

Bokslutsprognos

per april 2020

inklusive verksamhetsmål



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjælte



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	3–5
Resultaträkning, kassaflödesanalys och investeringsrapport	6
Verksamheternas bokslutsprognos	7–12
Kommunala bolag	13
Verksamhetsmål	14–20

Förvaltningsberättelse

Coronapandemin skapar stor osäkerhet i ekonomi och samhälle!

Finansiella mål 2020	Prognos 2020
Resultat +8,0 mnkr	Nej: -1,3 mnkr
Positivt balanskravsresultat	Nej: -1,3 mnkr
Investeringar max 25 mnkr för nya objekt inklusive bredband, samt 11,1 mnkr från 2019	Nej: 36,7 mnkr

SAMMANFATTNING

Svårt att tro positivt resultat

Att år 2020 kommer att gå till historien är helt säkert. Denna omfattande hälsokris med sjukdomen covid-19 har påverkat oss långt utöver vad vi skulle kunnat föreställa oss bara för några månader sedan. Denna prognos bygger på mer scenarier än prognoser från Sveriges kommuner och regioner, SKR, och medför att många faktorer är högst osäkra i dagsläget. Det gäller särskilt effekterna av hur minskade skatteintäkter möts upp av de stödpaket som staten aviserar, samt hur stora de extraordinära kostnaderna för vård- och omsorg kan bli. Fortfarande vet vi inte när vi når kulmen av smittspridningen och när en återgång till ett mer vanligt samhälle är att vänta.

Den totala helårsprognosen för kommunen ser för närvarande ut att hamna strax under noll, ett minus på 1,3 mnkr. En avvikelser mot resultatmålet med -9,3 mnkr.

Balanskravsresultatet riskerar också att bli negativt i det här läget. I så fall får fullmäktige hantera frågan om återställning av underskott inom tre år, eventuellt i kombination med resultatutjämningsreserven, RUR. Troligt är att det kan komma särskilda direktiv för hantering av åren 2020–2023.

Inom skatter och bidrag har vi stora avvikelser mot budget. Skatteintäkterna minskar med anledning av den förväntat låga tillväxten av skatteunderlaget. Samtidigt ökar de generella bidragen genom de stödpaket som staten skjuter till. Innan coronapandemin slog till hade vi under januari och februari fått förstärkning med ytterligare två tillskott av så kallade välfärdsmiljarder. Därtill kan vi även addera den nya kostnadsutjämnningen och en positiv avräkning för befolkningsförändring.

När det gäller redovisningen av pensioner blir år 2020 något besvärligt att följa då vi ställer

om redovisningen från vår tidigare fullfondering till blandmodell. Budgeten för året fastställdes i fullfondering, och när vi nu redovisar utfallet i blandmodell blir det svårare att följa just nu. Till årsredovisningen 2020 kommer även 2019 att vara omräknad som jämförelse. Kort sammanfattning av förändringen innebär minskade räntekostnader för den delen av pensionskulden som lyfts ur balansräkningen, samtidigt som utbetalningar av pensioner blir en kostnad på resultatet. Nettoeffekten blir cirka 8-9 mnkr i ökade pensionskostnader.

Finansnettot blir förbättrat genom lägre räntekostnader för pensionskulden på grund av ändrad redovisningsmodell, samt ökad intäkt från pensionsutdelning från föregående år. Än finns ingen planerad upplåning för året, och därmed inga nya räntekostnader.

Den interna resultatprognosen för alla verksamheterna visar underskott med 30,2 mnkr. Efter tillägg av beräknade intäktförstärkningar till kommunens finansiering av verksamheterna, summerar vi underskottet till 20,8 mnkr. Underskottet består av främst hög kostnadsvolym från 2019 samt ökade kostnader för kommunens arbete med att begränsa smittspridningen i samhället.

Underskott och obalans mellan verksamheterna kräver kostnadsminskningar

Verksamheterna har fortsatt en för hög kostnadsvolym totalt sett, även efter stora statliga tillskott till välfärden. Samtidigt har vi behov av att omstrukturera budgetramarna mellan nämndernas verksamheter till kommande budgetår, allt för att budgetramarna ska bli mer realistiska. Att förbättra dessa obalanser kommer att kräva politiska beslut av nödvändiga åtgärder.

Förvaltningscheferna beräknar i sina prognoser ett totalt underskott med drygt 30 mnkr då vi inte har reviderat verksamheternas budgetramar efter de stora tillskotten, samt den förändrade pensionsredovisningen. Se översikt på sidan 7.

I prognosen ingår även de ekstrakostnader som pandemin hittills har kostat verksamheterna. Än är det för tidigt att tillgodoräkna den ersättning som kommunen kan återsöka för skäliga vård- och omsorgskostnader med anledning av pandemin. Även ersättning för sjuklönekostnader från april samt viss nedsättning av sociala avgifter får vi återkomma med i nästa bokslutsprognos. Vi ser med oro att kostnader för ekonomiskt bistånd ökar, och det återstår att se i vilken

utsträckning vår lokala arbetsmarknad kommer att påverkas av varsel och konkurser.

Affärsverksamheten för avfall, vatten och avlopp beräknar sammantaget ett överuttag för året med 1,7 mnkr. Detta medför att tidigare års underuttag delvis kan regleras. Resultatpåverkan för kommunen kan därmed bli plus 1,7 mnkr i år.

Mer detaljer från verksamheterna finns på sidorna 7-12.

Pensionskostnaderna ökar

Vår totala pensionsskuld i balansräkningen minskar stort med anledning av förändrad redovisningsmodell, cirka -109 mnkr. Viktigt att notera är att skulden inte försvinner utan kommer att visas som en ansvarsförbindelse under balansräkningen. Istället för att amortera på pensionsskulden kommer den större delen av pensionsutbetalningarna att hanteras som kostnader via resultaträkningen. Som tidigare nämnts kommer vår omställning till blandmodell vara fullt genomförd till årsredovisning 2020, samt i mindre omfattning även till delårsbokslut per augusti 2020. En beräknad nettoeffekt på årets resultat uppgår till 8-9 mnkr i ökade pensionskostnader. För att kompensera denna kostnadsökning beslutade vi i bokslut 2019 att överföra 6 mnkr från del av föregående års pensionsutdelning till i år.

Skatter och bidrag

Under skatter och bidrag har vi en betydande osäkerhet i dagsläget. Vi har blivit aviserade stora tillskott från staten, både före och under coronapandemin, för i år och 2021. Förutom de rena välfärdssatsningarna har kommunsektorn även fått ta del av olika stödpaket. De största och mest betydelsefulla är kompensationen för minskade skatteintäkter. Där återtar vi minskningen av skatteunderlaget genom ökade generella statsbidrag. Än så länge ser vi endast en mindre differens på någon miljon lägre än budget. Återstår att se hur kommande prognoser slår.

