

Bokslutsprognos

Delårsrapport
per augusti 2021



Strömsunds
Kommun
Strämjien l'jelte



Innehållsförteckning

Förenklad förvaltningsberättelse	3-7
---	-----

Räkenskaper

Resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys	8
---	---

Noter, balanskravsutredning och redovisningsprinciper	9
--	---

Drift- och investeringsredovisning	10
------------------------------------	----

Verksamhetsredovisning

Verksamheternas bokslutsprognos	11-24
---------------------------------	-------

Redovisning av mål för 2021	25-30
-----------------------------	-------

Dotterbolag

Bolagens bokslutsprognos	31
--------------------------	----

Förenklad förvaltningsberättelse

Resultatprognosen räddas av högre skatteintäkter

Finansiella mål 2021	Prognos 2021
Resultat +4,0 mnkr	Ja: +5,3 mnkr
Positivt balanskravsresultat	Ja: +5,2 mnkr
Investeringar max 25 mnkr nya objekt, samt 6,7 mnkr från 2020 och 9,0 mnkr tilläggsanslag 2021	Ja: 36,3 mnkr

SAMMANFATTNING

Resultatprognosen är svagt positiv

Årets andra resultatprognos för 2021 visar plus 5,3 mnkr, en liten överskjutande marginal jämfört med resultatmålets plus 4 mnkr. Det är främst de positiva skatteintäkterna som möjliggör det. Vi beslutade om denna tillfälligt låga resultatnivå vid pandemins inledning förra året, allt för att prioritera och upprätthålla den kommunala verksamheten under denna mycket osäkra tid. Nu när vi vet hur utfallet blev för 2020 – 16 mnkr över resultatmålet – kan vi sammanfatta att vi blev väl kompenserade med extra statsbidrag, merkostnader för corona-kostnader inom vård och omsorg, ersättning för sjuklön, samt minskade kostnader för delvis utebliven verksamhet. Så ser inte 2021 ut. Om vi ser bakom alla jämförelsestörande poster har vi kvar ett totalt underskott inom verksamheterna, men med en starkt förbättrad nivå. Förstärkningen består främst av yttre faktorer så som ökade välfärdsbidrag och det permanenta generella statsbidraget för äldreomsorgssatsningen. Kommunen påbörjade även en mer realistisk rambudgetering för verksamheterna 2021, med ett större tillskott till socialnämnden. Samtidigt har vi en engångskostnad 2021 avseende den förändrade beräkningen för pensionsskulden, RIPS 2021.

Underskottet i verksamheterna är förbättrat tack vare statliga tillskott

Förvaltningscheferna beräknar i sina prognoser ett totalt underskott med 9,0 mnkr mot den totala budgetramen för verksamheterna på 859,8 mnkr. Det är en förbättring med 0,7 mnkr mot senaste prognosen per april. Största underskotten finns inom vård- och socialförvaltningen med 7,5 mnkr, och barn-, kultur-, och utbildningsförvaltningen med 3,5 mnkr.

Vård- och socialförvaltningen har fått stora tillskott under 2021, vilket syns i ett minskat förväntat underskott jämfört med tidigare år. En ramhöjande justering med 10 mnkr, äldreomsorgssatsning med drygt 6 mnkr och en tillfällig ramhöjning under året med 3 mnkr. Totalt tillskott med drygt 19 mnkr, utöver den allmänna kostnadsuppräkningen på 2 procent. Det permanenta och generella statsbidraget för den kvalitetshöjande äldre-omsorgssatsningen har inget krav om återbetalning för 2021, men ska återrapporteras till Socialstyrelsen. Tillskottet är mer likt ett riktat statsbidrag än ett generellt. Tillsammans med alla andra riktade bidrag för verksamhetsområdet, ökar risken för att det blir kostnadsdrivande. Det ställer stora krav på oss att använda de här pengarna på ett klokt sätt nu. Vi kan inte binda upp oss i ökande driftskostnader framåt, utan behöver satsa på omställning. Exempelvis kan vi finansiera omställning till ny teknik och nya arbetssätt inom äldreomsorgen. Inom individ- och familjeomsorgen pågår arbetet efter den externa genomlysningen. De höga placeringskostnaderna ligger kvar på en hög nivå, likaså försörjningsstödet.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningens beräknade underskott på 3,5 mnkr består främst av ökade kostnader

inom grundskolan för fler elever i behov av särskilt stöd samt inskrivning i särskola. Även kostnaderna för skolskjuts ökar betydligt.

Kommunledningsförvaltningen och kommunstyrelsen beräknar tillsammans ett överskott med 3,7 mnkr. Det råder en allmän återhållsamhet med potter, och vissa budgeterade bidrag som inte kommer att nyttjas.

De avgiftsfinansierade verksamheterna för avfall, vatten och avlopp beräknar sammantaget ett överuttag för året med 2,1 mnkr. Detta medför att tidigare års underuttag delvis kan regleras. Resultatpåverkan för kommunen kan därmed bli 2,1 i år.

Mer detaljer från verksamheterna finns på sidorna 11-24.

