering skett genom rationalisering inom befintlig verksamhet.

Styrmodell och målområden

Förbundets verksamhet är indelad i fem målområden med medarbetaren i centrum. Målområdena är utformade för att harmoniera med målen i förbundets handlingsprogram 2016-2020 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. Uppföljning av inriktningsmål och effektmål sker tre gånger per år och redovisas i delårsrapporter per april, augusti och årsredovisning.



Förbundets styrmodell och fem målområden

Målen samlade måluppfyllnad rapporteras i sammanställd tabellform med text och måluppfyllelseindikatorer.

Målet uppfyllt	Målet uppfylls delvis	Målet uppfylls inte

Måluppfyllnad 2019

Av förbundets sex inriktningsmål uppfylls ett helt och fem delvis. Bland effektmålen är det sex mål som inte uppfylls medan övriga 13 mål uppfylls helt eller delvis.

Uppföljning av målen

	Inriktningsmål	Effektmål	Måluppfyllnad	Resultat
	Förebyggande			
1	Förbundets verksamhet ska bidra till att antalet bränder och antalet omkomna /skadade i bränder ständigt minskar samt att egendomsskador och miljöpåverkan reduceras.	- Antalet utvecklade bränder i byggnader ska minska. - Antalet eldstadsrelaterade bränder ska minska, genomsnittet 2016 - 2018 var 32,0 bränder per år.	Inriktningsmålet uppfylls delvis. Tre medlemskommuner hade fler bränder i byggnad per 1 000 invånare än föregående år, resterande fyra medlemskommuner har haft färre i antal. Genomsnittet för antalet eldstadsrelaterade bränder är högre 2017 - 2019 och uppgår till 32,7.	!
	Räddningstjänst			
2	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.	- Antal RiB personal som nyrekryteras ska var fler i antal än det antal som slutar - För RiB personal ska beslutad beredskap och förmåga upprätthållas med rätt kompetens och befattning 100 % av årets totala antal beredskapstimmor. - Samtliga som blir uttagna till befälsutbildning ska genomföra utbildningen med slutbetyg godkänt via erhållet kursintyg. - All operativ heltids personal ska ha en fastställd kompetensutvecklingsplan. 100 % av alla RiB ska genomföra 8 timmar övningsverksamhet på Furulund. - All RiB-personal ska genomföra 41 timmar lokal övningsverksamhet.	Inriktningsmålet uppfylls delvis. Antalet RiB som börjat är 48 och slutat 37. 100% beredskap dygnet runt, alla dagar nås endast delvis p.g.a. vakanser på vissa stationer. De som genomgått befälsutbildningen under året har samtliga godkänts. Vid medarbetarsamtalen har kompetensutvecklingsplaner upprättats. Andelen RiB personal som övat på övningsområdet uppgick till 71,4%. Övningsregistreringen i Daedalus släpar då flera stationer är sena med registreringen.	!
3	Vid såväl små som stora olyckshändelser ska samhällets samlade resurser nyttjas optimalt.	- Minst två årliga stabsövningar ska genomföras. - Personal som skall verka i stab skall erhålla utbildning i stabsmetodik.	Personal som berörs av stabsarbetet har erhållit en två dagars introduktion, men ingen övning är genomförd	!
	Medarbetare			
4	Förbundet ska uppfattas som en jämställd och attraktiv arbetsgivare med arbetsplatser som erbjuder goda arbets- och anställningsförhållanden.	- Friskhetsnärvaron bland heltidspersonalen ska uppgå till 100 %. - Skyddsronder ska genomföras på samtliga arbetsplatser. - Andelen kvinnor i förbundet ska öka. - Resultatet av medarbetarenkäten ska uppgå till 100 % i nöjdmedarbetarindex. - Ett arbete med värdegrunder skall införas under året i första hand för heltidspersonal.	Inriktningsmålet uppfylls delvis. Förbundets friskhetsnärvaro uppgår till 97,2%. Rutinerna för skyddsronderna ses över nästa år. Andelen kvinnor har ökat till 15,4% (14,9% 2018) i förbundet. Två medarbetarundersökningar har genomförts under året. NPS uppgår för RiB-anställda till +38 och för heltidsanställda till +11. Under året har en omorganisation genomförts, en anledning till förändringen var att skapa goda förutsättningar att arbeta med värdegrundsfrågor.	!
	Ekonomi			
5	Verksamheten i räddningstjänstförbundet ska genomföras inom ramen för en sund, balanserad och finansierad ekonomi där god ekonomisk hushållning och rationellt organiserad verksamhet utgör ledord.	- Beslutad budget inom givna handlingsramar ska hållas. - Utveckling av övningsområdet Furulund ska finansieras genom rationalisering av befintlig verksamhet.	Inriktningsmålet uppfylls delvis. Förbundet redovisar ett driftunderskott på -301 tkr exklusive inbetalda självrisker och öronmärkta medel av 2018 års redovisade överskott. Vidareutvecklingen av Furulund Etapp 2 har finansierats genom rationalisering av befintlig verksamhet.	!
	Miljö			
6	Förbundet ska i all sin verksamhetsutövning verka för en ekologiskt hållbar utveckling och smarta miljölösningar.	- Energiförbrukningen i förbundets hyrda lokaler ska minska jämfört med föregående år. - Under året ska samtliga prioriterade miljöaktiviteter i miljöhandlingsplanen genomföras.	Inriktningsmålet uppfylls delvis. Genomförda aktiviteter följer förbundets miljöhandlingsplan och flera åtgärder är påbörjade eller genomförda. På brandstationer med eget abonnemang har energiförbrukningen minskat med 6,9 % totalt jämfört med 2018.	✓

Förbundsgemensam verksamhet

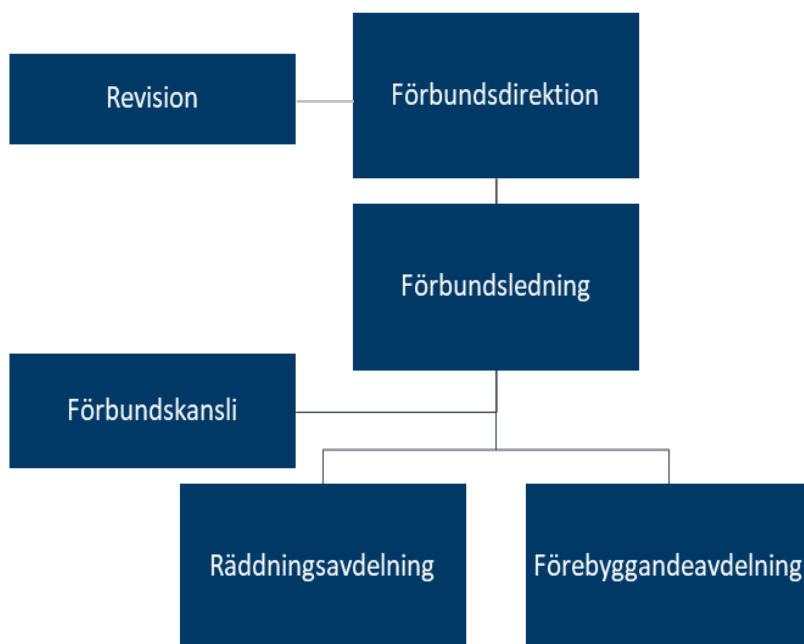
Förbundets organisation

Jämtlands räddningstjänstförbund styrs av en politiskt sammansatt direktion som beslutar om mål och inriktning av verksamheten i räddningstjänstförbundet och utgör även myndighet för räddningstjänsten och sotningsverksamheten. Direktionens ambition är att räddningstjänsten ska vara modern, effektiv samt ha erforderlig kompetens och tillräcklig teknisk utrustning. Personalen ska utföra operativ räddningsverksamhet och arbeta förebyggande. Verksamheten ska planeras och genomföras inom tilldelade ekonomiska ramar och med en budget i balans. Förbundet har under direktionen en förbundschef tillika räddningschef som verkställande tjänsteman. Under hösten genomfördes en omorganisering av den övergripande förvaltningsorganisation, vilket föranledde en ny befattning som Stf Räddningschef som rekryterades internt Johan Wickenberg.

I den nya organisationen finns tre avdelningar under förbundsledningen; Förbundskansli-, Räddning- och Förebyggandeavdelningen.



Ny Stf-Räddningschef – Johan Wickenberg







Inom Trygghetens Hus i Östersund samverkar flera olika samhällsfunktioner för ökad krisberedskap och trygghet samhället. Närheten till varandra samt modern teknik och utrustning möjliggör en unik samverkan med medborgaren i fokus!

Trygghetens Hus

I Trygghetens Hus finns en rad myndigheter och organisationer samlokaliserade. Det är Polisen, Jämtlands räddningstjänstförbund, SOS Alarm, Regionen i form av ambulans och sjukvårdsrådgivningen, Åklagarmyndigheten, Tullverket, Svenska Kyrkan samt Länsstyrelsen i Jämtlands län. I huset finns även Kriminalvården i form av ett provisoriskt häkte. Syftet med samlokaliseringen är att stärka säkerhets- och trygghetsarbetet i Jämtland och kunna vara ett bakre stöd och ledning vid olyckor och händelser.



Samlokalisering med samverkan

En gång i veckan, via telefonkonferens, träffas representanter från kommunerna i länet, Landstinget, Försvarsmakten, Trygghetens Hus aktörerna och länsstyrelsen för att gå igenom vad som hänt veckan som varit och vad som är planerat veckan som kommer. På detta sätt övar man del av samverkan i vardagen så som det ska fungera i en kris. En övergripande styrgrupp bestående av högsta cheferna i respektive organisation har minst fyra möten per år där gemensamma frågor beslutas och delegeras ut till underliggande arbetsgrupper.

Gemensam ledningscentral

I mitten av Trygghetens hus finns en gemensam ledningscentral som är avsedd att användas i samband med större olyckor och kriser och här samverkar alla aktörer på ledningsnivå. I anknytning till ledningscentralen finns även ett större och ett mindre stabsrum samt två mindre mötesrum.

Utveckling under året

I enlighet med förslag från utredningen SOU 2018:54 En effektivare kommunal räddningstjänst kommer det med stor sannolikhet under 2020 införas en bestämmelse i lagen (2003:778) om skydd mot olyckor att kommunerna i sitt ledningssystem ständigt ska upprätthålla övergripande ledning av räddningstjänsten. Den övergripande ledningen ska vid samverkan mellan kommuner vara gemensam inom vissa ramar. Myndighetsföreskrifter ska kunna meddelas om den närmare utformningen av den övergripande ledningen.



Räddningsverksamhet

Insatsledning

Ett steg i att utveckla funktionen för övergripande ledning och för att uppnå de kommande kraven avser vi att medverka i en utredning om gemensam övergripande ledning för de 6 nordligaste länen som beslutades om på ett gemensamt möte med berörda parter under 2019. Målbilden är att den övergripande ledningen som bas utgår från den idag uppbyggda ledningskonstruktionen med inre befäl som Räddningstjänsten Dala Mitt, Medelpads räddningstjänstförbund, Jämtlands Räddningstjänstförbund samt samverkansområde Norrbotten-Västerbotten har i de fyra nordligaste SOS centralerna i Falun, Sundsvall, Östersund och Luleå.