Skatteintäkterna minskar med 27 mnkr, både genom att skatteunderlagets tillväxt bromsar upp rejält samt att stödåtgärder för företagare att skjuta upp viss beskattning 2019 genom periodiseringsfond.

De generella statsbidragen och utjämnningen ökar i prognosen med 43 mnkr beroende på nya kostnadsutjämnningen, nya välfärds-miljarder och kompensationer för minskade skatteintäkter. I tabellen nedan går det att följa

beskeden om tillskott till kommunen.

Intäktsförstärkningar 2020	Besked
Ny kostnadsutjämnning från 2020	dec 2019
Ökade skatteintäkter/bidrag 2020, positiv avräkning befolkning	jan 2020
Vårändringsbudget 2020 – 5 mdkr	jan 2020
Tillskott 2020 – 2,5 mdkr	feb 2020
Vårproposition och vårändringsbudget – 15 mdkr, kompenserar skatteintäkter	apr 200
Företagares avsättning i deklaration, kompenserar skatteintäkter	apr 2020

Likvida medel och finansiering

Vår likviditet har minskat och nu använder vi checkräkningskrediten vid kritiska tidpunkter som till exempel vid differens mellan dagar för skatteinbetalning respektive löneutbetalning. Än ser vi inget nära behov av att komplettera med viss upplåning för vår investeringsvolym. De statliga tillskotten behöver också utbetalas i tid för att vi inte ska drabbas av likviditetsbrist i väntan på dessa regleringar.

Avslutningsåtgärder för deponier fortsätter enligt plan, och vi beräknar ett utflöde med cirka 4,3 mnkr i år.

Vi har inga förändringar av kommunens borgensåtagande ännu, och ej heller några kända borgensinfriande.

Investeringar håller tidplan bättre

Investeringsobjekt för 36,7 mnkr ska bli klara under året enligt prognosen, vilket motsvarar i stort sett hela investeringsbudgeten. Ombudgeteringar från 2019 ingår med 11,1 mnkr. Inga kända avvikelser finns för närvarande, och därmed inget behov av en preliminär ombudgetering till nästa år.

Årets större investeringsobjekt är fortsättning av renoveringar på Frostviksskolan och Fjällsjöskolan, renovering av lägenheter på trygghetsboendet Rossöcenter, ombyggnad av omklädningsrum för räddningstjänsten i Hammerdal, fortsättning Hotings vattenverk, förnyelse av ledningsnät vatten och avlopp samt bredband.

HR INFORMERAR

Aktuellt inom HR

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är ett ständigt förbättringsarbete i vår organisation. För enheten är utbildning och praktisk arbete grunden. Med anledning av spridningen av covid-19 intensifieras arbetet i organisationen med riskbedömning, konsekvensanalys och åtgärder som dominerat arbetsmiljöarbetet. HR arbetar stödjande för alla chefer. Avsikten är att löneöversynen ska fortgå enligt avtal

vilket också innebär att centrala förhandlingar återupptas till hösten för avtalslösa förbund.

Kasam 2.0

Inledningsvis för året 2020 fortsatte Kasam 2.0. Med anledning av covid-19 infördes begränsning av möten och större sammankomster och därmed tappade projektet fart. Projektet syftar till att genom kompetens- och verksamhetsutveckling bidra till hälsa och ett hållbart arbetsliv. I projektet finns projektledare och administratör/ekonom som under perioden deltagit i stabsorganisationen.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING - En kort summering av de senaste åren

Grunden till kommunens finansiella mål tillkom år 2001. Måluppfyllnaden har varit god genom åren. Resultatmålet på 2 procent av skatter och bidrag har idag möjliggjort ett positivt eget kapital, med hela pensionsskulden inkluderad i balansräkningen.

För budget 2015 sänkte vi tillfälligt resultatmålet till hälften. Detta för att vi ännu inte hade anpassat oss till minskningen i nya skatteutjämningen.

I budget 2016 beslutade fullmäktige att behålla den lägre resultatnivån motsvarande 1 procent av skatter och bidrag. Detta gällde även för budget 2017 och 2018.

Budget 2018 reviderade vi med anledning av omställning till komponentinvesteringar. Resultatmålet ökade från +8 mnkr till +13 mnkr då större underhållskostnader numera redovisas som investering från våra nytillkomna investeringspotter.

Budgeten för 2019 kvarstod på +13 mnkr i resultatmål för att möjliggöra en högre investeringsnivå.

För 2020 sänkte vi resultatbudgeten åter till 1 % av skatter och bidrag, vilket motsvarar + 8 mnkr.

All långfristig upplåning blev slutamorterad under 2009. Därefter riktade vi fokus mot pensionsskuldens hantering. Kommunen har gjort ett antal försäkringslösningar. År 2011 tillkom pensionsstiftelsen för förvaltning av pensionsmedel. Idag förvaltar stiftelsen drygt hälften av pensionsåtagandet. Under de år som pensionerna är som högst kan kommunen

begära utdelning från pensionsstiftelsen, och därmed dämpa den ekonomiska påfrestningen. Första utdelningen begärde kommunen 2018. Utdelning kommer nu enligt plan att ingå i kommande års budgetar under ett antal år framåt.

Investeringsmålet var satt som en genomsnittlig maxnivå över tio år motsvarande 3 procent av skatter och bidrag. Det var en tuff prioritering av objekten, men nivån har frigjort medel till framför allt fastighetsunderhåll. Där har även målet för minskning av kommunens totala lokalyta starkt bidragit till det ekonomiska läge vi har idag.

Investeringsbudgeten för 2018 mer än halverades för att tillsammans med ombudgeteringar från 2017 minska investeringsnivån som vi överskred under åren 2016, 2017 och 2018.

För 2019 hade vi 36 mnkr i budget för nya investeringar, och drygt 18 mnkr i ombudgeteringar från 2018.

Vi har beslutat om 25 mnkr till nya investeringsobjekt för 2020 och drygt 11 mnkr tillkom i ombudgeteringar från 2019. Nivån är anpassad till att delvis upplåning kan bli aktuell för att finansiera investeringsvolymen.

Då kommunens tidigare finansiella mål behöver revideras, budgeterade vi 2019 och 2020 som mellanår i väntan på nya långsiktiga finansiella mål.