Engångskostnad för pensioner 2021

Våra pensionskostnader ökar mot budget. Den uppdaterade beräkningsmodellen *RIPS-2021* för pensionsskulden som SKR, Sveriges kommuner och regioner, tog beslut om i april, medför en engångskostnad för oss på cirka 4 mnkr under 2021. Den nya beräkningen är en anpassning till det kommunala beståndet, och avser främst en längre beräknad livslängd för män. Vår utdelning med 10 mnkr från den gemensamma pensionsstiftelsen Kgps följer budget, och minskar våra totala kostnader för pensionsutbetalningarna.

Avsättningen för pension i balansräkningen fortsätter att öka varje år, och avser den förmånsbestämda pensionen. Övriga pensionspremier är främst avgiftsbestämda och utbetalas till förvaltning utanför kommunen enligt medarbetarnas individuella val. Ansvarsförbindelsen, som ligger utanför

balansräkningen och avser pensioner intjänade före 1998, minskar netto i takt med de stora pensionsutbetalningarna.

Skatteintäkterna utvecklas positivt

Osäkerheten i ekonomin har minskat, och vi ser en återhämtning inom flertalet områden. Skatteunderlagets utveckling fortsätter att öka i senaste skatteprognosen. Vi beräknar en positiv avvikelse med 16 mnkr för skatteintäkterna. De generella statsbidragen och utjämningsarna håller budget. Nu när Sverige har kommit långt med vaccinationerna, och inom kort kommer att kunna ta bort de flesta restriktionerna, är förväntan stor på att samhället kan återgå till ett nytt normalläge. Viktigt att sysselsättningen ökar och att arbetslösheten går ner.

Finansnettot är fortsatt en mindre post

Vi har inga betydande avvikelser mot budgeterade intäkter och kostnader under finansnettot. Omfattningen under finansnettot är minskad genom att vi nu redovisar pension enligt blandmodellen. Tidigare hade vi stora räntekostnader för pensionsskulden här, samtidigt som vi hade pensionsutdelningen som en intäkt. Kommunen har inga räntekostnader för extern upplåning. Likvidationen av Strömsunds utvecklingsbolag AB är nu slutförd. Slutreglering för aktier och balanserade vinstmedel tillfördes kommunen med 0,4 mnkr i finansiell intäkt. Alla övriga poster i likvidationen hanterade vi under 2020.

Likvida medel och finansiering

Efter förra årets extra utbetalningar av dem statliga tillskotten är vår egen likviditet än så länge relativt god. Vi fortsätter att skjuta fram vårt behov av extern upplåning för del av investeringar.

Avslutningsåtgärder för deponier fortsätter enligt plan, och vi beräknar ett

utflöde från avsättningen med 1,7 mnkr i år.

Fullmäktige har per april 2021 beslutat att bevilja en nyinvestering, och ett utökad borgensutrymme på upp till 140 mnkr för Jämtlandsvärme AB. Bolagets investering avser en ny produktionsanläggning på industriområdet utanför Strömsund.

Projektets första etapp är påbörjad, och anläggningens produktionsstart är beräknad till 2022/2023. Kommunen har tillfälligt utökad bolagets koncerninterna checkräkningskredit, som en form av byggkreditiv. Bolaget kan efter den första etappen placera sin upplåning.

Vi har ingen kännedom om andra förändringar eller borgensinfriande för närvarande.

Borgensåtagande, mnkr			
Borgensmottagare	Åtagande per 31 aug	Prognos 2021	Beviljat borgensutrymme
Strömsunds hyresbostäder AB	71,3	71,3	100,0
Jämtlandsvärme AB	40,5	55,5	140,0
Övriga	17,5	17,4	17,5
Summa:	129,3	144,2	257,5

Värdet i Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, var per den sista augusti 436,3 mnkr, varav 299,0 mnkr avser Strömsunds kommuns andel i stiftelsen på 68,5 procent. Årets avkastning till och med sista augusti uppgår till +14,7 procent. Vi planerar att hämta årets budgeterade utdelning på 10 mnkr under december.

Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, mnkr			
Per 31 aug	Strömsunds andel	Övriga andelar	Totalt
Kapitalvärde	299,0	137,3	436,3
Tryggande kollektiv	135,4	77,6	213,0
Överfört kapital	193,1	99,7	292,7
Utbetald utdelning	23,3	-	23,3

Investeringarna följer plan

Prognosen för investeringsobjekten visar att 36,3 mnkr av hela investeringsramen

på 40,8 mnkr, inklusive ombudgeteringar från föregående år med 6,7 mnkr och årets tilläggsbeslut med 9,0 mnkr, kommer att färdigställas under året. Avvikelsen består av att vissa bredbandsprojekt på totalt 4,5 mnkr inte kommer att bli klara i år. Preliminär ombudgetering till 2022 uppgår till 4,8 mnkr.

Årets större investeringsobjekt är köp av fastigheten Trygghetens hus i Gäddede, fortsatt reovering av lägenheter på trygghetsboendet Rossöcenter, seriebyte av belysning i kommunens tätorter, fortsättning Hotings vattenverk, förnyelse av ledningsnät vatten och avlopp samt bredband.

Avstämning av balanskrav och god ekonomisk hushållning

Efter kommunens resultatprognos på plus 5,3 mnkr bedömer vi att även balanskravsresultatet blir positivt med 5,2 mnkr. Det finns inga tidigare balanskrav att reglera. Ingen ytterligare reservering av medel till resultatutjämningsreserven, RUR, ser ut att vara möjlig för 2021.