Operativa händelser

Verksamhetsåret 2019 har haft en lägre utryckningsfrekvens än föregående år och antalet larm uppgår till 2 235 inom förbundet, vilket är en minskning med 297 larm. Med larm även utanför förbundets gränser uppgår antalet till 2 242 larm. Antalet larm för brand eller brandtillbud har minskat med 153. En stor anledning till den minskningen är 2018 års skogsbränder. Trafikolyckor har ökat med 12 larm. I händelsetypen sjukvårdsuppdrag eller annat uppdrag har en ökning skett med 73 larm. Under sommaren har vi varit förskonade från skogsbränder modell större. Har varit som en ungefärlig "normalsommar". Vi har haft ett flertal drunkningstillbud, trafikolyckor med tragisk utgång vilket belastar verksamheten, samhället och anhöriga hårt.

Händelsetyper	2019	2018	2017	2016	2015
Brand eller brandtillbud	296	449	308	338	268
Trafikolycka (väg, spår, flyg, sjö)	324	312	362	355	275
Utsläpp av farligt ämne	69	55	71	36	51
Drunkning/tillbud	11	2	9	1	7
Nödställd person	39	31	24	12	18
Naturolycka	3	37	10	36	20
Övrig händelse	29	43	39	49	28
Händelse utan risk för skada	604	785	643	746	668
Sjukvårdsuppdrag eller annat uppdrag	785	712	612	841	659
Återkallning	75	106	135	0	0
Totalsumma inom JRF	2 235	2 532	2 213	2 414	1 994
Total alla, även utom JRF	2 242	2 556	2 228	2 438	2 022



Beredskapsverksamhet

Bemanning heltid

Inför sommaren anställdes 8 stycken sommarvikarier för Juni, Juli och Augusti, tyvärr valde en av dem att sluta och en vart sjukskriven en och en halv månad. Utöver de inplanerade semestrarna och föräldrapenningdagarna så har vi personal som blivit föräldrar under sommaren och då tagit ut ledighet i samband med detta. För att klara av att täcka upp för ledigheten och sjukskrivningar som tillkommit har vi varit tvungen att ta in heltidspersonal på övertid. Detta har resulterat i att Beredskapsavdelningen inte klarat att hålla budgeten under året. Beredskapsavdelningens prioriterade områden under 2019 har varit uppföljning av den fysiska statusen och att läkarundersökningarna är genomförda av den operativa personalen. Flera utbildningstillfällen har varit med olika teman har varit inplanerade och genomförts under året.

Positivt är att vi har kunnat förbättrat vårt larmställrum med nya skåp för larmkläder och förberedelse för ny digital larm-mottagningsteknik.

Vi bjöd återigen in till öppet hus på Trygghetens hus. Denna gång kunde vi även fira att det var 10 år sedan invigningen. Tillsammans tog vi emot 3180 nöjda besökare.



Förevisning av trafikolycka på Öppet hus

Under våren valde en av våra Teamchefer att pensionera sig, vilket resulterade i att en av våra styrkeledare blev erbjuden jobbet som Teamchef. En brandman i 80/20 styrkan valde att gå över och jobba 100% brandman, en ur dagstyrkan flyttade till 80/20 styrkan och en av våra vikarier vart anställd i dagstyrkan.



Räddningstjänstpersonal i beredskap

Rundresorna till våra RiB stationer, stationsbesöken med representanter från ledningen i Östersund påbörjades under maj månad och pågick till september månads utgång. En översyn har gjorts om hur vi ska rekrytera RiB personal på ett bättre sätt till våra RiB stationer, ett arbete som kommer att pågå under 2019.

Våra RiB anställda har nu svarat på den medarbetarenkät som skickades ut, en sammanställning håller på att göras för att sedan presenteras för RiB stationerna. Syftet är att medarbetarundersökningen ska leda till utveckling av såväl individ som verksamhet, samt leda till ett förbättrat arbete för trivsel och välmående inom organisationen.

Ett nytt RiB avtal är nu klart och en genomlysning av förändringarna pågår. Semestrarna på RiB stationerna har fungerat förhållandevis bra dock har det varit en del avvikelser i bemanningen.

Avtackningar

Förbundet har under året haft avtackningar av trojänare inom både hel- och deltidsorganisationen med över eller 20 år i tjänsten. Avtackningar har skett med dessa när arbetsgrupperna varit samlade.

Heltidsanställd	Tjänstgöringsår
Peter Frykman	34 år Östersund
RiB-anställd	Tjänstgöringsår
Per-Anders Åström	29 år, Hede
Jörgen Thunell	20 år, Hede

Förbundet tackar alla dessa än en gång för det arbete och engagemang de visat inom räddningstjänsten under alla år.

Stort Tack!

RiB-organisationen

I RiB organisationen arbetar totalt 408 medarbetare. I tabellen visas antal tillsvidareanställda och visstidsanställda, antalet kvinnor per station samt vakanssituationen per 31/12. Rekryteringsbehoven av RiB-personal under de närmaste 10 åren riskerar att bli stor då det dels är många som lämnar räddningstjänstförbundet i förtid; år 2014 var det 28 personer, 2015 var det 57 personer, år 2016 var det 45 personer, 2017 var det 58 personer och 2018 var det 55 personer som avslutade sin tjänst i JRF av olika skäl.

Under 2019 var 37 personer inom RiB-organisationen som slutade sin tjänst, vilket ger ett genomsnitt per år sedan 2014 på 47 personer. En försiktig bedömning är att behovet av nyrekrytering under den kommande 10-årsperioden bedöms vara 30-50 brandmän årligen. Den årliga omsättningen kommer under överskådlig framtid att vara den enskilt största utmaningen för räddningstjänstförbundet.

Station	Tillsvidare anställda	Visstids- anställda	Totalt	Varav kvinnor	Vakanser
Backe	11	0	11	1	1
Bispgården	10	2	12	0	0
Brunflo	17	1	18	2	0
Bräcke	17	0	17	1	0
Funäsdalen	17	2	19	4	3
Föllinge	7	0	7	1	5
Gäddede	12	0	12	2	2
Gällö	10	3	13	2	0
Hammarstrand	20	1	21	2	0
Hammerdal	16	1	17	2	0
Hede	13	0	13	1	4
Hotagen	4	0	4	2	2
Hoting	12	0	12	1	0
Krokom	17	2	19	4	0
Kälarne	11	4	15	0	0
Lillhärda	4	1	5	3	2
Lit	11	1	12	1	0
Ljungdalen	6	0	6	2	0
Lofsdalen	8	2	10	0	0
Nälden	10	2	12	3	0
Oviken	14	1	15	4	2
Rätan	10	4	14	3	0
Strömsund	18	0	18	1	0
Stugun	13	1	14	5	2
Sveg	24	2	26	5	0
Svenstavik	21	0	21	4	0
Trångsviken	6	0	6	0	0
Vemdalen	17	1	18	4	5
Ytterhogdal	12	1	13	5	0
Änge	8	0	8	0	4
Totalt	376	32	408	65	32



Teknisk verksamhet

Material

Mycket fokus har varit på fjolårets skogsbränder som orsakade stora skador på eget material och stora resurser har lagts för att åtgärda dessa brister. Under sommaren var förbundets materiella status nästan återställd. Bristerna som återstår är några av förbundets stora motorsprutor som inte längre är funktionsdugliga men återställdes under hösten/vintern.

IT och kommunikation

IT-nätverket på stationen i Östersund har det genomförts förbättringsåtgärder under våren för att öka stabiliteten i nätverket. Även det trådlösa nätverket har under året genomgått en förbättring. Genom dessa förbättringar är vi bättre förberedda på stora stabsarbeten samt högre säkerhet. I förbundet pågår sedan några år ett teknikbyte från ADSL till fiber och första delen av året fick Hede och Krokoms brandstation fiber.



Tobias Swärd reparerar en motorspruta

Fordon

Förbundets vagnpark behöver mycket service och underhåll och flera små och större akuta reparationer inträffar normalt varje år, vilket gör att kostnaderna ofta överskrider budget även 2019. Förbundet fortsätter att inhandla begagnade brandbilar av Stor Stockholms Brandförsvär och i år har två fordon anskaffats. I Härjedalen har räddningskåren i Sveg erhållit en ny tankbil. Strax innan jul fick förbundet leverans av en ny BAS 1 från Sala Brand som skall placeras i Östersund. Förbundet har även införskaffat sex stycken sexhjulningar med anpassad skogsbrandsutrustning. Dessa har placerats strategiskt i förbundet för att snabbt skall kunna vara på plats i händelse av en skogsbrand.



Inköpt sexhjulning



Utbildnings- och övningsverksamhet

Övning/utbildning

Metod- och taktikavdelningen har haft ett intensivt år med att genomföra alla planerade och återkommande repetitionsutbildningar och övningar i förbundet. Inom externutbildning har det glädjande kommit in extra många förfrågningar från företag och organisationer av olika utbildningar inom förbundets utbildningsutbud. Många externa utbildningar har kunnat erbjudas utifrån efterfråga och tillgängliga resurser.

Under årets har alla RiB-stationer genomfört RiB-övningsdag på Furulund med enklare insatsövningar som tema. Syftet med övningarna är att vi vill kvalitetssäkra att vi arbetar efter de standardrutiner som är framtagna. Vi har under året äntligen börjat använda vårt nybyggda servicehus på Furulund. Både personal och övande medarbetare är mycket nöjda med anläggningen som underlättar övningsverksamheten genom att det blir mindre logistik av material och personal vilket medför en avsevärt förbättrad arbetsmiljö.

Det har genomförts fem preparandutbildningar a 3 veckor som genererat 27 nya medarbetare ute i förbundet.

Under höstterminen 2018 och vårterminen 2019 har nio elever från Jämtlands gymnasiet vård- och omsorgs-programmet genomgått utbildning 200 poäng räddningstjänst. Utbildningen avslutades i maj med en veckas slutövningar för sju elever som alla blev godkända, dom kan därmed börja arbeta vid någon av våra RiB-stationer. En av eleverna har påbörjat pooltjänst i Krokom. Under hösten har vi startat upp en ny klass med fem stycken JGY elever som kommer läsa 200 studiepoäng räddningstjänst hos oss under sitt sista läsår 19/20 på omvårdnads-programmet.

Vi hade en mycket speciell övning inom restvärdesräddning tillsammans med Jamtli-kyrkor som dokumenterades med en film. Syftet var att samverka för effektiv räddning av värdefulla objekt vid händelse av exempelvis brand. Under hösten genomfördes en skarp övning tillsammans med polis och Miun om hur vi ska arbeta och agera under stressande förhållanden som det är vi pågående dödligt våld. Övningen var mycket givande enligt deltagarna. Vi har även kört utrymningsövning i Miuns RCR labb.



Förbättringsarbetet i vårt nya verksamhetssystem Daedalos fortgår där vi för närvarande arbetar med att få klart aktivitetsbanken.

Furulund

Den 29 april genomfördes en officiell invigning av anläggningen där våra ägarkommuner var representerade av politiker och tjänstemän. Band klipptes av vår förbundsordförande Stephen Jerand tillsammans med övningsfältsansvarig Jan Nilsson. Efter ceremonin fick deltagarna en förevisning av de nya lokalerna. Servicehuset kommer underlätta vår övningsverksamhet oerhört för både instruktörer och övningsdeltagare. Under året har även en verkstad och tvätthall iordningställts. Skolhuset har byggts om invändigt med små förbättringsinsatser samt ett arbete med ny grind och utökat staket har påbörjats.