Resultaträkning, mnkr

	Årsbudget inkl TA 2020	Boksluts- prognos
Verksamhetens intäkter	260,0	262,0
Verksamhetens kostnader	-1 058,7	-1 102,2
Avskrivningar	-22,0	-23,0
Verksamhetens nettokostnader	-820,7	-863,2
Skatteintäkter	526,0	499,0
Generella statsbidrag	306,0	349,0
Verksamhetens resultat	11,3	-15,2
Finansiella intäkter	10,6	16,5
Finansiella kostnader	-13,9	-2,6
Resultat efter finansiella poster	8,0	-1,3
Extraordinära poster	-	-
ÅRETS RESULTAT	8,0	-1,3

Balanskravsutredning prognos, mnkr

Årets resultat	-1,3
Avgår realisationsvinster	-0,0
Balanskravsresultat	-1,3

Kassaflödesanalys, mnkr

	Årsbudget inkl TA 2020	Boksluts- prognos
Löpande verksamhet		
Årets resultat	8,0	-1,3
Justering för avskrivningar	22,0	23,0
Justering för pensionsavsättning	12,2	9,2
Långfristigt inkomstförskott	-1,1	-1,9
Kassaflöde från löpande verksamhet	41,1	29,0
Investeringsverksamhet		
Investering i fastigheter och inventarier	-30,7	-31,7
Investering i bredband	-5,0	-5,0
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-35,7	-36,7
Finansieringsverksamhet		
Nyupptagna långfristiga lån	15,0	0,0
Minskning pga pensionsutbetalningar	-18,7	-3,9
Minskning pga utbet. andra avsättningar	-1,8	-4,3
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	-5,5	-8,2
Årets kassaflöde	-0,1	-15,9

Investeringsrapport, netto tkr

Förvaltning	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar		
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Budget 2020*	Boksluts- prognos 2020	Avvikelse 2020
Teknik- och serviceförvaltning	36 505	19 444	17 061	15 519	15 919	-400
- varav Frostviksskolan, renovering	14 800	12 937	1 863	1 071	1 071	0
- varav Rossöcenter, renovering	3 600	78	3 522	1 200	1 200	0
- varav Fjällsjöskolan, renovering	3 500	901	2 599	1 435	1 435	0
Kommunledningsförvaltning				0	137	-137
Framtids- och utvecklingsförvaltning				70	69	1
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	2 318	2 038	280	494	532	-38
- varav digitala verktyg/trådlösa nätverk	2 000	2 038	-38	176	214	-38
Vård- och socialförvaltning	2 075	0	2 075	1 774	1 774	0
Affärsverksamhet						
Vatten och avlopp	23 540	9 623	13 917	12 890	13 221	-331
- varav Hotings vattenverk, ombyggnation	9 100	5 299	3 801	4 809	4 809	0
- varav Ledningsnät, förnyelse	7 200	96	7 104	3 600	3 600	0
Bredband	100 369	98 694	1 675	5 000	5 000	0
Totala investeringsutgifter				35 747	36 653	-906

* Inklusive beslut om tilläggsanslag

Verksamheternas bokslutsprognos 2020, tkr

Inkl. tilläggsbudget t.o.m. april 2020

Verksamheter	Budget 2020	Prognos 2020	Undersk.- Översk. +	Utfall april 2020	Utfall april 2019
Kommunfullmäktige ink. balanskravspott	2 843	2 843	0	270	321
Kommunstyrelse	198 238	195 539	2 699	58 558	56 577
Kommunstyrelse	53 297	51 535	1 762	11 831	16 626
Kommunledningsförvaltning	37 869	35 514	2 355	12 841	11 748
Teknik- och serviceförvaltning (exkl. affärsverksamhet)	27 329	28 485	-1 156	4 185	4 308
Framtids- och utvecklingsförvaltning	79 743	80 005	-262	29 701	23 895
Miljö- och byggnämnd	4 962	4 906	56	707	-681
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	247 846	252 453	-4 607	85 194	77 410
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	229 391	233 788	-4 397	78 882	72 459
Kultur- och fritidsavdelning	18 455	18 665	-210	6 312	4 951
Socialnämnd	342 831	368 998	-26 167	123 225	121 755
- varav utbetalning försörjningsstöd och ek. bistånd	11 000	17 000	-6 000	5 520	4 601
- varav externa placeringskostnader vuxen	4 318	6 853	-2 535	2 582	1 556
- varav externa placeringskostnader barn & familj	6 648	15 448	-8 800	4 084	4 263
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	23 817	26 010	-2 193	8 162	8 383
Revision	933	933	0	160	233
Valnämnd	30	30	0	3	-221
SUMMA VERKSAMHETER	821 500	851 712	-30 212	276 279	263 777

Poster efter fastställelse av budget 2020 per nov 2019, med påverkan på driftsram 2020	Tidpunkt för besked	Budget-förändring
Ny kostnadsutjämning fr o m år 2020	dec 2019	7 100
Ökade skatteintäkter och bidrag 2020, positiv avräkning	jan 2020	5 100
Vårändringsbudget 2020 (5 mdkr)	jan 2020	3 900
Tillskott 2020 (2,5 mdkr)	feb 2020	1 900
Ändring pensionsredovisning till blandmodell, beslut KF	feb 2020	-8 600
Summa		9 400

SUMMA VERKSAMHETER EFTER JUSTERING AV DRIFTSRAM		-20 812
--	--	----------------

Notering; hanteras i centrala poster i resultaträkningen

Vårproposition och vårändringsbudget 2020 (15 mdkr), kompensation för minskade skatteintäkter med anledning av coronapandemin	apr 2020	11 800
Företagares avsättning till periodiseringsfond 2019, kompensation minskade skatteintäkter, avräkning 2020	apr 2020	5 900

Affärsverksamhet AVA	Resultat-budget	Resultat-prognos	Resultat-avvikelse	Resultat-påverkan
Avfall	304	207	-97	207
Vatten och avlopp	1 465	1 461	-4	1 461
Summa	1 769	1 668	-101	1 668

Kommunfullmäktige (inkl balanskravspott)

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
		0	2 843	2 843	0	0

Allmän återhållsamhet råder, och prognosen per april beräknas gå enligt lagd budget. Huruvida konsekvenser av Covid-19 kommer att påverka eventuella budgetposter är ännu inte känt.

Prognoshistorik
Februari 0

Kommunstyrelsen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
-275	-399	124	53 572	51 934	1 638	1 762

Aprilprognosen beräknas ge ett överskott för Kommunstyrelsen med 1,7 mnkr.

Effekterna av Coronavirusets spridning är i dagsläget svår att bedöma men kostnaderna väntas öka av den anledningen. Allmän återhållsamhet råder och kommunstyrelsens pottar nyttjas med stor försiktighet.