God ekonomisk hushållning innebär att kommunen ska styra ekonomi och verksamhet för att kunna bedriva en långsiktig och kostnadseffektiv verksamhet med en god kvalitet till medborgarna. För att nå en god ekonomisk hushållning behöver förvaltningarna arbeta efter mål och prioriteringar som fullmäktige har fastställt. Viktigt att kommunen även har förmåga att anpassa sig efter förändrade förutsättningar under året.

Prognosen visar att kommunen ser ut att klara årets finansiella mål, både vad gäller resultatmål och investeringsnivå.

Resultatmålet på plus 4 mnkr motsvarar 0,5 procent av skatter och bidrag. Vi beslutade om denna tillfälligt låga nivå när

osäkerheten kring pandemins påverkan var som störst förra våren. Våra nuvarande riktlinjer har ett resultatmål om lägst 2 procent av skatter och bidrag. Riktlinjerna kommer att uppdateras efter nya finansiella mål och anpassas till pensionsredovisningens blandmodell. Kommunens soliditet, inklusive hela pensionsåtagandet, har varit stigande från 12 till 16 procent under de senaste fyra åren. Det visar att kommunen har en relativt god nivå på det egna kapitalet för att vara en landsbygdskommun, och att vi därmed kunde göra denna tillfälliga sänkning av resultatmålet. Utmaningen är att få mer balans mellan verksamheternas driftskostnader i förhållande till de intäkter vi får, och samtidigt klara av att leverera välfärdstjänster av god kvalitet.

Fullmäktige har utökat investeringsnivån under året med 9 mnkr. Hälften avser ytterligare avgiftsfinansierade bredbandsinvesteringar. Den andra delen avser en tidigare förhyrd fastighet i Gäddede som ska köpas, bland annat för att minska driftskostnaderna framåt.

Uppföljningen av verksamheternas mål visar att måluppfyllnaden per augusti är god. Av 20 mål är 16 mål helt eller delvis uppfyllda, 3 mål är inte uppfyllda och 1 mål inte mätbart per augusti.

Måluppfyllelsen är god men budgetföljsamheten är sämre, vilket visar att finansiering och målsättning inte harmonierar.

Delårsbokslut

Kommunen gör ett delårsbokslut per 31 augusti. Delårsresultatet för i år uppgår till 40,4 mnkr, jämfört med föregående års 43,0 mnkr. Resultatavvikelsen mellan delårsperioderna är cirka 3 mnkr, men innehåller stora svängningar. I årets delårsbokslut har intäkterna ökat med 10

mnkr, bland annat av större lönebidrag och covid-ersättning för december 2020. Denna covid-ersättning fick inte periodiseras i senaste bokslutet. På kostnadssidan ökade de totala personalkostnaderna med 17 mnkr, med all retroaktiv lön från 2020 avräknad. Övriga verksamhetskostnader har en nettoökning på 12 mnkr, och kan delvis förklaras av verksamhet som vi inte kunde utföra föregående år. Skatter och bidrag visar också på större utfall än föregående år med 17 mnkr, detta trots förra årets extra generella statsbidrag. Skatteunderlagets utveckling har så här långt varit positiv, och ökade välfärdsbidrag och andra riktade satsningar till vården har ökat de generella statsbidragen.

Skillnaden mellan delårsresultatet och resultatprognosen är främst periodisering av semesterlöneskulden under intjänandeåret, samt att årets sista tertial har en ökad kostnadstyngd.

Kommunkoncernens bolag

Kommunen redovisar ingen sammanställd redovisning för kommunkoncernen till delårsbokslutet. Motivet till det är att våra två kommunala bolag, Jämtlandsvärme AB och Strömsunds hyresbostäder AB, har en låg balansomslutning eller omsättning av kommunkoncernens. Resultatprognosen för Jämtlandsvärme visar plus 2,5 mnkr, en förbättring mot resultatbudgeten med 0,9 mnkr. Hyresbostädernas resultatprognos visar plus 3,2 mnkr, strax under budget.

Framåtblick 2022

Verksamheterna har fortsatt en för hög kostnadsvolym totalt sett. Samtidigt har vi behov av att fortsätta omstrukturera budgetramarna mellan nämndernas verksamheter, både till vår förmåga att finansiera verksamhet och till kommande demografi. Hur åldersgrupperna förändrar

sig mellan de olika verksamhetsområdena under de följande tio åren medför att vissa verksamheter behöver växa och andra krypa. Budgetramarna för 2022 är beslutade med en kostnadsökning på 2,1 procent och en ny genomarbetad internhyresmodell. Nytt för 2022 är att hela kommunens LSS-verksamhet kommer att organiseras under socialnämndens vård- och omsorgsförvaltning, istället för som nu med en del under Närvård Frostviken.

Att förbättra verksamhetens obalanser kräver politiska beslut av nödvändiga åtgärder. När vi talar om frivillig verksamhet är det också baserat på lokala frivilliga beslut. En fungerande välfärd för våra kommunmedborgare måste vara långsiktig, inte bara ett år i taget.

Staten måste ge oss bättre planeringsförutsättningar, inte fler och större andel riktade statsbidrag inom vård, omsorg och utbildning. Inför höstens budgetproposition är det särskilt svårt att orientera sig mellan olika aviseringar om tillskott. Det återstår att se vilket beslut om budget som är möjligt att ta i Riksdagen.