Samverkansprojekt

Vi har påbörjat medverkan i två intressanta projekt tillsammans med Miun, klimatförändringar i fjällnära samhällen, vad det kan innebära för bla räddningstjänst, det andra projektet är innovativ forskning för regional utveckling där vi medverkar med att ta fram scenarion i Miuns Risk and Crisis Research Centre (RCR).

Tillsammans med polisen och Regionen har vi påbörjat ett samverkansprojekt hur vi ska hantera och agera när vi ställs inför händelser där det är pågående dödligt våld (PDV). Målet är att hitta samverkansrutiner på både lednings och operativ nivå så att vi på ett säkrare sätt kan hantera dessa händelser.

Skidskytte-VM 2019

I mars genomfördes Skidskytte-VM i Östersund under två veckor där vi hade en framträdande roll i framförallt förberedande arbetet kring förebyggande säkerhet med övriga inblandade aktörer. Varje dag under VM genomfördes samverkansmöten med övriga blåljusaktörer och arrangörer för att få en gemensam lägesbild över evenemangen. Eventen genomfördes utan några incidenter där våra resurser behövdes.

Twisten med Moderna försäkringar

Twisten med moderna försäkringar gällande branden på Eriksbergsvägen 2014 där vi i tingsrätten blev friade från anklagelsen att vi varit vårdslösa har varit upp i hovrätten som fastställde tingsrättens friande dom. Moderna försäkringar överklagade till Högsta domstolen om prövningstillstånd. Beslutet har nu kommit från Högsta domstolen att inte ge prövningstillstånd i ärendet vilket gör att ärendet är avslutat.



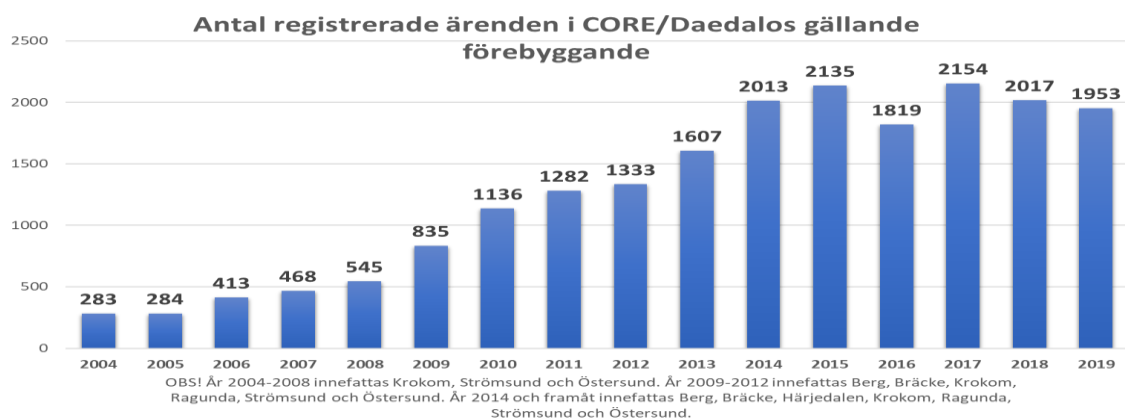
Förebyggandeverksamhet

Vid årets början hade vi en vakant tjänst som vi endast fick ett fåtal sökande till, tyvärr lyckades vi inte tillsätta denna tjänst. Under sommaren valde ytterligare en brandinspektör och en brandingenjör att sluta för andra.

Detta har medfört att vi under våren reviderade våra rutiner kring rekrytering, vi behöver synas på fler plaster och kunna agera snabbare då vi hittar en lämplig person att anställa. Resultatet blev att vi lyckades internrekrytera en brandinspektör som kommer att vidareutbildas under våren, dessutom börjar två nya brandingenjörer hos oss under april-maj. Under tolv veckor har en av våra brandmän arbetat på avdelningen, främst med tillsyn. Sammantaget har personalbristen medfört ett antal prioriteringar på avdelningen.

Rådgivning

En stor del av Räddningstjänstens rådgivande roll består av att besvara remisser från andra myndigheter och organisationer. Vi har även deltagit på plan- och bygglovsmöten och på andra sätt haft kontakt med ägarkommunerna för att på så sätt kunna fånga upp brandskyddsfrågor i ett tidigt skede. Antalet ärenden minskade något under 2019, främst på grund av färre antal tillsyner. Mer än hälften av det totala antalet ärende består av remisser. Förbundet är remissinstans åt olika myndigheter, främst åt Polismyndigheten beträffande tillstånd enligt ordningslagen, kommunernas alkoholhandläggare gällande serveringstillstånd och kommunernas byggnadsnämnder beträffande bygglov och detaljplaner. Utvecklingen av antal ärenden går att utläsa av diagrammet nedan.



Avdelningen får många frågor angående brandskydd på olika typer av tillfälliga bostäder, ibland kallas det även turistiskt boende. Ett projekt genomförs därför för att sammanställa de krav som ställs. Syftet är att underlätta i byggprocessen samt vid tillsyn enligt LSO. Tanken är också att de som förmedlar boenden ska kunna använda sammanställningen som en kravspecifikation på de boenden som hyrs ut.

Klimatförändringarna stod i fokus under två dagar under hösten då vi genomförde en utbildning tillsammans med Länsstyrelsen, Brandskyddsföreningen, Riksantikvarieämbetet, Jamtli och Svenska kyrkan. God beredskap kan bli helt avgörande för hur en ovanlig väderhändelse hanteras och om ovärderliga kulturhistoriska värden bevaras till kommande generationer

Utbildningen riktade sig till aktörer i länets som arbetar med förvaltning av kulturmiljöer och kulturarv. Syftet med utbildningen var deltagarna ska förstå vikten av att planera, prioritera och organisera restvärdesräddning innan skadad skett.

Kommunal samverkan

Personal från avdelningen har deltagit på möten med kommunernas säkerhetssamordnare, med fokus på civilt försvar, säkerhetsskydd och informationssäkerhet. Räddningstjänsten följer utvecklingen, några större projekt eller verksamhetsförändringar kopplade till denna utveckling är dock inte aktuella just nu.

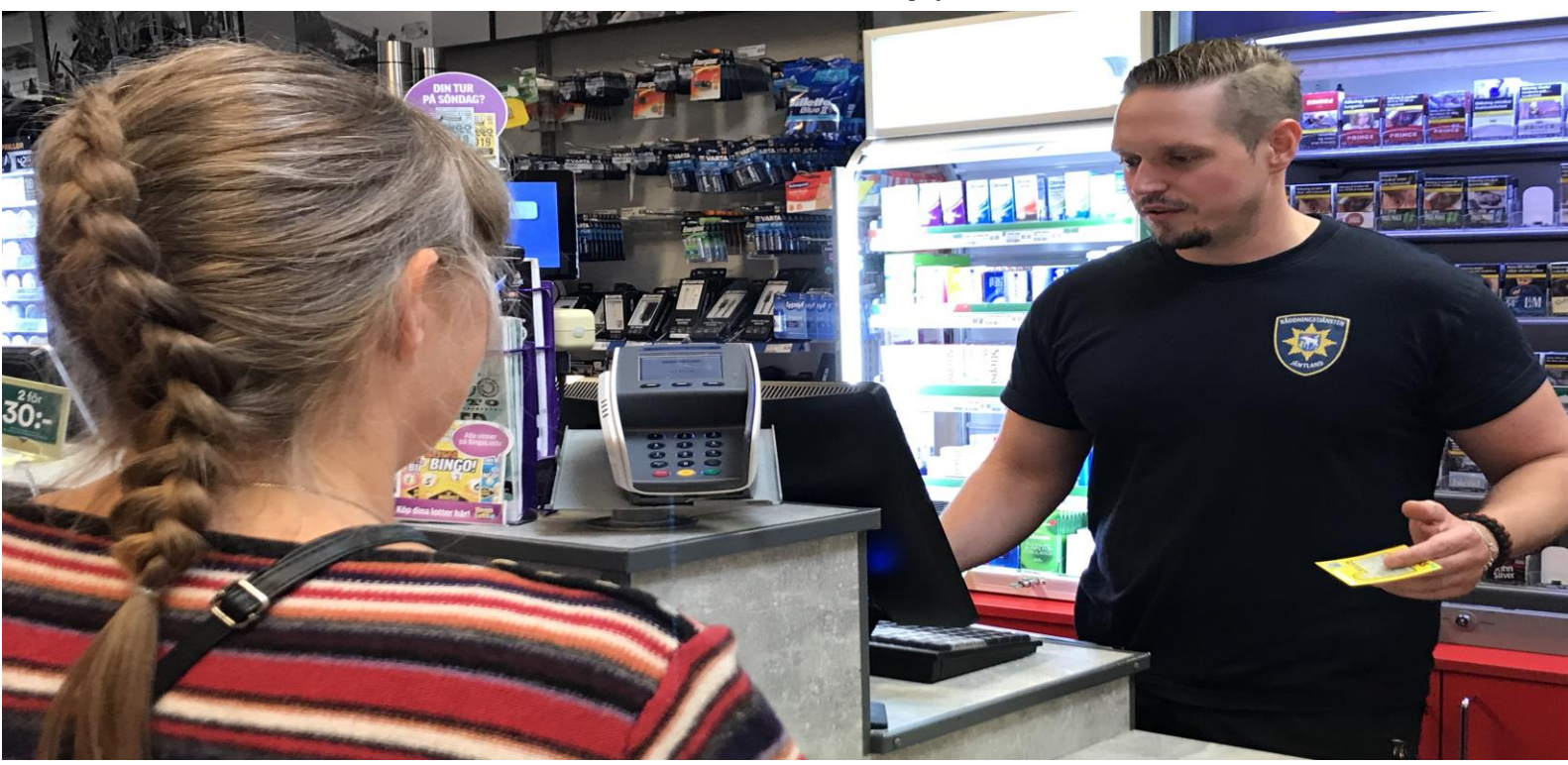
I samverkan med Brandskyddsföreningen och Östersunds kommun pågår ett projekt kring Individanpassat brandskydd i boendemiljö.

Hemtjänstpersonalen kommer att vid hembesök genomföra en riskinventering, underlaget ska sedan användas för att bedöma om eventuella åtgärder ska sättas in. Efter att projektet är genomfört görs eventuella justeringar innan arbetssättet lanseras inom alla hemtjänstgrupper i kommunen. Vi har en rådgivande roll och Brandskyddsföreningen har stått för en del av finansieringen.

ZamZynZ är ett samarbete mellan räddningstjänsterna, Polisen, länets kommuner, Länsförsäkringar Jämtland och Brandskyddsföreningen Jämtland och har som mål att minska antalet anlagda bränder i skolbyggnader. Under året har det inträffat ett antal incidenter som rapporterats via det gemensamma telefonnumret och räddningstjänsten har deltagit på möten med berörda och gjort punktinsatser på vissa utsatta skolor. Under våren anordnades en konferens där länets kommuner, Polisen och regionen deltog. Syftet var att delge varandra sina erfarenheter och sätta nya mål.

Kommunerna har möjlighet att köpa olika typer av brandutbildningar av Räddningstjänsten. En utbildning i systematiskt brandskyddsarbete (SBA) är framtagen av oss i samarbete med Brandskyddsföreningen och genomförs av personal från förebyggandeavdelningen. I samband med en förändring av utbildningsmaterialet gjordes även utbildningsformen om. Ändringarna har mottagits väl av kommunerna och efterfrågan på SBA-utbildningar för medlemskommunerna har ökat kraftigt. 12 utbildningar har genomförts totalt i kommunerna Östersund, Krokom och Strömsund.