Prognoshistorik
Februari 510

Kommunledningsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
-9 586	-9 995	409	47 455	45 509	1 946	2 355

Överskottet är kopplat till de besparingar som förvaltningen beräknas genomföra under 2020. Största delen av denna besparing är budgeten för rehabilitering på 0,5 mnkr. Utöver detta så är det utbudsbegränsningar för utbildning och resor samt frånvaro som bidrar till det beräknade överskottet. Prognosen för friskvårdsbidraget är svårt att uppskatta, i denna prognos har vi uppskattat att det blir samma överskott som 2019 det vill säga på 1,3 mnkr. Arbetet med digitala e-tjänster har stannat upp med anledning av covid-19, men vårt mål är att de första e-tjänsterna kommer att publiceras under tre kvartalet. Arbetet med att införa ärendehanteringssystemet Castor har påbörjats. Konvertering av data från nuvarande system kommer att ske under maj månad och enligt projektplaneringen ska vi ha en skarp version av systemet i slutet av maj månad. Utbildning för de som ska skriva tjänsteskrivelser och diarieföra kommer att se under juni månad. Upphandling av företagshälsovård kommer att genomföras under året eftersom nuvarande avtal upphör under hösten. I nuläget är det oklart hur det blir med eventuell prishöjning och om det kommer att påverka prognosen. HR har som avsikten är att förändra arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete för att minska kostnader. Covid-19 har stor påverkan på HR dels att projektet står still och dels att stora delar av HR ingår i stabsfunktionen. Prognosen för HR är ytterst osäker när det gäller ersättningen för stabsarbetet och ersättning i Kasam 2.0. För ekonomienheten ser det ut som om inkassoersättningarna minskar och att avgifterna mot Kronofogden ökar. Strömsund turism oroar sig för uteblivna intäkter med anledning av covid-19.

Prognoshistorik
Februari 833

Teknik- och serviceförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
-165 808	-167 574	1 766	193 137	196 058	-2 921	-1 156

Teknik- och serviceförvaltningen beräknas, efter årets fyra första månader, gå med ett underskott på ca 1 156 tkr för 2020 jämfört med tilldelad budgetram.

Kostverksamheten har informerat övriga verksamheter om höjda priser under 2020 på grund av beslut att behålla antal produktionskök i väntan på att kommunen ska konkurrensutsätta del av verksamheten. Detta innebär ökade kostnader för främst BKU och VSf då vi måste höja priset per beställd portion mat.

För teknik- och serviceförvaltningen är relationen till våra leverantörer och samverkan med våra beställare oerhört viktig. Teknik- och serviceförvaltningen arbetar aktivt med detta med hjälp av vår avtalscontroller som bland annat samarbetar med vår upphandlare och genererar på så sätt bra balanserade ramavtal som är lätta för båda parter att följa och för beställaren att följa upp.

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med ca 1,1 miljoner kronor. Antalet färdtjänstresor har blivit både fler till antalet och längre jämfört mot när uppdraget togs tillbaka till kommunen. Covid19 har dock bromsat upp resandet något om vi jämför med årets tre första månader. Teknik- och serviceförvaltningen begärde ramjustering för 2020 på grund av att tilldelad ram är lägre än den faktiska kostnaden färdtjänsten men fick avslag. Teknik- och serviceförvaltningen har undersökt möjligheten att bedriva viss del av den särskilda kollektivtrafiken i egen regi vilket skulle minska kostnaderna till viss del, men utgångspunkten är att det inte är tillåtet för en kommun att agera i konkurrens med privata, affärsmässiga företag, eftersom det utifrån kommunens ställning som organisatoriskt och ekonomiskt stark aktör skulle bidra till en snedvridning av konkurrensen.

Lokalvården beräknas gå med ett underskott på ca 300 tkr jämfört med budget. Det beror bland annat på översyn av avtal samt att kostnaderna ökar i högre grad än den prisjustering som är gjord.

Driftgruppen beräknas gå med ett underskott på ca 500 tkr jämfört med budget. Det beror bland annat på budgeterade lönebidrag som ej kommer betalas ut under 2020.

För att fördröja smittspridning av coronaviruset så har koncernen gått upp i stabsläge och Teknik- och serviceförvaltningen har fem personer med i staben. Vi prioriterar därför ner vissa arbetsuppgifter till förmån för det viktiga stabarbetet.

En prioriterad uppgift för kommunerna i arbetet med civilt försvar är att stärka sitt säkerhetsskydd, och vi kommer under 2020 fortsätta kommunens arbete med att göra en säkerhetsskyddsanalys. Detta bland annat för att identifiera våra skyddsvärda verksamheter. Kommunens reviderade Risk- och sårbarhetsanalys är nu fastställd och samtliga förvaltningar och bolag ska förhålla sig till denna. Kommande krav på kommunerna utifrån totalförsvarsplaneringen i riket följs noggrant upp för att säkerställa att vi uppfyller vår del i de åtgärder som krävs och till vilken kostnad.

Inom IT så prioriteras mycket av vårt arbete utifrån den granskning som utförts när det gäller vår cybersäkerhet.

Prognoshistorik

Februari -1 154

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
-32 143	-30 827	-1 316	111 886	110 833	1 053	-262

FUF ligger exklusive enhet Näringsliv och utveckling i stort sett i linje med budget. Den förlust som rapporteras hänförs till det kostnadsutfall på 528 tkr som finns hos Näringsliv och utveckling där ingen budget än finns inläst varför den i sin helhet påverkar resultatet negativt.

Interkommunala intäkter och kostnader samt externa placeringar av ensamkommande är fortsatt svåra att prognostisera då de ligger utanför förvaltningens direkta kontroll.

Vissa intäktsbortfall från exempelvis från elevhemmet Sörgård kompenseras av allmänt lägre kostnader p.g.a. mindre aktiviteter bland annat när det gäller resor och möten.

Prognoshistorik

Februari -39

Miljö- och byggavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-4 085	-3 756	-330	9 047	8 662	385	56

Budget t o m april ryms inom ram. Tillsyns- kontroll och bygglovsavgifter är mycket osäkra så här tidigt under budgetåret. Vi ser en minskning av inkommande bygglov, anmälningar och ansökningar, vilket troligen beror på Coronakrisen. Vidare har vissa arbetsuppgifter fått styras om till att utföra information i stället för tillsyn och kontroll. Kostnader för nytt ärendehanteringssystem är fördelat mellan ändamålen. Rekrytering för utförande av planerat arbete som inte utförts kommer att ske under hösten.

Prognoshistorik

Februari 14

Kultur- och fritidsavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-983	-878	-105	19 438	19 543	-105	-210

Prognosen för kultur och fritid är fortfarande på ca -210.000:- Den beror på en ökad lönekostnad i samband med omorganisationen av ledningsfunktionen inom avdelningen.

Inom biblioteksverksamheten ligger vi i dagsläget med en för stor organisation eftersom en utökning av bibliotekarie med 50% gjordes i samband med omorganisationen. Detta ska ses över under hösten.

Övriga poster inom avdelningen ligger som förväntat.