HR INFORMERAR

Aktuellt inom HR

Ett område som varit särskilt viktigt för våra arbetsplatser under Covid-19 är arbetsmiljön. Arbetet med riskbedömningar och handlingsplaner har varit i fokus. De utbildningsinsatser som skett har varit digitala.

Löneöversynen 2021 har till stora delar genomförts med gott resultat. Under hösten kommer 2021 års löneöversyn att avslutas.

Kasam 2.0

Inom HR har arbetet med Kasam 2.0 kommit in i slutfasen. Intentionen med projektet är att stärka samverkansavtalet, utveckla medarbetarsamtalet, utbilda chefer och medarbetare. Samverkan är extra viktig för att skapa utvecklingsmöjligheter för våra olika verksamheter och medarbetare.

Personalförsörjning

Rekryteringsbehovet inom vår organisation har förändrats successivt över tid. Det finns idag många yrkeskategorier som blir svårare att rekrytera.

Bemanningsenheten arbetar framför allt med rekrytering till vård- och socialförvaltningen samt förskoleverksamheten inom barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen. Rekrytering av personal inför semesterperioden är ett omfattande arbete med planering inom de personalkrävande verksamheterna. Samarbetet mellan bemanningen och enskilda verksamheter utvecklas ständigt.

Resultaträkning, mnkr

	Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-08-31	Årsbudget inkl TA 2021	Prognos helår 2021	Utfall helår 2020
Verksamhetens intäkter	162,3	152,1	255,0	247,4	239,9
Verksamhetens kostnader	-695,0	-665,1	-1 094,4	-1 100,3	-1 045,6
Avskrivningar	-16,5	-15,3	-23,0	-24,9	-23,6
Verksamhetens nettokostnader	-549,2	-528,3	-862,4	-877,8	-829,3
Skatteintäkter not 1	350,7	341,3	509,0	525,0	508,8
Generella statsbidrag not 2	239,2	231,4	359,0	359,0	348,1
Verksamhetens resultat	40,8	44,4	5,6	6,2	27,6
Finansiella intäkter	1,0	0,5	0,5	1,1	0,7
Finansiella kostnader	-1,3	-1,9	-2,1	-2,0	-2,4
Resultat efter finansiella poster	40,4	43,0	4,0	5,3	25,9
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
ÅRETS RESULTAT	40,4	43,0	4,0	5,3	25,9

Balansräkning, mnkr

	Utfall 2021-08-31	Utfall helår 2020
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	451,6	459,2
Finansiella tillgångar	32,0	32,1
Fordringar	105,1	72,6
Likvida medel	72,2	80,6
Summa tillgångar	661,0	644,5
Eget kapital, avsättningar o skulder		
Eget kapital not 3	311,7	271,3
- därav årets resultat	40,4	25,9
Resultatutjämningsreserv	51,4	51,4
Övrigt eget kapital	260,3	219,9
Avsättning för pensioner not 4	107,1	96,7
Andra avsättningar	14,7	15,4
Långfristiga skulder	-	-
Förutbetalda investeringsbidrag	45,0	45,3
Kortfristiga skulder	182,5	215,8
Summa eget kapital, avsättn o skulder	661,0	644,5

Kassaflödesanalys, mnkr

	Årsbudget inkl TA 2021	Prognos helår 2021
Löpande verksamhet		
Årets resultat	4,0	5,3
Justering för avskrivningar	23,0	24,9
Justering för pensionsavsättning	11,7	14,6
Långfristigt inkomstförskott	-2,0	-2,1
Kassaflöde från löpande verksamhet	36,7	42,7
Investeringsverksamhet		
Investering, skattefinansierad verksamhet	-23,3	-23,4
Investering, avgiftsfinansierad AVA	-10,1	-10,1
Investering, avgiftsfinansierad bredband	-7,4	-2,9
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-40,8	-36,3
Finansieringsverksamhet		
Nyupptagna långfristiga lån	8,0	-
Minskning pga utbetalning pensionsavsättning	-2,9	-3,9
Minskning pga utbetalning andra avsättningar	-0,4	-1,7
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	4,7	-5,6
Årets kassaflöde	0,6	0,8

Noter, mnkr

Not 1. Skatteintäkter

Preliminär erhållen kommunalskatt
SKR:s prognos för årets avräkningslikvid
Slutavräkning enl SKR föregående år

Summa skatteintäkter

Antal invånare per 1 november 2020 och 2019
SKR:s prognos för årets avräkningslikvid
Slutavräkning enl SKR föregående år

Not 2. Generella statsbidrag

Preliminärt erhållna generella statsbidrag
Extra erhållna generella statsbidrag

Summa generella statsbidrag

Not 3. Eget kapital

Ingående eget kapital
Justering IB ändrad pensionsredovisning
Justering IB, Bostadsdelegationen
Periodens resultat

Summa eget kapital

Not 4. Avsättning pensioner

- pensioner intjänade from 1998

Ansvarsförbindelse pension

- pensioner intjänade tom 1997
- tryggande i pensionsstiftelse

Borgensåtagande

- varav kommunala bolag

Balanskravsutredning, mnkr

Årets resultat enligt resultaträkning
Avgår samtliga realisationsvinster
Årets resultat efter balanskravsjusteringar
Medel till resultatutjämningsreserv (RUR)
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)
Årets balanskravsresultat
Balanskravsunderskott från tidigare år
Summa balanskravsresultat
Balanskravsresultat att reglera

Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper används i stort sett vid delårsbokslut som vid årsbokslut. Vid periodisering av upplupen leverantörskostnad görs bedömning utifrån en övergripande nivå.