Brandman på jobbet





Tillsyner

I gällande handlingsprogram står det ”Alla verksamheter som omfattas av kravet att lämna in en skriftlig redogörelse ska besökas minst vart fjärde år”. Beträffande tillsyn LBE prioriteras de verksamheter som har tillstånd till hantering av brandfarlig eller explosiv vara. Samtliga verksamheter med tillstånd (som kan tillsynas) ska ha minst ett tillsynsbesök under tillståndets giltighetstid. För att uppfylla detta bör vi årligen genomföra ca 300 tillsyner enligt LSO och ca 75 tillsyner enligt LBE.

Tillsyner har i huvudsak skett på förskolor och skolor eftersom det var årets tema. Vanliga brister som uppmärksammats är bland annat att dörrar i brandcellsgränser inte hålls stängda, att det fattas anordningar för tidig varning i händelse av brand, att det är långa gångavstånd till utrymningsvägar samt att det systematiska brandskyddsarbetet inte fungerar som önskat. Dessa brister följs antingen upp vid nästa tillsynsbesök eller genom att tillsynsför rättaren utfärdar ett föreläggande.

Inför 2019 bedömdes det realistiskt att hinna med 150 tillsyner enligt LSO och 75 tillsyner enligt LBE men eftersom vi redan hösten 2018 hade en vakant tjänst minskades antalet planerade tillsyner till 115 stycken enligt tabellen nedan. Ytterligare två vakanser under sommaren innebar att vi tvingades dra ner på tillsynsverksamheten ytterligare, vid årets slut hade endast 51 tillsyner genomförts. Checklistebaserade tillsyner genomförs i samarbete med alkoholhandläggare på restauranger och hotell under pågående verksamhet, kvällar och nätter.

Automatiska brandlarm

Många verksamheter och företag vill att deras brandlarm ska vara direktkopplat till oss via SOS, ett fåtal verksamheter måste ha larmet vidarekopplat av säkerhetsskäl. Sen ett antal år tillbaka kräver vi att larm som är vidarekopplade ska vara besiktigade enligt regelverket SBF110 och att det tecknas avtal med oss, ett avtal för varje objekt.

Vid årets slut hade vi 651 objekt inkopplade men endast 413 av dessa hade giltigt avtal. Arbetet med att kvalitetssäkra rutinerna med automatiska brandlarm är mycket tidskrävande. Kommunerna är de objektsägare som har flest brandlarm inkopplade. Vi träffar varje kommun årligen för att stämma av rutiner och skriva avtal på de anläggningar som uppfyller kraven enligt SBF 110. Under hösten påbörjades en dialog med SOS i syfte att dels förenkla vår administration och dels för införandet av Smart passage, ett säkrare nyckelsystem.

Sotning och brandskyddskontroll

Två möten har genomförts med våra skorstensfejarmästare för att följa upp och utveckla verksamheten. Stort fokus har legat på att formulera tydliga förelägganden och förbud samt hur dessa ska följas upp. Idag skiljer det sig mellan sotningsdistrikten, målet är att alla ska göra lika. I samband med brandskyddskontroll genomför teknikern även kontroll av hemmets brandskydd. Detta dokumenteras och sammanställs sedan av Brandskyddsföreningen. I de fall det saknas brandvarnare bekostas den av Brandskydds-föreningen och monteras av teknikern. Under 2019 genomfördes totalt 586 besök i länet.

Tillsyner	Tillsyn LSO 2:2		Tillsyn LSO 2:4		Tillsyn LBE	
	Mål	Genomförda	Mål	Genomförda	Mål	Genomförda
Totalt	80	41	5	3	30	7

Tillstånd

Under 2019 inkom det 103 stycken ansökningar om tillstånd enligt lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE), dessa fördelar sig enligt tabellen. Under samma tidsperiod har 79 stycken beslut fattats, även fördelningen gällande dessa utläses ur tabellen.

Tillstånd	Inkomna ansökningar under året			
	Antal		Antal beslut	
	Brandfarlig vara	Explosiv vara	Brandfarlig vara	Explosiv vara
Totalt	65	38	42	37

Besluten gäller ansökningar som kommit in såväl under 2019 som tidigare år. Utöver dessa ärenden finns det ett stort antal inkomna ansökningar där handläggning pågår. Dessa ansökningar är både från innehavande men även från tidigare år

MSB bedriver ett omfattande arbete med revidering av gällande lagstiftning inom LBE-området. Under 2017 skickades förslag till nya föreskrifter ut gällande men då dessa förslag fick omfattande kritik valde MSB att tillsätta en expertgrupp med deltagare från flera räddningstjänster i Sverige, däribland Räddningstjänsten Jämtland. Förbundet har valt att prioritera arbetet i denna expertgrupp eftersom resultatet i form av nya föreskrifter kommer att påverka vår verksamhet under många år framöver.

Förebyggande information

Inom den förebyggande informationen har vi haft kampanjer om säkerhet på skoter, vintercamping, brandskydd hemma, telestörningar, säker eldning utomhus, trafikfrågor och valborgseldande. Utöver det har vi även berättat om utveckling inom förbundet, invigning i Hede och på Furulund samt samverkat med andra räddningstjänster i Sverige och Norge. Vi har även fokuserat på sotning och brandskydd, flytvästar och vattensäkerhet samt camping och allemansrätt. Deltidsstyrkorna från Änge, Föllinge, Sveg och Krokom har deltagit i olika evenemang och kunnat berätta om verksamheten och möjligheten att arbeta hos oss. Under årets sista period inriktades den förebyggande informationen främst på eldstäder, brand i hus samt eventet "Sveriges största brandövning" och brandvarnardagen den 1 december. Media visade stort intresse och vi fick möjligheten att sprida vårt budskap om eldstäder, sotning och brandskydd både i radio och TV samt via deras webbkanaler. Dessutom körde vi en kampanj i länets annonsblad inför jul med uppmaning att ha brandvarnare, brandfilt och brandsläckare hemma. Vi har även informerat om vad VMA "viktigt meddelande till allmänheten" är, vädervarningar, hjärtlungräddning, svaga isar och fyrverkerier och har deltagit på mässorna "Lodge & Lya" i Vemdalen och Skoterhusets Expo i Lofsdalen. Mässor är ett bra tillfälle att visa upp vår verksamhet, rekrytera och att sprida kunskap om brandskydd. Året avslutades med att vi skickade den informativa och fint illustrerade boken "Det brinner" till grundskolor i länet.





Administrativ verksamhet

Administration

Förutom handläggning av ärenden inom ekonomi, personal, löner, information och administration har anpassningsarbete skett mot övertagandet av lönehanteringen som ägde rum i april. Ett nytt supportavtal med Östersunds kommun är framtaget kring de delar som förbundet inte har resurser och kompetens att hantera själva. Kansliet har även fortsatt anpassningsarbetet mot den nya dataskydsförordningen GDPR. Under året har avdelningen genomfört ett endagsbesök på Medelpads Räddningstjänstförbund för att utbyta kunskap och erfarenheter med deras kanslipersonal samt deltagit vid årets administrativa träff för räddningstjänstförbund som arrangerades av Brandkåren Attunda i Barkaby. Vår Kommunikatör besökte Norrköping för två givande dagar med andra kommunikatörer från räddningstjänstförbund.

Ett fortsatt arbete har skett med att återsöka sent inkomna kostnader tillhörande 2018 års skogsbränder som sammanställts och skickats till MSB i delansökan nio, tio och elva. Totalt sett har förbundet hittills återsökt 82,2 mnkr varav 4,4 mnkr har erhållits från medlemskommunerna i form av inbetalda självrisker. Ett arbete kvarstår med den sista och slutliga delansökan om ersättning till MSB för ytterligare sent inkomna fakturor och ersättningsanspråk för förstörda vägar och återställande av mark efter brandgator.

Fastighetsåtgärder

På fastighetssidan fortgår arbetet med att få fler stationer med separata omklädningsrum med dusch för kvinnor och larmställen separerade från vagnhallen. I april invigdes nya Hede brandstation efter många års väntan på bättre och mer ändamålsenliga lokaler.



Invigning av nya Hede brandstation

Under våren har flera av fjolårets påbörjade fastighetsåtgärder blivit färdigställda. På Trygghetens hus har larmställsrummet för heltidbrandmännen fått ny platsbyggd inredning. I Föllinge har stationens omklädningsrum delats av för både män och kvinnor samt ett separat larmställsrum har skapats genom en ny vägg med dörr. Stationen har även fått nya omklädningskåp och larmställsskåp.



Föllinge brandstation



Vemdalens brandstation

På stationen i Vemdalen har en vägg med dörr monterats som separerar larmställsummet mot vagnhallen. Larmställsrummet har även fått ny väggfärg och kompletterats med nya larmställsskåp.

Gällö station har fått ny utebelysning för entré, portar och stationsskylt. Samtal har även förts med Bräcke kommuns fastighetsansvariga om det akuta behov som finns för att förnya herrarnas duschrum samt ombyggnation för ett omklädningsrum med dusch för kvinnor. I juni kom ett mycket positivt besked från Bräcke kommun då beslut tagits om att bevilja investeringspengar för dessa åtgärder 2020.

Under hösten kom också ett glädjande besked från Strömsunds kommun som beviljat investeringsmedel för Hammerdal brandstation 2020 och även bidrar med underhållsmedel för delar av ombyggnationen för att skapa ett separat omklädningsrum med dusch för kvinnor och ett separat larmställsrum.

För Funäsdalens brandstation har samtal med Härjedalens kommuns fastighetsansvariga pågått med om att inleda projektering och upphandling för ombyggnation med en ny entré, ett helt separat larmställsrum och bättre omklädningsrum för kvinnor och män. Mycket glädjande är att ombyggnationen påbörjas i januari 2020.

Nybyggnadsprojektet för en helt ny brandstation i Brunflo har fortskridit under året genom samtal med flera ledande personer på Östersunds kommun om det nödvändiga behovet av en bättre station i närtid. Nu inväntar förbundet en beräknad kostnadskalkyl för en ny station och politiska beslut om investeringsmedel kan beviljas för detta.

I Krokoms brandstation har vägg- och takmålning utförts personalutrymmen samt två luftvärmepumpar har installerats i vagnhallen för att minska energiförbrukningen. Bispgården har fått nya omklädningskåp och i Hammarstrand har personalen iordningställt ett nytt gym.

Under året har även flera akuta portlagningar genomförts på flera stationer samt två sönderkörda portar är helt utbytta i Sveg och Gällö. Efter många diskussioner erhöll förbundet till slut försäkringsersättning för vattenskadan på Strömsunds brandstation som inträffade 2019. För att minska förbundets fastighetskostnader har ett nytt lokalavtal för värnet i Rönnöfors diskuterats. Samtal har även förts om samlokalisering, möjlighet att minska på hyrda ytor och uthyrning av lokaler på flera stationer.



Miljö

Av miljöhandlingsplanens fastslagna miljö-åtgärder har flera genomförts eller påbörjats; miljöhandlingsplanens innehåll har presenterats i förbundets personaltidning Brandposten som går ut till alla anställda, på Furulund genomför vi varma rökdykningsövningar i ren övningsmiljö till 90 % genom nyttjande av Klimathuset, arbetet med att implementera egenkontroll på övnings-området pågår, repetitionsutbildning i miljötank för operativ räddningstjänst har utförts, ajour-hållning av karta över miljö känsliga områden sker kontinuerligt under året. Förbundets inköpare informeras om att vi värnar och tar hänsyn till miljöaspekten vid inköp.