Prognoshistorik

Februari -227

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-25 580	-24 137	-1 443	254 971	257 925	-2 954	-4 397

Underskottet på barn och utbildning prognosticeras bli -4,4 miljoner kronor.

En kostnadsökning som inte varit budgeterad är två tilläggsbelopp till elever som är placerade i andra kommuner men folkbokförda hos oss. De kommer att generera en extra kostnad på ca 700.000 kronor på helår för grundskola 7-9. Förskolan hämtar igen sitt underskott lite genom att vi börjar få tillbaka barn från våra fristående enheter. 9 barn har ansökt om plats i våra förskolor under våren. Vi har också nekats tilläggsbelopp för två elever som går i vår kommun men som finansieras av andra kommuner. Det ger också ett underskott på ca 700.000.

Underskottet centralt beror på att vi har större lönekostnad än budgeterat, vi har också bekostat nya digitala läromedel för att kunna hantera mer distans och fjärrundervisning. Dessa saker finansieras med mer intäkter från likvärdig skola som kommer i augusti/september månad.

Vi har också fått en ökad lönekostnad centralt då förskolecheferna har övergått till att bli rektorer. Då har vi förhandlat om deras löner till att bli mer likvärdiga med övriga rektorsgruppen. Ökad kostnad för detta på helår blir drygt 200.000:-

För att minska våra kostnader har vi också lagt ett besparingspaket för förskolan på 2,2 miljoner. Vi tar bort Tornet i Backe sista juni och minska på personal motsvarande 5 heltidstjänster. Dessutom hoppas vi på att få tillbaka fler barn från våra fristående förskolor under året.

Prognoshistorik

Februari -2 994

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-46 457	-50 081	3 624	389 288	419 079	-29 791	-26 167

Bokslutsprognos per april skiljer sig markant från den prognos som presenterades för februari månad. Detta som en följd av det krisläge som präglar verksamheterna i ett scenario som utvecklats mycket snabbt under bara ett par månader. Sjukfrånvaron och dess kostnader skjuter i höjden. Övertid och kostnader för timanställda hölls tillbaka och till och med minskade inom fler verksamheter under januari och februari men därefter ses en stigande trend. Personalkostnader inom äldreomsorg, stöd och service samt hemsjukvård har därmed ökat kraftigt vilket ses även i jämförelse med motsvarande period ifjol. För att klara behov av stöd och vägledning till vårdpersonalen har beredskap införts för enhetschefer inom äldreomsorg samt stöd och service. Genom inköp av nödvändig skyddsutrustning kommer kostnader för förbrukningsartiklar att stiga. Planering pågår för semesterar under den vanliga semesterperioden. Om huvudsemestrar behövs skjutas fram kommer det att medföra högre kostnader. Försörjningsstöd bedöms öka ytterligare förutom det underskott som hittills setts. På längre sikt är det ytterst svårt att förutse övrig påverkan på kostnader inom individ- och familjeomsorg då psykisk ohälsa och osäkra sociala förhållanden kan få inverkan på många samhällssektorer. Med de föränderliga prognoserna för själva pandemins utveckling samt osäkerhet kring möjligheter för återsök av merkostnader kan kostnader befaras stiga ytterligare.

Ledning och administration

Minskning av kostnader har sammantaget skett genom reduceringar inom administration och chefstjänster. Det underskott som finns kan härledas till specifikt ärende vilket påverkar utfallet under 2020.

Arbetsmarknadsenheten

Verksamheten beräknas få ett visst överskott gentemot tilldelad ram genom intäkter. Samtliga medel för feriepraktik kommer inte att förbrukas.

Hemsjukvård, kommunrehab

Hemsjukvård beräknas fortsatt gå med visst överskott mot budget. Behov av hyrpersonal kan påverka utfallet negativt. Här ses även en kraftig ökning av kostnader för sjukfrånvaro.

Biståndsenhet

Underskott som hör samman med ett ökat antal insatser i form av kontaktperson för de målgrupper, äldre och personer med funktionsnedsättning, som biståndsenheten riktar sig till.

Individ- och familjeomsorg

Det är sedan tidigare en jämförelsevis hög andel av invånarna som får sin försörjning genom ekonomiskt bistånd, ett faktum som är föremål för fortsatt analys. Underskottet på försörjningsstöd beräknas öka ytterligare jämfört med årets första prognos där förändringar på arbetsmarknaden är den enskilt största faktorn. Fortsatt fokus ligger på att öppenvården ges förutsättningar att förebygga placeringar av barn, unga och vuxna genom omfattande insatser på hemorten. Underskott mot budget vad gäller placeringskostnader kvarstår och verksamheten gör uppföljningar och överväger regelbundet om insatser kan avslutas eller ersättas med annat mindre kostsamt stöd.

Stöd & service

Inom bostad med särskild service fortsätter åtgärder med effektivisering av organisation och planering. Planering pågår vidare för att tillskapa en ny boendeenhet vilket beräknas kunna reducera kostnaderna för insatser som idag köps externt. Om sjukfrånvaron fortsätter öka även bland personal inom stöd och service kommer utfallet att påverkas ytterligare. Dagverksamheten bedöms få ett underskott beroende på omställningar av verksamheten som behövt ske i nuläget. Inom personlig assistans finns underskott som hör samman med några kostnadsdrivande ärenden.

Äldreomsorg

Sammantaget ses kraftigt ökade kostnader och prognosen är mycket osäker. Behov av vikarier och brist på vikarier påverkar bilden. Verksamheterna strävar efter att fortsätta med de redan beslutade åtgärderna för effektivisering men all verksamhet påverkas kraftigt utifrån rådande pandemi med osäkert förlopp. Kostnader för måltider har inte kunnat reduceras. Upphandlingsprocessen av matproduktion för Älvgården har inletts och kommer att öka kostnaderna. Kostnader för arbetskläder påverkar utfall negativt då medel inte kunnat budgeteras fullt ut. Vid beslut om höjning av avgifter beräknas en ökning av intäkter under året om cirka 700 tkr.

Prognoshistorik

Februari -19 469

Närvård Frostviken

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
-13 670	-13 365	-305	37 487	39 375	-1 888	-2 193

Pågående LSS ärende fortfarande under utredning om Försäkringskassan skall ta över betalningsansvar. Tills vidare ger detta ärende budgetunderskott.

Ännu ett LSS ärende är beviljat men har ännu ej kommit igång.

Fortfarande vakanta tjänster som vi hoppas bli tillsatta under året.

Ambulansen; 150% vakanta tjänster som nu är tillsatta med timtidsanställda de kommer att bli tillsvidare anställd from september och det kommer att bli en minskad kostnad.

Administrationstjänsten kommer att förvinna i och med tillsättning av biträdande Närvårdschef.