Utfall 2021-08-31	Utfall 2020-08-31
342,7	346,7
5,8	-2,9
2,3	-2,5
350,7	341,3
11 495	11 643
755 kr/inv	-368 kr/inv
197 kr/inv	-215 kr/inv
233,2	217,3
6,0	14,1
239,2	231,4
Utfall 2021-08-31	Utfall helår 2020
271,3	233,8
-	1,3
-	10,4
40,4	25,9
311,7	271,3
107,1	96,7
107,1	96,7
166,8	165,6
335,0	339,1
-168,2	-173,5
129,7	129,8
112,8	112,8

Prognos helår 2021	Utfall helår 2020
5,3	25,9
-0,1	-0,1
5,2	25,8
-	-3,3
-	-
5,2	22,5
-	-
5,2	22,5
-	-

Kommunen har periodiserat de extra generella statsbidragen med 8/12-delar i delårsbokslutet.

Drift- och investeringsredovisning

Inkl. tilläggsbudget t.o.m. augusti 2021

Verksamheter	Budget 2021	Prognos 2021	Undersk.- Översk. +	Utfall tom aug 2021	Utfall tom aug 2020
Kommunfullmäktige ink. balanskravspott	4 361	4 306	55	465	465
Kommunstyrelse	195 683	194 264	1 419	109 659	105 833
Kommunstyrelse	43 636	42 705	931	26 946	27 332
Kommunledningsförvaltning	39 221	36 428	2 793	21 716	22 290
Teknik- och serviceförvaltning (exkl. affärsverksamhet)	27 224	28 243	-1 019	4 916	1 588
Framtids- och utvecklingsförvaltning	85 602	86 888	-1 286	56 080	54 623
Miljö- och byggnämnd	5 008	4 637	371	4 037	3 318
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	259 323	262 736	-3 413	167 120	169 752
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	240 979	244 429	-3 450	157 061	158 384
Kultur- och fritidsavdelning	18 344	18 307	37	10 059	11 368
Socialnämnd	369 084	376 627	-7 543	253 230	241 481
- varav utbetalning försörjningsstöd och ek. bistånd	14 000	15 300	-1 300	10 202	110 992
- varav externa placeringskostnader vuxen	3 818	8 658	-4 840	4 965	5 206
- varav externa placeringskostnader barn & familj	8 648	11 978	-3 330	8 207	10 458
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	25 378	25 299	79	16 181	17 254
Revision	933	879	54	439	293
Valnämnd	30	30	0	7	6
SUMMA VERKSAMHETER	859 800	868 778	-8 978	551 138	538 402

Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	Resultat-budget	Resultat-prognos	Resultat-avvikelse	Resultat-påverkan
Avfall	318	336	18	273
Vatten och avlopp	1 355	1 806	451	1 806
Summa	1 673	2 142	469	2 079

Investeringsrapport, netto tkr	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar			
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Budget 2021**	Utfall 2021-08-31*	Boksluts-prognos*	Avvikelse 2021
Skattefinansierad verksamhet							
Teknik- och serviceförvaltning	32 140	13 043	19 097	22 324	4 417	22 362	-38
- varav seriebyte belysning tätort	5 020	1 193	3 827	4 541	984	4 541	0
- varav Rossöcenter, renovering	3 600	1 684	1 916	1 200	203	1 200	0
- varav Gäddede 1:237, köp				4 250		4 250	0
Framtids- och utvecklingsförvaltning				50	17	50	0
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning				260	14	260	0
Vård- och socialförvaltning	1 200	821	379	641	293	693	-52
Avgiftsfinansierad verksamhet							
Vatten och avlopp	21 990	14 420	7 570	10 141	2 724	10 071	0
- varav Hotings vattenverk, ombyggnation	9 100	8 536	564	1 167	345	1 167	70
- varav Ledningsnät, förnyelse	3 600	300	3 300	3 600	300	3 600	0
Bredband	107 744	102 470	5 274	7 375	232	2 875	4 500
Totala investeringsutgifter				40 791	7 696	36 311	4 480

*Inklusive investeringsbidrag 1 082 tkr

** Inklusive ombudgetering från föregående år 7 061 tkr och tilläggsanslag 9 010 tkr

Verksamhetsprognos

Augusti 2021

Sammanställning samtliga förvaltningar

	<i>Budget tkr</i>	<i>Prognos tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
Kommunfullmäktige (inkl balanskravspott)	4 361	4 306	55
Kommunstyrelsen	43 636	42 705	931
Kommunledningsförvaltningen	39 221	36 428	2 793
Teknik- och serviceförvaltningen	27 224	28 243	-1 019
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	85 602	86 888	-1 286
Miljö- och byggavdelningen	5 008	4 637	371
Kultur- och fritidsavdelningen	18 344	18 307	37
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	240 979	244 429	-3 450
Vård- och socialförvaltningen	369 084	376 627	-7 549
<i>-varav försörjningsstöd</i>	<i>14 000</i>	<i>15 300</i>	<i>-1 300</i>
<i>-varav externa placeringskostnader vuxen</i>	<i>3 818</i>	<i>8 658</i>	<i>-4 840</i>
<i>-varav externa placeringskostnader barn & familj</i>	<i>8 648</i>	<i>11 978</i>	<i>-3 330</i>
Närvård Frostviken	25 378	25 299	79
Revisionen	933	879	54
Valnämnden	30	30	0
Totalt:	859 800	868 780	-8 986