Förbundets tjänstecyklar används ofta som transportmedel till möten med kortare avstånd i Östersund. Förbundets energiförbrukning i stationer och värn med egna abonnemang visar att förbrukningen totalt minskat med 6,9 % jämfört med 2018.





Kommunikation och information

Inom kommunikation så inleddes året med kriskommunikation kring stormen Jan i början på januari och stormen Mats i februari. Inom rekrytering har vi annonserat efter brandingenjör och brandinspektör. Öppnat konto på LinkedIn och Twitter samt satsat på "Framtidsvalet" för att nå ungdomar när de gör studie- och yrkesval. Dessutom har vi berättat om uppdraget räddningstjänstpersonal i beredskap, om de preparandutbildningar som pågick och nya medarbetare med både text, foto och film. Vi har nätverkat genom länets kris-kommunikatörer. Där Länsstyrelsen ordnade med webbseminarie med Myndigheten för stöd till trossamfund och en utbildning om stabsmetodik för kommunikatörer. Vår kommunikatör har varit till Stockholm för att presentera arbetet med skogsbränderna i SKL:s TV-studio, sändningen gick ut via webb och hade temat kriskommunikation. Hon har även träffat kollegor inom det länsgemensamma CMS-nätverket för våra webbplatser och deltagit vid kriskommunikatörsträff med kommunikatörer från länet där de bland annat lyssnade till professor Misse Wester om "Hur betar sig människor vid katastrofer?". Olika förebyggandekampanjer har följt förbundets årshjul med säsongsinriktad information till innevånarna. Kampanjernas målsättning är att minska antalet bränder och olyckor.

Under sommaren har vi även varnat för risk för gräsbrand och bränder ute samt informerat vid eldningsförbud där mottagarna visade starkt engagemang. Under perioden var det ett antal telestörningar där vi fick tillfälle att sprida kunskapen om möjligheten att larma på deltidstationerna. Fler brandmän och brandingenjörer har vi också annonserat behovet av.

Vi har berättat om krisberedskapsveckan och samverkansövningar med Ambulansen, Polisen och Sjöräddningssällskapet. Om nya appar för motorcyklister och allmänhet som effektiviserar räddningsförmågan. Vi har visat upp hur våra brandmän övar och hur preparandutbildningen går till genom både foto och film.

Vår personaltidning Brandposten har producerats i två nummer och vår kommunikatör har deltagit i en föreläsning om kriser och medier i en digital tid. Vi har även firat att förbundet har 8 500 följare på Facebook.

Under året togs en fin broschyr fram i samarbete med lokala företagare och en extern marknadsföringsfirma. Den informerar om förbundet, våra externa utbildningar, arbetsmöjligheter och ger brandförebyggande kunskaper. Broschyren delas ut vid mässor och andra möten med våra innevånare.



Hösten inleddes med ”Brandman på jobbet-dagen” den 8 september. Det är en ny nationell dag för att åskådliggöra alla brandmän som jobbar extra deltid samt deras huvudarbetsgivare. Brandmännen uppmanas att under dagen bära något plagg som visar att de också jobbar inom räddningstjänsten. Med intervjuer och foton i våra kanaler lyfte vi speciellt en lärarinna från Treälvsskolan och en medarbetare på Lits bensinmack – båda tillhörande Lits station. MSB med samverkanspartners hade en nationell kampanj för att sprida budskapet att fler brandmän behövs till deltiden. Kampanjen syntes i TV, sociala medier samt lokala tidningar. Vi kommunicerar kontinuerligt vårt behov av fler brandmän och visar upp exempel från deras övningar eller insatser för inblick och påminnelse. Vi har även blivit en del i portalen ”Leva i Östersund” som kommunen har tagit fram i rekryteringssyfte. På sikt är den tänkt att nyttjas av hela länet.



Kommunikatör Monica Landin i SKL:s TV-studio



Personal

Personalområdet

Under året har personalområdet fått mer resurser genom att en HR chef anställts med uppdraget att utveckla och följa upp förbundets HR relaterade processer.



Peter Ekstrand – nyanställd HR chef

För 2019 har det arbetet inneburit flera projekt som utvecklats i samverkan med våra fackliga parter, något som ses som positivt och förstärker vår möjlighet till långsiktighet. De två delar som krävt mest arbete i samverkansgruppen är en omorganisation, som genomlyst förbundet i alla nivåer, samt tolkningar och processer kopplade till det under året tecknade centrala avtalet RiB 19. Som en del i omorganisationen har rekryteringsprocessen genomarbetats för att bättre koppla förbundets långsiktiga behov till kandidater med rätt kompetenser att möta behoven. För att bättre attrahera och behålla den kompetens förbundet behöver har en del av arbetet med en ny lönestrategi påbörjats, strategin bygger bland annat på en lönekartläggning som genomförts under året.

Under året har två medarbetarundersökningar genomförts, en för våra RiB anställda medarbetare och en för våra heltidsanställda medarbetare. För att värna förbundets behov framöver har förbundet fått en plats i den nationella referensgrupp som stödjer arbetsgivarparten i kommande kollektivavtalsförhandlingar, 2020.

Antal anställda

Antalet anställda inom förbundet var vid årets slut 473 personer. Av dessa var 58 tillsvidareanställda och 380 tillsvidareanställda på beredskapstjänst inom deltidsskåren. Antalet visstidsanställda i Östersund var 1 person och 34 personer inom deltidsskåren.

Förbundet ser en positiv trend med fortsatt låg personalomsättning på den heltidsanställda personalen i förbundet samt en ökning av antalet anställda i RiB organisationen. En anledning till den positiva utvecklingen är att konflikter i samband med de centrala avtalen för RiB-personal har minskat och arbetet på stationerna blir mer stabilt vilket medför en återhämtning i styrkan.

Övertid

Antalet övertidstimmar redovisas för heltidsanställda i förbundet och de uppgår till 1955 timmar under året. Det är en minskning med 3873 timmar i jämförelse med föregående år. Den stora förändringen kommer från en återgång till mer normala nivåer efter det stora övertidsuttaget under skogsbränderna 2018. Påtagliga faktorer som påverkat övertidsuttaget för 2019 är sjukskrivningar och föräldraledigheter under semesterperioden.

Kostnaden för övertid (enkel och kvalificerad) för året uppgår till ca 1,1 mnkr inklusive PO jämfört med 3,3 mnkr 2018.

Övertid	2019	2018	2017	2016
Enkel övertid	237	787	323	584
Kvalificerad övertid	1 718	5 041	1 503	1 650
Summa	1 955	5 828	1 826	2 234

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron redovisas för heltidsanställda i förbundet under året. Sjukfrånvaron uppgick till 2,8 %, vilket är en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med motsvarande period i fjol. Förbundet har en, till kommuner i Sverige sett (6,8% för 2018, statistik från SKR), relativt låg sjukfrånvaro med en långtidssjukfrånvaro på 37,7% (43,9% SKR kommuner 2018).

Under året har reglerna för karensavdrag vid första sjukdagen ändrats till förmån för personal som arbetar pass överskridande åtta timmar. Det medför en tendens till ökad korttidssjukfrånvaro på kort sikt som motsvaras av tid som tidigare kunnat kategoriseras som sjuknärvaro. Förändringen kan på längre sikt innebära en fördel genom minskad sjuknärvaro och därav minskad smittrisk på arbetsplatsen.

Pension

Inom räddningstjänsten har heltidsbrandman som arbetat minst 25 år i utryckningstjänst rätt till särskild avtalspension (SAP) från och med 58 års ålder. Under 2019 har en ny medarbetare tagit ut SAP inom heltidskåren. 2019-12-31 betalades SAP till sju personer och sex personer erhöll ålderspension.

Olyckor och tillbud

I förbundets system för att rapportera tillbud och arbetsskador RIA (räddningstjänstens informationssystem för arbetsmiljö) har det under 2019 totalt rapporterats 28 (30) händelser, 9 (19) olycksfall, 10 (8) tillbud och 9 (3) riskobservationer. Inom parantes är motsvarande värde för 2018. En av de rapporterade händelserna har bedömts som allvarlig och anmälts till Arbetsmiljöverket.

Statistik personal		2019	2018	2017	2016	2015
Antal anställda	Antal anställda den 31/12	473	458	419	460	459
	Tillsvidareanställda i Östersund	58	59	59	58	54
	Visstidsanställda i Östersund	1	3	3	0	2
	Tillsvidareanställda RiB	380	355	360	342	350
	Visstidsanställda RiB	34	41	29	60	53
	Räddningsvärn	60-70	68-80	68-80	68-80	68-80
	Långtidssjuka	1	1	0	0	0
	Medelsysselsättningsgrad i %	99,1%	99,1%	99,3%	99,3%	99,3%
	Kvinnor (tillsvidareanställda)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	Män (tillsvidareanställda)	99,0%	99,0%	99,2%	99,2%	99,2%
	Könsfördelning					
	Kvinnor (tillsvidare & visstid)	73	68	57	58	56
	Män (tillsvidare & visstid)	400	390	362	342	348
	Kvinnor i %	15,4%	14,9%	13,6%	14,5%	13,8%
	Män i %	84,6%	85,1%	86,4%	85,5%	86,2%
	Medelålder totalt	41,9	46,2	44,5	43,9	41,9
	Kvinnor	38,9	45,6	43,0	43,7	39,5
	Män	42,5	46,3	44,7	44,0	42,3
		2019	2018	2017	2016	2015
Personal- omsättning	Slutat under året (heltid + deltid)	39	59	60	50	57
	Kvinnor	6	14	6	12	9
	Män	33	45	54	38	48
	Nyanställda (heltid + deltid)	49	63	41	44	37
	Kvinnor	10	17	6	6	10
	Män	39	46	35	38	27
	Personalomsättning i %*	8%	13%	14%	11%	12%
*Personalomsättning i % utgår ifrån Arbetsgivarverkets nyckeltaluträkning		2019	2018	2017	2016	2015
Sjukfrånvaro	Sjukfrånvaro i % (heltid)	2,8	2,7	1,5	1,4	1,8
	varav långtidssjuka i %	37,7	35,7	8,8	30,9	59,5
	Kvinnor i %	2	2,3	2,9	2,8	4,8
	Män i %	2,8	2,8	1,3	1,2	1,5
	Åldersindelning (heltid)					
	Yngre än 29 år i %	0	0	0	0	4,4
	30-49 år i %	3,0	1,2	1,5	0	1,1
	50 år och äldre i %	1,0	5,5	1,8	2,4	2,3

Resultat och ställning

Resultaträkning

Resultaträkning (Tkr)	Utfall 2019-12-31	Budget 2019-12-31	Utfall 2018-12-31
Verksamhetens intäkter	23 447,1	7 055,2	76 064,8
Verksamhetens kostnader	-141 959,7	-128 206,7	-195 153,5
Avskrivningar	-5 544,4	-5 828,0	-6 825,1
Verksamhetens nettokostnader	-124 057,1	-126 979,5	-125 913,7
Medlemsbidrag	126 484,8	126 307,0	125 392,1
Bidrag pensioner	1 977,6	1 598,5	2 852,6
Verksamhetens resultat	4 405,3	926,0	2 331,0
Finansiella intäkter	5,1	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-846,9	-926,0	-617,9
Resultat efter finansiella poster	3 563,5	0,0	1 713,1
Extraordinära poster (netto)	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	3 563,5	0,0	1 713,1

Årets resultat och ställning

För 2019 redovisar förbundet ett positivt resultat på ca +3,6 mnkr, vilket är en försämring med -300 tkr i jämförelse den överskottsprognos på +3,9 mnkr som lämnades i delårsrapporten per augusti.