Prognoshistorik

Februari -2 536

Revisionen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
		0	933	933	0	0

Revisionen beräknar att hålla sig till den tilldelade budgeten för 2020.

Prognoshistorik

Februari 0

Valnämnden

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
		0	30	30	0	0

Prognoshistorik

Februari 0

Bolagens bokslutsprognos 2020, tkr

Strömsunds hyresbostäder AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2020	Prognos helår 2020
Intäkter	60 130	59 000
Kostnader	-53 205	-53 205
Avskrivningar	-2 850	-2 803
Periodens/årets rörelseresultat	4 075	2 992
Finansiella intäkter	50	40
Finansiella kostnader	-800	-652
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	3 325	2 380

Resultatbudget: +3 325 tkr. Resultatprognos: +2 380.
Prognosen visar en resultatförsämring med -945 tkr.

Andelen vakanta lägenheter har ökat kraftigt under årets första fyra månader. Den ökade vakansgraden är högre än väntat och bidrar till en lägre intäktsvolym än budgeterat.

Kostnaderna ser i stort ut att ligga i linje med budget.

Strömsunds utvecklingsbolag AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2020	Prognos helår 2020
Intäkter	4 066	
Kostnader	-4 006	
Avskrivningar	0	
Periodens/årets rörelseresultat	60	
Finansiella intäkter	0	
Finansiella kostnader	-60	
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	0	0

Resultatbudget: +0 tkr. Resultatprognos: - tkr

Bolaget är under avveckling efter beslut i kommunfullmäktige i december 2019. En inkrämsöverlåtelse är gjord till kommunen, och nu återstår beslut om likvidation av bolagsstämman i juni 2020.

Det tidigare driftsbidraget från kommunen kommer att fördelas, efter beslut i juni i kommunstyrelsen, med en del till SUABs verksamhet under januari 2020 samt avvecklingskostnader och en större del till den nya enheten näringsliv och utveckling under framtids- och utvecklingsförvaltningen.

Jämtlandsvärme AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2020	Prognos helår 2020
Intäkter	40 240	39 855
Kostnader	-32 638	-32 463
Avskrivningar	-5 067	-5 067
Periodens/årets rörelseresultat	2 535	2 325
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-412	-412
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	2 123	1 913
Bränslemarginal		
Bränslekostnad/rörlig intäkt	64 %	67 %

Resultatbudget: +2 123 tkr. Resultatprognos: + 1 913 tkr
Prognosen visar en resultatförsämring med 210 tkr.

Intäkterna är lägre i jämförelse med budget och för samma period 2019. Det beroende av ett varmare klimat de första tre månaderna som påverkar försäljningsvolymen.

På kostnadssidan ser vi minskade drift- och underhållskostnader. Administrationskostnaderna något högre än budgeterat.

Avskrivningar enligt plan.

Bränslemarginalen är lägre än budgeterat och det pga av försämrad verkningsgrad från pannan i Strömsund

Uppföljning av inriktnings- och effektmål per april 2020

Kommunfullmäktige har i juni 2019 fastställt övergripande mål för 2020:	
<ul style="list-style-type: none"> • Fortsatt god ekonomisk hushållning • Utvecklad samverkan med näringslivet • Attraktiv kommun med hög livskvalitet • Motverka ungdomsarbetslöshet • Utveckling av framtidens skola • Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor 	<ul style="list-style-type: none"> • Insatser för klimatanpassning och miljöförbättringar • Utvecklad dialog med kommun- invånarna • Integration av nya kommuninvånare • Ökad jämställdhet och tillgänglighet

Kommunstyrelsen

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Kommunledningsförvaltningen			
Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Motverka ungdomsarbetslöshet	Kommunledningsförvaltningen ska under året ställa fem praktikplatser till förfogande.	Kommunledningsförvaltningen har haft två praktikanter under jan-apr.	▲ Inte uppnått
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt ökad jämställdhet och tillgänglighet.	Under 2020 ska kommunen erbjuda fem nya e-tjänster till invånare och näringsliv.	Inga e-tjänster är ännu driftsatta. Arbetet är försenat på grund av covid-19.	▲ Inte uppnått
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt insatser för klimatanpassning och miljöförbättringar.	Öka andelen som använder e-faktura från kommunen.	822 stycken hade e-faktura den 30/4. 2019 var motsvarande siffra 797 stycken.	● Uppnått
Analys och kommentar: Strömsunds kommun har tre olika system för fakturering. Resultatet är baserat på information från två av dessa, från det tredje systemet går det inte att ta ut statistik på antal kunder med e-faktura.			

Teknik- och serviceförvaltningen			
Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Energiförbrukningen ska minska.	Målet för 2020 är att inom VA-verksamheten ta fram nya energimål utifrån Svenskt Vattens rekommendationer.	Nya energimål håller på att utarbetas.	■ Delvis uppnått
Analys och kommentar: AVA-enheten har påbörjat arbetet med att titta på vilka indikatorer som är relevanta och till hjälp för att utforma nya energimål.			
Minskad lokalyta.	Kommunens totala innehav av lokal- och bostadsyta skall inte överstiga 10 kvadratmeter per invånare.	Lokalytan är 9,79 kvadratmeter per invånare.	● Uppnått
Analys och kommentar: Lokalinhavet kommer förmodligen öka något till årsskiftet med anledning av befolkningsminskning samt ett något ökat lokalinhav än det vi har just nu, men inte överstiga 10,0.			

Framtids- och utvecklingsförvaltningen			
Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven.	Den genomsnittliga betygs-poängen totalt och för flickor respektive pojkar som avslutar sin utbildning på gymnasieskolan ska överstiga riksnivån.	Redovisas per december	
	Andelen flickor och pojkar som uppnår gymnasieexamen ska överstiga riksnivån.	Redovisas per december	
	Andelen flickor och pojkar på introduktionsprogrammen som uppnår behörighet till nationella program senast det år de fyller 19 år ska kontinuerligt öka.	Redovisas per december	
Integration av nya kommuninvånare.	Resurscentrum för integration (RCI) ska genomföra välkomstsamtal med alla nyanlända flickor och pojkar.	Redovisas per december	
	RCI ska erbjuda informationsinsatser riktade till föreningar, allmänhet, arbetsplatser med mera.	Redovisas per december	
	RCI ska genomföra integrationsfrämjande gruppaktiviteter för nyanlända till exempel föräldragrupp och fördjupad samhällsorientering.	Redovisas per december	
	RCI ska ge riktat stöd till förskola, skola och gymnasieskola.	Redovisas per december	