Prognoshistorik

Februari	-11 579
April	-9 704
Augusti	-8 986

Kommunfullmäktige (inkl balanskravspott)

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse			
		0	4 361	4 306	55	55	Februari	0
							April	0
							Augusti	55

Prognos per augusti: Utifrån restriktioner kopplade till pandemin kommer kostnader för resor, traktamenten och dylikt att vara något mindre än budgeterat.

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
000 Kommunfullmäktige			0	4 361	4 306	55	55
			0	4 361	4 306	55	55

Kommunstyrelsen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse			
-275	-685	410	43 911	43 390	521	931	Februari	225
							April	375
							Augusti	931

Augustiprognosen beräknas ge ett överskott för kommunstyrelsen med 931 tkr.

Huvudsakliga skälet för överskottet är att Myrans förskola kommer att hyras ut från 1 maj vilket minskar kommunstyrelsens kostnad för outhyrda lokaler med ca 134 tkr för 2021.

Digitala sammanträden till följd av pandemin minskar resekostnaderna.

Kostnaderna för förtroendevaldas AD-konton på 56 tkr för IT-kommunikation omförs till kommunfullmäktige.

Under året har en återbetalning från det gemensamma upphandlingskontoret gjorts med ca 80 tkr. Allmän återhållsamhet råder och kommunstyrelsens potter nyttjas med stor försiktighet.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
001 Kommunstyrelse			0	7 095	6 955	140	140
002 Kommunstyrelse, ej politisk	-200	-592	392	4 385	4 270	115	507
091 Lokaler, outhyrda			0	2 700	2 568	132	132
092 Lokaler	-75	-39	-36	8 142	8 142	0	-36
095 Marknadsföring o information	0	-52	52	899	764	135	186
098 Projekt, Ks	0	-3	3	343	344	-1	1
099 Utvld samiska kulturmiljö	0	0	0	0	0	0	0
370 Räddningstjänst			0	17 263	17 263	0	0
	-275	-685	410	40 827	40 306	521	931

Näringsliv	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
350 Näringsliv	0	0	0	3 084	3 084	0	0
	0	0	0	3 084	3 084	0	0

Kommunledningsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-6 551	-7 685	1 134	45 772	44 113	1 659	2 793	Februari	640
							April	1 445
							Augusti	2 793

Kommunledningsförvaltningen beräknas, efter årets åtta första månader, att få ett överskott på ca 2,7 mnkr. Det som bidragit till detta överskott är bland annat ca 300 tkr i bidrag till föreningar som anställer medarbetare på lönebidrag och ca 300 tkr är lön till fackligt anställda.

När det gäller utnyttjandet av friskvårdsbidraget, så har vi räknat med att 0,7 mnkr används av budgeterade 2 mnkr. Budget för friskvården är från och med 2022 ändrat till 1 mnkr. Kriterierna för att ansöka om friskvårdsbidrag kommer inte att ändras, men eftersom våra medarbetare inte utnyttjat förmånen fullt ut tidigare år så minskas budgetramen.

Ett ökat antal svenska gästnätter på campingen gör att vi inte tappar så mycket som vi räknat med, i och med att gränsen till Norge varit stängd. Uthyrning av lokaler till Regionen för vaccinering under april till september gör att även Folkets Hus inte backar som beräknat, trots att vi haft stängt för konferenser. Resterande överskott beror på frånvaro på grund av föräldraledighet, tjänstledighet för att prova annat arbete samt deltagande i projekt. Intäkterna för rehabiliteringsstöd kommer också att bli högre än beräknat.

Digitaliseringsarbetet fortsätter, målet med att nå 20 e-tjänster under året kommet att uppnås. Signeringstjänsten för elektroniska underskrifter är i gång och verksamheterna kommer att få tillgång till tjänsten under september. Systemet för att säkert distribuera kallelser, protokoll och andra dokument är uppsatt och ska lanseras under hösten. Arbetet med att digitalisera fler sammanträdesrum har påbörjats och vi jobbar med att lösa så att det finns ett digitalt sammanträdesrum på varje tätort. Modulen för elektroniska anställningsavtal är testad och utbildning ska erbjudas till alla chefer.

Under året har vi anskaffat ett bokslutsprogram för att kvalitetssäkra och dokumentera bokslut samt bokslutsbilagorna. Eftersom konverteringsreglerna ändras från och med 1 oktober så kommer vi även att köpa in webbmodulen av WinLas, så att chefer enkelt får tillgång att kontrollera företrädesrätt och konverteringstid.