I medlemsbidragen för 2019 fick förbundet ett sparkrav på -2 mnkr i lägre ramuppräknings vilket förbundet har klarat av att hantera under året.

Årets redovisade överskott på +3,6 mnkr består i huvudsak av jämförelsestörande intäkter i form av inbetalda självrisker på 4,4 mnkr från medlemskommunerna för 2018 års skogsbränder. På ägarsamrådet den 29 april beslutades att förbundet fick behålla självriskerna som extra finansieringsmedel i kompensation mot att ramen 2020 och 2021 förblir oförändrad och uppräknings uteblir. För förbundets del innebär detta att ett gediget arbete måste påbörjas med att identifiera möjliga nedskärningar i verksamheten för att under 2020 och 2021 kunna genomföra beslutade åtgärder och anpassa "uniformen" till en mindre storlek.

För 2020 bedöms överskottspongarna räcka men 2021 kommer förbundet behöva erhålla högre medlemsbidrag och full kostnadstäckning för att kunna bibehålla nuvarande verksamhetsnivå och inte behöva genomföra strukturella nedskärningar.

I årets driftresultat finns också utförda återanskaffningar av utrustning på -550 tkr som förstördes i skogsbränderna 2018 och vars finansiering öronmärktes i 2018 års egna kapital.

I redovisningen finns även jämförelsestörande poster i form av ersättning från MSB för sent inkomna kostnader härrörande 2018 års skogsbränder på totalt 11 mnkr.

Den 25 maj 2019 beslutades det i ägarsamrådet om att bevilja en årlig extra ersättning till RiB-anställd personal utöver tilldelade medlemsbidrag om ersättning för motorvärmare under årets vintermånader, vilka har erhållits av medlemskommunerna.

Verksamhetens intäkter

Verksamhetens intäkter uppgår till 23 447,1 tkr, vilket är 16 391,9 tkr högre än årsbudget. Förklaringen är i huvudsak erhållna självrisker från medlemskommunerna och ersättning från MSB för kostnader härrörande 2018 års skogsbränder. Högre intäkter finns även för automatiska brandlarm, externa arbeten (restvärdesräddning och vägsanering), tillstånd LBE, IVPA-larm och från försäljning av verksamhet, utbildningar och sålda uttjänta fordon. Lägre periodintäkter finns främst från tillsynsverksamheten och för utbildningsbidrag från MSB. För bidrag pensioner blev den långsiktiga intäktsfordran för särskild avtalspension (SAP) mot Östersunds kommun högre då skuldförändringen ökat.

Bränderna som ägde rum förra året är att betrakta som extraordinära händelser och redovisas som jämförelsestörande poster på ett flertal ställen i redovisningen. Det gör att många belopp är svåra att jämföra mot budget och med föregående årssiffror. Då bränderna översteg medlemskommunernas egna självrisiker har förbundet enligt LSO 2;3 Ersättning för räddningstjänst, rätt att få statlig ersättning för.

Förbundet har under året skickat in tre ansökningar om ersättning till MSB på totalt 11 mnkr varav alla har blivit beviljade. MSB:s ersättningar finns redovisade under verksamhetens intäkter och posten bidrag preciserad i not 1. Kostnaderna härrörande bränderna för 2018 finns redovisade på flera olika konton och kostnadsslag och redovisas under verksamhetens kostnader preciserade i not 2. Arbetet med att återsöka kvarvarande skogsbrandskostnader som i huvudsak består i ersättningsanspråk för återställande av vägar och brandgator från olika markägare kommer även att fortgå under 2020 fram tills att olika ersättningsanspråk helt upphört att inkomma till förbundet.

Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader uppgår till 141 959,7 tkr, vilket är 13 753,0 tkr högre än budgeterat för året. Med anledning av kostnader rörande 2018 års skogsbränder finns stora avvikelser inom flera kostnadsslag i redovisningen där största avvikelserna finns inom fordon, driftkostnader och övriga främmande tjänster. Bland de ordinarie driftkostnaderna finns största avvikelserna inom personal-kostnaderna där högre kostnader finns för uttryckning, timvikarier, fyllnadslön, timlöner övning och materialvård samt övertid. Lägre personalkostnader finns främst för månadslöner, beredskapsersättning RiB, timlöner utbildning och för övriga personalkostnader. Bland pensionskostnaderna är det framförallt intjänande-kostnaden för förmånsbestämd ålderspension som kraftigt blivit högre i KPA:s decemberberäkning.

Högre kostnadsavvikelser mot budget finns även för lokaler där de största fördyrningarna finns för hyror, sandning och snöröjning samt el-kostnader. För förbundets fordon finns kraftigt högre kostnader för drivmedel och reparation- och underhållskostnader. Lägre fordonskostnader finns för fordonsskatt och planerad service. Inom driftkostnaderna finns det främst högre kostnader för enklare inventarier, räddningsmaterial, skyddskläder och reparation och underhåll av maskiner och inventarier. Lägre kostnader finns främst för kommunikationskostnader. Under övriga främmande tjänster finns högre kostnader för tjänsteköp från Östersunds kommun, SOS-alarm och för datalicenser.

Avskrivningar

Avskrivningskostnaderna uppgår till 5 544,4 tkr vilket är 283,5 tkr lägre än budget då leveransen av den nya basbilen skedde först i december.

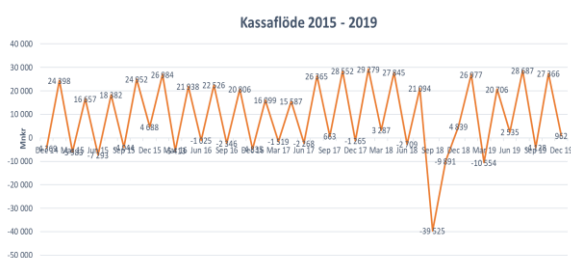
Finansnetto

Finansnettot uppgår till 841,8 tkr, vilket är 84,2 tkr lägre än budget. Högre bankkostnader kompenseras genom lägre finansiella kostnader för pensionsskulden.

Driftredovisning (Tkr)	Not	Utfall 2019-12-31	Årsbudget	Utfall 2018-12-31
Intäkter				
Tillsyn & tillstånd	1	472,1	816,0	481,5
Automatalarm	1	3 164,9	3 100,0	2 917,7
Externa arbeten	1	533,8	416,0	633,8
Försäljning av verksamhet	1	564,9	301,0	328,1
IVPA	1	809,8	600,0	644,8
Utbildning	1	1 427,2	800,0	1 257,4
Övriga bidrag & intäkter*	1	16 474,4	1 022,2	69 801,6
Medlemsbidrag	4	126 484,8	126 307,0	125 392,0
Bidrag pensioner	4	1 977,6	1 598,5	2 852,7
Intäkter totalt		151 909,5	134 960,7	204 309,5
Kostnader				
Personal*	2	90 484,0	90 366,6	105 093,1
Pensioner	2	7 453,5	6 405,3	8 039,9
Lokaler	2	15 727,3	15 256,0	15 112,8
Fordon*	2	3 871,2	2 964,0	21 457,9
Driftkostnader*	2	10 020,0	8 798,6	24 884,4
Övr främmande tjänster*	2	14 403,8	4 416,1	20 565,4
Avskrivningar*	3	5 544,4	5 828,0	6 825,1
Finansnetto	5+6	841,8	926,0	617,9
Kostnader totalt		148 346,0	134 960,7	202 596,4
Nettoresultat		3 563,5	0,0	1 713,1

Likviditet

Årets positiva resultat stärker förbundets likviditet och per 2019-12-31 uppgår förbundets kassa till ca +1 mnkr. Vid flera tillfällen de senaste åren har förbundet nyttjat sin checkkredit i slutet på varje kvartal innan medlemsbidragen betalats in, vilket visas i diagrammet nedan. 2018 års många skogsbränder medförde att checkkrediten fick höjas temporärt till -40 mnkr innan ersättningarna från MSB erhöles. Detta för att inte riskera förbundets betalningsförmåga. Under 2019 har förbundet behövt nyttja checkkrediten vid två kvartal.



Förbundets likviditet har de senaste åren genom positiva resultat ständigt förbättrats och nivån på nyttjandet av checkkrediten har blivit lägre. Målsättningen är att kontinuerligt stärka likviditeten för att inom en snar framtid helt komma ifrån användandet av checkkrediten.

Balanskravsresultat

Enligt kommunallagen skall förbundet ha en god ekonomisk hushållning. Ett minimikrav för detta är balanskravet. Enligt balanskravet ska intäkterna överstiga kostnaderna och ett negativt resultat efter balanskravsjusteringar ska regleras under de närmast följande tre åren. Balanskravsjusteringar innebär bland annat att vissa realisationsvinster inte tas med i bedömningen om årets resultat uppfyller balanskravet. Under 2019 avyttrade förbundet fordon och utrustning som genererade en reavinst på 413,7 tkr. Förbundet uppfyller balanskravet och redovisar ett resultat efter balanskravsjusteringar på 3 149,8 tkr. Förbundet öronmärker hela resultatet för finansiering av nästa års budgeterade underskott.

Balanskravsutredning (Tkr)	Utfall 2019	Utfall 2018
Årets resultat	3 563,5	1 713,1
- Realisationsvinster	-413,7	-1 128,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 149,8	584,2
+/- resultatutjämnings-reserv	0,0	0,0
Balanskravsresultat	3 149,8	584,2

Investeringsredovisning

För 2019 uppgår årets investeringar totalt till 6,7 mnkr inklusive pågående investeringar, vilket är 270 tkr högre än budget. Förbundet har även under året använt kvarvarande investeringsmedel från 2018 på 830 tkr. En begagnad lastväxlare med anpassad tank är levererad till brandstationen i Sveg.

Två begagnade BAS 1;or är köpta från Storstockholms brandförsvär. Den nya BAS 1:an beräknas bli ca 800 tkr dyrare än budget på grund av högre upphandlat grundpris samt av utökad utrustningskapacitet. Den levererades i december och kommer placeras i Östersund.

Inom posten terrängfordon avses utrustning till förbundets sex nya sexhjulingar.

Inom räddningsmaterial har en ny båtmotor till Hede station köpts in och en utbildningscontainer till Trygghetens hus. Två motorsprutor som förstördes under bränderna 2018 införskaffades även under hösten. Det planerade köpet av en kemcontainer utgick.

Avseende användning av 2018 års kvarvarande investeringsmedel har medel gått till flera mindre projekt på Furulund bland annat en ultraljudstätt till nybyggda servicehuset och ett ventilationsaggregat till förrådshuset. Medel har även gått till att iordningställa en ny infartsgrind samt utöka övningsområdets staket.

Investeringar 2019 (Tkr)	Utfall 2019	Budget 2019
Begagnad Tankbil	865	1 200
Ny BAS 1	0	2 600
Begagnad BAS 1	380	400
Begagnad BAS 1	382	400
Utrustning terrängfordon	472	350
Räddningsmaterial	313	450
Utbildningscontainer	86	0
Kemcontainer - utgå	0	200
Summa	2 498	5 600
Pågående investeringar	3 372	(BAS1)
Disponering av kvarvarande investeringsmedel 2018		
Projekt terrängfordon	218	150
Ettapp 2 Furulund	612	680
Summa	830	830
Totalt	6 700	6 430

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. Årsredovisningen 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.