Miljö- och byggnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå																												
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	Antal 21 stycken handlagda bygglov under januari-april. Medelvärde 18 dagar Median 4 dagar Max 83 dagar, min 0 dagar	● Uppnått																												
	Genomföra träffar med SUAB varje kvartal.	Träff med SUAB genomförd 20 januari	● Uppnått																												
<p>Analys och kommentar: Handläggningstider för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. Av 21 tagna beslut är medianen 4 dagar och medelvärdet 18 dagar, min = 0 dagar och max = 83 dagar. För ett lov ligger handläggningstiden över den lagstadgade tiden. Detta efter sökandens önskemål. SUAB som bolag upphörde sista januari och ingår nu i framtids- och utvecklingsförvaltningen, FUF. Regelbundna träffar genomförs med förvaltningschefen för FUF, där bland annat näringslivsfrågor diskuteras.</p>																															
Avdelningen bedriver en rättssäker och effektiv myndighetsutövning.	I planerna prioriterade verksamheter/risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål.	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillsyn/kontroll</th> <th>Utfört jan-apr*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljöskydd</td> <td>6 (111)</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>6 (34)</td> </tr> <tr> <td>Hälsoskydd</td> <td>4 (31)</td> </tr> <tr> <td>Ovårdad byggnad/tomt</td> <td>0**</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>1**</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>28 (169)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>0 (8)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn rökfria miljöer</td> <td>0 (24)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>8+5 (16)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>0 (7)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>0 (4)</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>0 (22)</td> </tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td> <td>39 (39)</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/kontroll	Utfört jan-apr*	Miljöskydd	6 (111)	Miljörapport	6 (34)	Hälsoskydd	4 (31)	Ovårdad byggnad/tomt	0**	Bostadsklagomål	1**	Livsmedel	28 (169)	Tillsyn tobak	0 (8)	Tillsyn rökfria miljöer	0 (24)	Tillsyn alkohol	8+5 (16)	Tillsyn folköl	0 (7)	Tillsyn receptfria	0 (4)	Restaurangrapport	0 (22)	Rapport köldmedia	39 (39)	■ Delvis uppnått
		Tillsyn/kontroll	Utfört jan-apr*																												
Miljöskydd	6 (111)																														
Miljörapport	6 (34)																														
Hälsoskydd	4 (31)																														
Ovårdad byggnad/tomt	0**																														
Bostadsklagomål	1**																														
Livsmedel	28 (169)																														
Tillsyn tobak	0 (8)																														
Tillsyn rökfria miljöer	0 (24)																														
Tillsyn alkohol	8+5 (16)																														
Tillsyn folköl	0 (7)																														
Tillsyn receptfria	0 (4)																														
Restaurangrapport	0 (22)																														
Rapport köldmedia	39 (39)																														
<p>*Värden inom parentes är antal planerade kontroller under 2019. **Händelsestyrt</p>																															
	Samtliga beslut är rätt beslutade.	Fem beslut är överklagade under perioden.	● Uppnått																												
<p>Analys och kommentar: Under rådande pandemi har avdelningen varit tvungen att omprioritera vissa arbetsuppgifter. Mer arbete har till exempel lagts på information än på tillsyn/kontroll. Under januari – april 2020 har fem 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.</p>																															

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Alla barn/elever inom förskola och grundskola ska klara kunskapsmålen.	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2020.	Redovisas per augusti.	
	Andelen elever som minst är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram ska öka.	Redovisas per augusti.	
	Meritvärdeskillnaderna mellan könen ska inte öka, vilket innebär att det totala meritvärdet inte ska minska	Skillnaden mellan könen har ökat för årskurs 9 med cirka 11 poäng och minskat med 23,7 för årskurs 6 i höstbetygen jämfört med föregående höst (2018).	■ Delvis uppnått
	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.	● Uppnått
	Analys och kommentar: Höstterminen 2019: Årskurs 9: flickor 225,8 och pojkar 174,6. Skillnaden mellan könen är 51,2 poäng. Årskurs 6: flickor 196,2/ pojkar 189,2. Skillnaden mellan könen är 7 poäng. Både pojkar och flickor i årskurs 9 har höjt sina meritvärden jämfört med föregående höstterminsbetyg (2018). Orsaken till att skillnaden mellan könen ökat jämfört med hösten 2018 är att flickorna har höjt sitt meritvärde mer än pojkarna. Pojkar i årskurs 6 har höjt sina meritvärden och flickorna har minskat sina meritvärden marginellt jämfört med föregående höstterminsbetyg (2018). Orsaken till att skillnaden mellan könen minskat jämfört med hösten 2018 är att pojkarna har höjt sitt meritvärde.		
Psykisk ohälsa ska minska.	Andelen elever som upplever att de mår bra ska vara över 90 procent, oavsett kön, i årskurs 7. Andelen elever, i årskurs 7, som känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan, ska inte vara över 20 procent oavsett kön.	Redovisas per augusti.	
Inflyttningen ska öka.	Erbjuder förskola enligt skollagen.	Redovisas per december.	
Alla barn och ungdomar (6-19 år) ska erbjudas plats i musik- och kulturskolan.	Minst 35 procent av eleverna i årskurs 3-9 ska delta i kulturskolans ämneskurser. Annan verksamhet ska finnas i förskola till årskurs 2.	Redovisas per december.	
Ungdoms- och fritidskonsulenterna ska samordna och organisera mötesplatser för ungdomar i hela kommunen.	Mötesplatser ska finnas på alla orter med skola.	Redovisas per december.	
Andelen ungdomar som deltar i föreningslivet ska öka.	Andelen ska i första hand öka, i andra hand inte minska.	Redovisas per december.	

Socialnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Verksamheten bedrivs på ett tryggt och säkert sätt.	80 procent av kvinnor och män med insatser inom arbetsmarknadsenheten har en individuell handlingsplan inom tre veckor.	100 procent av kvinnor och män har en plan upprättad tre veckor efter påbörjad insats.	● Uppnått
	Analys och kommentar: Mätningen inkluderar 15 personer som påbörjade arbetsmarknadsinsatser under perioden januari till mars. När en ny person kommer in i verksamheten upprättas en handlingsplan där syftet med anställningen klarläggs. Handlingsplanen är ett levande dokument med mål och kontinuerliga uppföljningar av hur arbetet fortgår i syfte att nå anställningsbarhet på öppna arbetsmarknaden.		
	80 procent av personer 65 år och äldre i palliativ vård smärtskattas under sista levnadsveckan.	Resultat januari-april 86 procent	● Uppnått
	Analys och kommentar: Under perioden har 13 personer registrerats avlidna. Arbetet med att förbättra dokumentation har genomförts och kan antas vara anledningen till att resultatet förbättrats.		
	80 procent av närstående till avlidna 65 år och äldre har erbjudits eftersamtal.	Resultat januari-april 64 procent	▲ Inte uppnått
Analys och kommentar: Under perioden har 13 personer registrerats som avlidna. I två fall saknas närstående. 11 personer ingår i resultatet för målet. Registreringen i palliativa registret har en eftersläpning vilket kan påverka resultat. Närstående erbjuds eftersamtal men tackar ibland nej vilket verksamheten inte alltid dokumenterar. Registreringen görs sedan utifrån journaluppgifter till palliativa registret vilket medför att närstående som tackat nej till samtal registreras som om de inte erbjudits samtal. MAS kommer att arbeta för en tätare registrering i registret från verksamheterna för att minska felkällor. I journaldokumentationen ska det också tydligt framgå om erbjudande om eftersamtal getts. Avsatt tid för ansvarig sjuksköterska att utföra denna arbetsuppgift är ett ytterligare sätt att öka samtalsfrekvensen.			

Socialnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå
Fortsatt god ekonomisk hushållning.	Kostnaden per planerad timme inom hemtjänsten i kommunen ska minska i förhållande till kostnaden 2019.	Kostnaden första kvartalet 2020 är 501 kronor per planerad timme. Referenskostnaden 2019: 485 kronor per planerad timme.	▲ Inte uppnått
<p>Analys och kommentar: Referenskostnaden för 2019 baseras på uppgifter för november och december 2019. Hemtjänstpersonal utför insatser både utifrån biståndshandläggarens beslut samt hemsjukvårdsuppgifter som är delegerade. Mätningen baseras på planerad tid för hemtjänst och delegerad hemsjukvård och personalkostnader för dagpersonal under första kvartalet 2020. Detta är den första mätningen av målet utifrån ändrade parametrar. Under första kvartalet ses en ökad kostnad jämfört med de två sista månaderna 2019, referenskostnaden. Denna härleds bland annat till ökade sjuklönekostnader då förvaltningen haft en högre sjukfrånvaro än normalt med anledning av restriktionerna som gäller vid pandemin.</p>			
Verksamheten bedrivs med god kvalitet.	Nattfasta för kvinnor och män i särskilt boende ska i medeltal vara max 11 timmar.	Medeltal för kvinnor är 11,02 timmar och för män 11,47 timmar.	▲ Inte uppnått
<p>Analys och kommentar: Denna mätning har gjorts under två dygn på samtliga vårdtagare inom särskilt boende som har insatser nattetid. Mätningen har tidigare gjorts under ett dygn. Mätningen indikerar att viss variation finns hur lång nattfastan i medeltal är per dygn och boende. Mätningar över fler dygn ger därför ett tillförlitligare utfall. Målet är inte uppnått men resultatet ligger också väldigt nära målvärdet. Det pågår ett ständigt arbete kring nattfasta ute i verksamheterna. Enhetschefer behöver fortsätta dialog med både dag- och nattpersonal för att optimera måltidsspridningen för varje vårdtagare. Här behövs också kompetenspåfyllnad hos nya enhetschefer och vårdpersonal för att hitta bra vägar till bra måltidsspridning.</p>			

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2020	Effektmål 2020	Resultat per april 2020	Nivå																																																	
Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor.	<p>Antal FAR-recept (Fysisk aktivitet på recept) ska under året uppgå till minst;</p> <p>15 stycken för kvinnor</p> <p>15 stycken för män.</p>	Inga FAR-recept har skrivits ut under januari-april 2020.	<p>▲ Ej uppnått</p>																																																	
<p>Analys och kommentar: Från och med maj månad har vi inte haft någon fast sjukgymnast, den aktuella vakansen beror på föräldraledighet. From 1 januari 2020 har Närvårdsnämnden beslutat att även läkare och distriktssköterskor skriver FAR recept. I och med covid-19 så har vi inte haft några hälsobesök.</p>																																																				
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Det totala antalet falltillbud och fallskador ska vara lägre än föregående år.	Se kommentar	<p>● Uppnått</p>																																																	
<p>Analys och kommentar:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Levinsgården</td> <td>57</td> <td>52</td> <td>82</td> <td>69</td> <td>74</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>23</td> <td>21</td> <td>42</td> <td>20</td> <td>13</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>80</td> <td>73</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>46</td> <td>47</td> <td>36</td> <td>45</td> <td>53</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>34</td> <td>26</td> <td>88</td> <td>44</td> <td>34</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>80</td> <td>73</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> </tr> </tbody> </table> <p>En vårdtagare står för många fall 2020.</p>					2015	2016	2017	2018	2019	2020	Levinsgården	57	52	82	69	74	10	Hemtjänst	23	21	42	20	13	10	Totalt	80	73	124	89	87	20	Kvinnor	46	47	36	45	53	3	Män	34	26	88	44	34	17	Totalt	80	73	124	89	87	20
	2015	2016	2017	2018	2019	2020																																														
Levinsgården	57	52	82	69	74	10																																														
Hemtjänst	23	21	42	20	13	10																																														
Totalt	80	73	124	89	87	20																																														
Kvinnor	46	47	36	45	53	3																																														
Män	34	26	88	44	34	17																																														
Totalt	80	73	124	89	87	20																																														
Trygg och säker läkemedelsanvändning.	<p>Andelen läkemedelsavvikelser ska under året uppgå till högst 20.</p> <p>Av personer med delegerad medicinhantering är 60 procent kvinnor och 40 procent män i området.</p> <p>12 stycken för kvinnor, 60 procent av avvikelserna,</p> <p>8 stycken för män, 40 procent av avvikelserna.</p>	Se kommentar	<p>● Uppnått</p>																																																	
<p>Analys och kommentar:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2016</th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>5</td> <td>20</td> <td>28</td> <td>16</td> <td>11</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>2</td> <td>10</td> <td>38</td> <td>40</td> <td>29</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>7</td> <td>30</td> <td>66</td> <td>56</td> <td>40</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table>					2015	2016	2017	2018	2019	2020	Kvinnor	5	20	28	16	11	3	Män	2	10	38	40	29	7	Totalt	7	30	66	56	40	10																					
	2015	2016	2017	2018	2019	2020																																														
Kvinnor	5	20	28	16	11	3																																														
Män	2	10	38	40	29	7																																														
Totalt	7	30	66	56	40	10																																														
Kommunen ska kontinuerligt ställa praktikplatser till förfogande mot-svarande en per tio anställda.	Närvård Frostviken ska ställa två praktikplatser till förfogande under året samt ta emot två stycken extratjänster.	Under 2020 har vi inte haft några praktikanter, ingen som sökt. En extra tjänst, ekonomibitråde.	<p>■ Delvis uppnått</p>																																																	



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjælte

Kommunledningsförvaltningen

Box 500 • 833 24 Strömsund • Telefon 0670-161 00 • kommun@stromsund.se
www.stromsund.se • www.facebook.com/stromsundskommun