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Ekonomi							
120 Ekonomi	-304	-266	-38	6 170	6 422	-252	-290
	-304	-266	-38	6 170	6 422	-252	-290

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
HR							
093 Fackl anst m fl	0	0	0	1 718	1 391	327	327
096 Företagshälsovård			0	1 882	1 882	0	0
110 HR	-49	-1 689	1 640	3 846	4 624	-778	862
113 Bemanningseenhet	0	-5	5	1 295	1 327	-32	-27
119 Friskvård			0	2 000	700	1 300	1 300
	-49	-1 694	1 645	10 741	9 924	817	2 463

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Kansli							
097 Lönebidrag			0	1 000	700	300	300
100 Kansli	-152	-212	60	5 013	4 929	84	144
351 Hemsändning	-180	-180	0	360	360	0	0
	-332	-392	60	6 373	5 989	384	444

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
KLF gemensam							
140 Gemensamma kostnader KLF	-818	-573	-245	5 189	4 797	392	147
141 Digitalisering			0	700	700	0	0

	-818	-573	-245	5 889	5 497	392	147
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Löner	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Tot avv.
112 Lönekontor	-176	-276	100	4 261	4 517	-256	-156
	-176	-276	100	4 261	4 517	-256	-156
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Turism	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Tot avv.
220 Folkets Hus	-1 125	-1 194	69	2 952	2 857	95	164
380 Turism	-295	-204	-91	1 255	1 046	209	118
381 Camping	-3 003	-2 689	-314	3 103	2 983	120	-194
382 Administration	-299	-247	-52	2 618	2 415	203	151
389 Projektmedel, turism	0	0	0	0	120	-120	-120
	-4 722	-4 333	-389	9 928	9 421	507	118
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Överförmyndaren	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Tot avv.
198 Administration	-150	-150	0	1 909	1 842	67	67
199 Gode män/Förvaltare			0	501	501	0	0
	-150	-150	0	2 410	2 343	67	67

Teknik- och serviceförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-166 018	-165 429	-589	193 242	193 672	-430	-1 019	Februari	-1 933
							April	-979
							Augusti	-1 019

Teknik- och serviceförvaltningen beräknas gå med ett underskott på ca 1 020 tkr för 2021 jämfört med tilldelad budgetram.

Kostverksamheten beräknas gå med ett underskott på ca 1 000 tkr. Det beror på att budgeterade kostnadsminskningar rörande matproduktion i Backe inte kunnat verkställas på grund av beslut om upphandling. Det beslutades att teknik- och serviceförvaltningen skulle lägga ett egenregianbud när kommunstyrelsen beslutade att upphandla matproduktionen i Backe. Vi förlorade upphandlingen och personalen valde att inte följa med till nya avtalsparten i en verksamhetsövergång. Därav har vi kvar personalkostnad för de som arbetat i Backe kök, men inga intäkter från Backe. Det påverkar resultatet med ett ytterligare underskott på ca 400 tkr. Rektors beslut om att vissa klasser ska äta i klassrummen istället för matsalarna har inneburit ökade kostnader med ca 100 tkr för kostverksamheten.

För teknik- och serviceförvaltningen är relationen till våra leverantörer och samverkan med våra beställare oerhört viktig. Förvaltningen arbetar aktivt med detta med hjälp av vår avtalscontroller som bland annat samarbetar med vår upphandlare, de genererar på så sätt bra balanserade ramavtal som är lätta för båda parter att följa och för beställaren att följa upp. Vi har under våren och även under hösten fått prioritera ner avtalsuppföljningen något då vår avtalscontroller fått stötta upp på kommunledningsförvaltningen.

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med ca 980 tkr. Färdtjänstresandet minskade kraftigt på grund av covid-19 jämfört med samma period 2019 fram till och med februari månad. Men från och med mars månad har vi sett att resandet närmar sig samma nivåer som före pandemin. Riksfärdtjänsten har ökat till nivåer över de som var innan pandemin. Vi har i vår prognos räknat med att antalet färdtjänstresor kommer fortsätta på samma nivåer som före pandemin.

Lokalvården beräknas hämta hem tidigare prognostiserat underskott. Det beror till största delen på att vi varit väldigt försiktiga med att ta in korttidsvikarier samt att samtliga avtal har genomlysts och justerats till faktiskt utförd lokalvård.

En prioriterad uppgift för kommunerna i arbetet med civilt försvar är att stärka sitt säkerhetsskydd, och vi kommer under 2021 fortsätta arbetet med att göra en säkerhetsskyddsanalys. Detta bland annat för att identifiera våra skyddsvärda verksamheter. 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.

Kundtjänst beräknas gå med ett överskott på ca 190 tkr jämfört med budget. Det beror till största delen på att nya avtalet rörande telefoni inneburit lägre kostnader än budgeterat.

IT-enheten beräknas gå med ett överskott på ca 400 tkr jämfört med budget. Det beror främst på minskade personalkostnader. Inom IT prioriteras mycket av vårt arbete 2021 utifrån den granskning som utförts när det gäller vår cybersäkerhet.