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 planenliga 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.

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.

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 pensionsskuldsoökningen 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 förbundsbildningen 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.

Balansräkning

(Tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Anläggningstillgångar			
Maskiner & inventarier	3	43 119,4	41 963,1
Finansiella anläggningstillgångar	7	14 681,3	13 881,0
Summa anläggningstillgångar		57 800,7	55 844,1
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	43 236,1	46 946,2
Kassa & Bank	9	1 043,4	4 938,2
Summa omsättningstillgångar		44 279,5	51 884,4
Summa tillgångar		102 080,2	107 728,5
Eget kapital			
Eget kapital	10	17 183,5	13 620,0
- därav periodens resultat		3 563,5	1 713,1
Avsättningar			
Avsättningar	11	26 850,1	25 252,1
Skulder			
Långfristiga skulder	12	4 173,6	5 260,8
Kortfristiga skulder	13	53 873,0	63 595,6
Summa skulder		58 046,5	68 856,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		102 080,2	107 728,5

Ekonomisk ställning

Resultat och nyckeltal (Mnkr)	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Verksamhetens intäkter	23,4	76,1	7,9	6,7	9,1	6,7	8,1
Verksamhetens kostnader	-141,9	-195,2	-123,9	-123,4	-117,9	-95,6	-95,7
Avskrivningar	-5,5	-6,8	-5,5	-5,3	-5,1	-4,2	-3,7
Verksamhetens nettokostnader	-124,0	-125,9	-121,5	-122,0	-113,9	-93,1	-91,3
Kommunbidrag	128,4	128,2	124,0	120,5	117,0	94,3	94,5
Finansnetto	-0,8	-0,6	-0,6	-0,3	-0,4	-0,3	-2,0
Årets resultat	3,6	1,7	1,9	-1,8	2,6	0,8	1,2
Omsättning	151,9	204,3	131,9	127,3	126,1	101,0	102,7
Medlemsfinansiering	84,6%*	62,8%*	95,3%	93,4%	94,7%	93,3%	92,0%
Soliditet	16,8%	12,7%	13,2%	11,0%	13,0%	10,5%	10,5%
Balansomslutning	102,1	107,7	90,3	90,5	90,6	74,4	65,9
Investeringar	6,7	9,7	4,5	5,4	6,7	3,7	8,0
Eget kapital	17,2	13,6	11,9	10,0	11,8	7,7	6,9
Kassa	+1,0	+4,9	-1,2	-4,7	4,8*	-4,3	-6,5
Lån medlemskommuner	4,1	5,2	6,4	7,6	8,7	1,2	2,0

År 2013 och 2014 gäller beloppen kommunerna Östersund, Krokoms, Strömsund, Berg, Bräcke och Ragunda. 2015 tillkom Härjedalen som medlemskommun. * Medlemsfinansiering 2018 & 2019 är inklusive MSB:s bidrag, * Kassa 2015 har positivt saldo av två förskottsinsbetalda kommunbidrag.

Kassaflödesanalys

(Tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Löpande verksamhet			
Årets resultat	10	3 563,5	1 713,1
Inbetalning eget kapital		0,0	0,0
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet			
Avskrivningar	3	5 544,4	5 720,7
Nedskrivningar	3	0,0	129,0
Gjorda avsättningar	11	1 598,0	3 111,5
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital			
Förändring kortfristiga fordringar	8	3 710,2	-6 372,8
Förändring kortfristiga skulder	13	-9 722,6	13 779,1
Kassaflöde från löpande verksamhet		4 693,4	18 080,5
Investeringsverksamhet			
Investering i materiella anläggningstillgångar	3	-6 700,9	-9 087,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-6 700,9	-9 087,3
Finansieringsverksamhet			
Nyupptagna lån		0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	7	-800,2	-1 729,7
Ökning/minskning långfristiga skulder	12	-1 087,2	-1 156,6
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-1 887,4	-2 886,3
Årets kassaflöde	9	-3 894,8	6 106,9
Likvida medel vid årets början	9	4 938,2	-1 168,7
Likvida medel vid årets slut	9	1 043,4	4 938,2

Noter

(Tkr)	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Not 1. Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	4 170,8	4 039,4
Hyror och arrenden	158,9	247,9
Bidrag*	*15 702,9	*68 338,4
Försäljning av verksamhet	2 801,9	2 230,3
Realisationsvinster försäljning anläggningstillgångar	413,7	1 128,9
Övriga intäkter	199,0	79,9
Summa	23 447,1	76 064,8
* Innehåller 2019 ersättning från MSB på totalt 11 mnkr.	10 998,2	
* Innehåller 2018 ersättning från MSB på 64 mnkr samt tre uppbokade fordringar på totalt 3 mnkr, totalt 67 mnkr.		
Not 2. Verksamhetens kostnader		
Löner och ersättningar*	68 474,1	79 213,3
Sociala avgifter*	21 419,3	24 527,6
Pensionskostnader	7 453,5	8 039,9
Övriga personalkostnader*	590,6	1 352,2
Lokalkostnader	15 727,3	15 112,8
Hyra och leasing av fordon och maskiner	166,2	154,6
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial*	3 436,7	17 431,7
Kontorsmaterial och trycksaker	41,2	55,6
Reparationer och underhåll av fordon och maskiner*	2 781,9	3 377,2
Tele-, IT-kommunikation och postbefordran*	2 580,3	3 307,1
Kostnader transporter och resekostnader*	2 214,0	19 803,1
Övriga främmande tjänster*	14 963,0	20 565,4
Försäkringspremier och riskkostnader	923,7	794,7
Avgifter och övriga verksamhetskostnader	1 188,0	1 418,3
Summa	141 959,7	195 153,5
* Innehåller 2019 bokförda kostnader rörande skogsbränderna 2018 på totalt 11 mnkr som återsökts från MSB.	10 998,2	
* Innehåller 2018 bokförda kostnader rörande skogsbränderna på totalt 71,6 mnkr som återsökts från MSB.		
Revision av räkenskaper;	47,0	39,0
Not 3. Maskiner, inventarier och fordon		
Ingående anskaffningsvärde	100 795,5	91 064,3
Årets anskaffningar	3 329,1	9 731,2
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	104 124,6	100 795,5
Ingående avskrivningar	-58 832,4	-52 982,9
-Årets avskrivningar	-5 544,4	-5 720,6
-Årets nedskrivningar	0,0	-128,9
Utgående ackumulerade avskrivningar	-64 376,8	-58 832,4
Pågående investeringar	3 371,7	0,0
Bokfört värde för investeringar	43 119,4	41 963,0

(Tkr)		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Not 4. Kommunbidrag			
	Ägarandel		
Berg	10,44%	12 863,6	13 091,0
Bräcke	8,23%	10 197,6	10 320,0
Härjedalen	18,47%	22 598,8	23 160,0
Krokom	14,27%	17 920,4	17 893,0
Strömsund	13,66%	16 991,3	17 129,0
Ragunda	8,07%	9 939,3	10 119,0
Östersund	26,86%	35 973,7	33 680,0
Östersund, Särskild ålderspension		1 977,6	2 852,6
Summa	100 %	128 462,4	128 244,6
Not 5. Finansiella intäkter			
Ränta, likvida medel		5,1	0,0
Summa		5,1	0,0
Not 6. Finansiella kostnader			
Ränta på lån		2,4	4,7
Ränta på pensionskostnader		815,1	582,8
Bankkostnader och övrig räntekostnad		29,4	30,3
Summa		846,9	617,8
Not 7. Finansiella anläggningstillgångar			
Långfristig fordran särskild avtalspension ÖSD		14 681,3	13 881,0
Summa		14 681,3	13 881,0
Not 8. Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		32 540,3	32 443,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		7 170,1	*9 610,8
Momsfordran		1 521,2	2 877,3
Skattekonto		827,1	892,1
Övrigt		1 177,4	1 122,9
Summa		43 236,1	46 946,2
*Innehåller fordran mot MSB 2018 på ca 3 mnkr.			
Not 9. Likvida medel			
Handkassor		80,3	87,1
Koncernkonto, Östersunds kommun		963,1	4 851,1
Summa		1 043,4	4 938,2
Not 10. Eget kapital			
Ingående eget kapital		13 620,0	11 906,9
Periodens resultat		3 563,5	*1 713,1
Utgående eget kapital		17 183,5	13 620,0
*Öronmärkning av 550 tkr för återanskaffning av utr.			
Not 11. Avsättningar			
Ingående avsättning		25 252,1	22 140,6
Pensionsutbetalningar		-1 044,0	-976,0
Ny intjänad pension		1 713,0	3 068,0
Ränte- och basbeloppsuppräknningar		655,0	468,0
Förändring av löneskatt		312,0	607,5
Övrig post		-38,0	-56,0
Utgående avsättning		26 850,1	25 252,1

(Tkr)	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Not 12. Långfristiga skulder		
Långfristig skuld Ragunda	0,0	157,0
Långfristig skuld Härjedalen	4 173,6	6 260,3
Summa	4 173,6	6 417,3
Not 13. Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	8 877,2	14 494,6
Övriga kortfristiga skulder	416,9	482,4
Personalens källskatt	1 796,9	1 859,0
Skatteskulder	0,0	50,5
Semester & löneskuld, komptid inkl sociala avgifter	3 181,2	3 491,4
Upplupna sociala avgifter	1 708,7	1 789,5
Pensionspremie avgiftsbestämd avtalspension	4 663,5	3 940,3
Kortfristig del av långfristig skuld till medlemmar	1 087,2	1 156,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	32 141,3	36 331,3
Summa	53 873,0	63 595,6

Årsredovisningen 2019 är fastställd vid direktionmöte 2020-03-13

Revisionsberättelse 2019



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

Organisationsnummer: 222000-1560

Till
Kommunfullmäktige i:
Östersunds kommun
Krokoms kommun
Strömsunds kommun
Bergs kommun
Bräcke kommun
Ragunda kommun
Härjedalens kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 222000-1560) och av dess direktion. I vårt arbete har vi biträtt av certifierad kommunal revisor.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Direktionen ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen för Jämtlands Räddningstjänstförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet i huvudsak är förenligt med de verksamhetsmål som direktionen uppställt och att de ekonomiska målen i budgeten för 2019 uppfylls. Årets överskott uppgår till ca 3,6 mnkr och är återstoden av ägarkommunernas inbetalda självrisker för bränder 2018 på 4,4 mnkr. Vi bedömer att ytterligare ägartillskott kan behövas för 2021 om inte ett framgångsrikt effektiviseringsarbete bedrivs av direktionen. Tillsynsverksamheten måste prioriteras kommande år eftersom uppsatta mål inte uppnås beträffande utförd tillsyn och budgeterade intäkter.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Vi återoppar bifogade rapporter.

Östersund 2020-03-17


Kjell Svantesson


Melker Kjellgren


Kjell Brickman

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Granskning av årsredovisning 2019

- Granskning av delårsrapport 2019-08-31

REVISIONSRAPPORT
GRANSKNING AV
Jämtlands
Räddningstjänstförbund
Årsredovisning 2019

Innehållsförteckning

Innehåll

1	SAMMANFATTNING	3
2	INLEDNING/BAKGRUND.....	3
3	SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING	4
4	REVISIONSKRITERIER.....	4
5	METOD	5
6	RESULTAT AV GRANSKNINGEN	5
7	KVALITETSSÄKRING	8
8	ANSVARIGA FÖR GRANSKNINGENS GENOMFÖRANDE	9

2020-03-17

1 SAMMANFATTNING

Revisorerna ska enligt Kommunallagen pröva om räkenskaperna är rättvisande samt bedöma om resultatet i årsbokslutet är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning ska biläggas årsbokslutet.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Jämtlands räddningstjänstförbund har vi granskat förbundets årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

- Efter genomförd granskning är vår sammanfattande bedömning att årsredovisningen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut.
- att resultaträkningen i allt väsentligt är rättvisande. Årets överskott uppgår till ca 3,6 mnkr.
- att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).
- att resultatet i årsredovisningen i stort är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Detta gäller både de finansiella målen och verksamhetsmålen.
- Tillsynsverksamheten behöver prioriteras under 2020 eftersom uppsatta mål inte uppnås beträffande utförd tillsyn och budgeterade intäkter.

Östersund 2020-03-17

Kjell Pettersson, Certifierad kommunal revisor

Projektledare

2 INLEDNING/BAKGRUND

Enligt kommunallagen (KL) och lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) ska årsredovisningen redogöra för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut.

Rådet för kommunal redovisning (RKR), vars huvuduppgift är att främja och utveckla god redovisningssed i kommuner och landsting i enlighet med LKBR, har gett ut rekommendationer för den kommunala redovisningen.

I tillämpliga delar ska även normering från Redovisningsrådet och Bokföringsnämnden användas.

Enligt LKBR och KL är det direktionen som ansvarar för årsredovisningens upprättande.

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Jämtlands räddningstjänstförbund har vi granskat förbundets årsredovisning för räkenskapsåret 2019. Förbundet omfattas av lagstiftning för kommuner.

2020-03-17

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett **urval** av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna.

I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och direktionens tillämpning av dem samt att bedöma de uppskattningar som direktionen gjort när de upprättat årsredovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen. Upplysningar ska även lämnas om förhållanden som är viktiga för bedömningen av förbundets resultat eller ställning och händelser av väsentlig betydelse för förbundet som har inträffat under rapportperioden eller efter dess slut.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål som gäller för verksamheten. Direktionen ansvarar också för återslagberättelsen till medlemmarnas fullmäktige. Årsredovisningen ska behandlas av medlemmarnas fullmäktige.

Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat om för förbundet. Bedömningen gäller både finansiella mål och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.

3 SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING

Syfte

Det övergripande syftet med granskningen är att ge de förtroendevalda revisorerna ett underlag för deras bedömning om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat om för förbundet.

Bedömningen gäller både finansiella mål och verksamhetsmål av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Revisionsfrågor

- Redogör årsredovisningen för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?
- Är redovisat resultat förenligt med de mål som respektive fullmäktige och direktion beslutat om?

4 REVISIONSKRITERIER

Verksamhetsmål

Respektive fullmäktige har antagit ett flertal mål fördelade på olika områden, vilka återfinns i årsredovisningen.

2020-03-17

Finansiella mål

Följande mål gäller för 2019:

- Budgeterat resultat, minst nollresultat, inget överskridande accepteras.
- Utveckling av Furulunds övningsområde, ska ske genom effektivisering av befintlig verksamhet.

5 METOD

Granskningen har skett översiktligt utifrån genomgång av årsredovisningens olika delar: förvaltningsberättelse, drift och investeringsredovisning, resultat- och balansräkning och kassaflödesanalys. Bilagor och specifikationer har granskats stickprovsmässigt. Även intervjuer med räddningschef och kanslichef har genomförts.

6 RESULTAT AV GRANSKNINGEN

6.1 LAGEN OM KOMMUNAL BOKFÖRING OCH REDOVISNING (LKBR)

I 4 kapitlet LKBR framgår att årsredovisningen ska bestå av följande delar:

- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Noter
- Drift -och investeringsredovisning
- Förvaltningsberättelse

Sammanställda räkenskaper ska ingå om sådana upprättas enligt LKBR 12 kap 2 §, vilket inte är aktuellt för förbundet.

6.2 RESULTATRÄKNING OCH BALANSRÄKNING

Enligt LKBR 5:1 ska **resultaträkningen** redovisa samtliga intäkter och kostnader samt hur det egna kapitalet förändrats under året.

Vi har granskat att:

- Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR
- Resultaträkningen i allt väsentligt redovisar årets samtliga externa intäkter och kostnader
- Noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster samt möjliggör avstämning mot balanskravet
- Resultaträkningens innehåll är rätt periodiserat

2020-03-17

Enligt LKBR 6:1 ska **balansräkningen** redovisa samtliga tillgångar, avsättningar och skulder samt eget kapital på dagen för räkenskapsårets utgång (balansdagen). Ställda panter och ansvarsförbindelser ska tas upp inom linjen.

Vi har granskat att:

- Balansräkningen är uppställd enligt LKBR
- Noter finns i tillräcklig omfattning
- Upptagna tillgångar, avsättningar och skulder existerar, tillhör förbundet och är fullständigt redovisade och rätt periodiserade
- Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats enligt principerna i LKBR
- Specifikationer och underlag till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning
- Årets resultat enligt resultaträkningen överensstämmer med förändring av det egna kapitalet i balansräkningen

6.2.1 Kommentarer

Vi bedömer att **resultaträkningen** i allt väsentligt är rättvisande. Förbundet redovisar ett positivt resultat med ca +3,6 mnkr. Prognosen för helåret var ca + 3,9 mnkr. Balanskravresultatet, efter justeringar för reavinster, är ca 3 150 kkr.

Det positiva resultatet beror på att medlemskommunernas inbetalda självrisker till förbundet på 4,4 mnkr fått inestå och inte utbetalts till medlemmarna utifrån ägarandel enligt fattat beslut i ägarsamrådet.

Vi bedömer att **balansräkningen** visar förbundets ekonomiska ställning och att årets resultat överensstämmer med förändringen av eget kapital (ca + 3,6 mnkr).

Återsök av ersättningar för 2018 års skogsbränder från MSB har fortsatt under 2019 och ca 11 mnkr har sökts och erhållits under 2019.

6.3 KASSAFLÖDESANALYS

I kassaflödesanalysen ska förbundets in -och utbetalningar under räkenskapsåret redovisas (LKBR 8 kap).

6.3.1 Kommentarer

Kassaflödesanalysen uppfyller uppställda krav och visar förändringen av likvida medel under året (- 3,9 mnkr).

6.4 DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

I LKBR 10 kap 1:a och 2:a § framgår att **driftredovisningen** ska redovisa utfallet i förhållande till budget för den löpande verksamheten. **Investeringsredovisningen** ska innehålla en samlad redovisning av investeringsverksamheten.

6.4.1 Kommentarer

Vi bedömer att **driftredovisningen** är korrekt och visar utfallet mot budget.

2020-03-17

Vi bedömer även att **investeringsredovisningen** är rättvisande.

Nettoinvesteringens volym 2019 är ca 2,5 mnkr och pågående investeringar ca 3,4 mnkr samt 0,8 mnkr från 2018 dvs totalt 6,7 mnkr. Budgeterade investeringar är ca 6,4 mnkr, vilket innebär ett överskridande mot budget med 0,3 mnkr.

Rekommendationen om komponentavskrivning av anläggningstillgångar följs från och med 2017.

6.5 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE (FB)

Enligt LKBR 11 kapitlet 1 § ska förvaltningsberättelsen innehålla en översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet. Upplysningar ska även lämnas om:

- Sådana förhållanden som inte ska redovisas i balans- eller resultaträkningarna, men som är viktiga för bedömningen av förbundets resultat och ställning (2 §).
- Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut (3 §).
- Förväntad utveckling (4 §).
- Väsentliga personalförhållanden (5 §) och uppgift om sjukfrånvaro (6 §).
- Upplysningar om andra förhållanden än de som anges under § 2-5 som är av betydelse för styrning och uppföljning av verksamheten, § 7.
- Om målen för god ekonomisk hushållning uppnåtts enligt KL 11 kap 6 §.
- Utvärdering av förbundets ekonomiska ställning § 9.
- Upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar § 10
- Om balanskravsresultatet är negativt ska det framgå när och på vilket sätt det egna kapitalet ska återställas enligt KL 11 kap 12 §.
- Upplysningar som avses i LKBR § 1-5 och § 7-9 ska också omfatta sådan kommunal verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer, dvs. koncernbolag.
- Upplysningar om privata utförare som inte ingår i den kommunala koncernen ska lämnas om förhållandena är av väsentlig betydelse för verksamhet och ekonomisk ställning.

6.5.1 Kommentarer

Vi bedömer att ovan förhållanden redovisas i allt väsentligt på ett korrekt sätt. Resultatet överstiger budgeterat nollresultat med ca 3,6 mnkr men understiger delårsrapportens prognos 3,9 mnkr med 0,3 mnkr. Årets överskott beror på att medlemskommunernas inbetalda självrisker till förbundet på 4,4 mnkr fått inestå och inte utbetalts till medlemmarna, enligt beslut av ägarkommunerna.

Investeringarna uppgår till ca 6,7 mnkr av totalt budgeterade 6,4 mnkr.

Beträffande verksamhetsmålen kan konstateras att redovisning av dessa sker på ett strukturerat sätt och att måluppfyllelsen varierar. Enligt sammanställning uppfylls 1 av 6 inriktningsmål helt och 5 mål uppfylls delvis.

Enligt upprättad sammanställning bedöms alla ekonomiska mål av betydelse för god ekonomisk att uppfyllas helt eller delvis.

Vi bedömer att det fordras ett omfattande rationaliseringsarbete inom förbundet under 2020 och 2021 för att klara en ekonomi i balans under 2021 utan tillskott av medel från ägarkommunerna.

2020-03-17

6.6 SAMMANFATTANDE REVISIONELL BEDÖMNING

Bedömning av finansiella mål

Årets resultat, minst ett o-resultat: Uppnås.

Finansieringen av utveckling av övningsområdet Furulund ska ske genom effektiviseringar: Uppnås.

Vi bedömer att förbundet uppfyller kravet på en ekonomi i balans 2019.

Bedömning av verksamhetsmål

Vi bedömer att förbundets verksamhetsmål till övervägande del kommer att uppfyllas helt eller delvis. Tillsynsverksamheten måste prioriteras under 2020 eftersom uppsatta mål inte uppnås beträffande utförd tillsyn och budgeterade intäkter.

7 KVALITETSSÄKRING

Berörda uppgiftslämnare har faktagranskat lämnade uppgifter som finns med i revisionsrapporten.

Projektledaren svarar för kvalitetssäkring av de insamlade uppgifter som används i analysen.

Ansvarig för kvalitetssäkring har det övergripande ansvaret för att säkerställa att granskningen har en tillräcklig yrkesmässig och metodisk kvalitet samt att det finns en överensstämmelse mellan revisionsfrågorna/kontrollmålen, metoder, fakta och slutsatser/bedömningar.

2020-03-17

8 ANSVARIGA FÖR GRANSKNINGENS GENOMFÖRANDE

Projektledare:


Kjell Pettersson
Certifierad kommunal revisor

Kvalitetssäkring:

Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör
Certifierad kommunal revisor
Region Jämtland Härjedalen