Stab	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
130 IT Drift	-1 391	-1 391	0	8 753	8 274	479	479
135 Upphandling	0	0	0	780	803	-23	-23
136 Avtalscontroller	0	0	0	623	573	50	50
191 Administration	-70	-70	0	3 166	3 152	14	14
192 Kundtjänst	-1 540	-1 540	0	3 286	3 093	193	193
391 Säkerhetssamordning	-808	-808	0	1 239	1 208	31	31
441 Samlingslokaler, bidrag			0	1 400	1 400	0	0
975 Tjänsteperson i beredskap			0	495	495	0	0
	-3 809	-3 809	0	19 742	18 997	745	745

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
541 Vattenverksamhet	0	0	0	0	0	0	0
542 Avloppsverksamhet	0	0	0	0	0	0	0
551 Dagvattenverksamhet	0	0	0	880	875	5	5
561 Deponeringsanläggningar	0	0	0	0	0	0	0
562 Insamling av avfall	0	0	0	0	0	0	0
563 Ext avfall fr ftg,instit	-3 960	-3 960	0	3 742	3 765	-23	-23
	-3 960	-3 960	0	4 622	4 640	-18	-18

Drift	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
900 Driftsgrupp	-15 746	-15 699	-47	15 746	16 064	-318	-365
910 Transport	-6 685	-6 685	0	6 685	7 049	-364	-364
930 Lokalvård	-16 172	-16 967	795	16 172	16 967	-795	0
960 Storkök	-35 990	-34 653	-1 337	35 990	35 703	287	-1 050
970 Beredskap	-1 735	-1 735	0	1 735	1 736	-1	-1
	-76 328	-75 739	-589	76 328	77 518	-1 190	-1 780

Fastigheter	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
800 Administration fastighet	-20	-20	0	5 266	5 047	219	219
801 Av kommunen ägd lokal	-58 730	-58 730	0	46 172	46 482	-310	-310
802 Av kommunen hyrd lokal	-3 246	-3 246	0	3 923	3 923	0	0
810 Av kommunen ägd bostad	-16 428	-16 428	0	15 413	14 523	890	890
811 Av kommunen hyrd bostad	-1 521	-1 521	0	2 171	2 171	0	0
	-79 945	-79 945	0	72 945	72 146	799	799

Gator & mark	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
201 Drift o underh. industris			0	15	15	0	0
210 Skogsdrift	-1 300	-1 300	0	516	437	79	79
230 Länstrafik	0	0	0	433	428	5	5
300 Bostadsmark under expl.	0	0	0	0	0	0	0
301 Torgplatser,cirkusplatser,mm	-87	-87	0	1 565	1 495	70	70
302 Industrimark			0	0	17	-17	-17
320 Vägar	-375	-375	0	6 838	6 823	15	15
330 Belysn. gator planl.områden	-214	-214	0	2 983	2 925	58	58
	-1 976	-1 976	0	12 350	12 141	209	209

Tillgänglighet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
787 Färdtjänst			0	5 701	6 681	-980	-980
790 Bostadsanpassningsbidrag			0	1 554	1 548	6	6
			0	7 255	8 229	-974	-974

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-27 187	-27 409	222	112 789	114 298	-1 509	-1 286	Februari	81
							April	-1 254
							Augusti	-1 286

På övergripande förvaltningsnivå pekar aktuell prognos på ett underskott på 1 286 tkr.

Hjalmar Strömerskolan:

Förvaltningens underskott hänförs i huvudsak till Hjalmar Strömerskolan och kompensatoriska utbildningsinsatser rörande Covid-19 samt strukturellt tillkommande kostnader för lärare och maskinhyror på programinriktningen anläggningsfordon som från innevarande termin är fullt implementerad.

Interkommunala ersättningar bedöms påverka vår ekonomi positivt då vi har ett ökande antal elever från bl.a. från Dorotea kommun.

Ökande verksamhet inom vuxenutbildningen samt ökande antal elever inom introduktionsprogrammen är kostnadsdrivande.

Resurscentrum Integration RCI:

Enligt budget.

Fortsatt svårt att prognostisera förändringar av kostnader för externa placeringar men dessa bedöms minska innevarande år och påverka utfallet positivt.

Näringsliv och utveckling:

Enligt budget.

Övriga projekt: Vindkraftcentrum och Teknikhuset

Enligt budget.

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Centrala kostnader							
180 EU-projekt	-3 455	-1 870	-1 585	107	78	29	-1 556
190 Administration (utveckling)	-4 594	-4 773	179	11 056	12 144	-1 088	-909
	-8 049	-6 643	-1 406	11 163	12 222	-1 059	-2 465

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Hjalmar Strömerskolan							
196 Centrala kostnader	-200	-160	-40	4 241	4 498	-257	-297
240 Elevhem	-882	-715	-167	3 004	2 812	192	25
601 Skolhälsovård	0	-2	2	518	636	-118	-116
603 Elevvård	0	-1	1	666	690	-24	-23
604 SYV Studie- o yrkesvägled	0	-13	13	1 256	1 052	204	217
608 Interkommunal ersättning	-3 260	-4 760	1 500	16 141	17 331	-1 190	310
619 Utvecklingsprojekt	-146	-206	60	147	207	-60	0
650 Gymnasieskola	-2 940	-3 591	651	53 271	54 815	-1 544	-893
660 Kommunal vuxenutbildning	-2 802	-1 902	-900	7 035	6 657	378	-522
666 Vindkraft	-3 400	-3 565	165	2 954	3 302	-348	-183
680 Uppdragsutbildning	-175	-175	0	84	84	0	0
691 Lärcenter	0	-555	555	666	1 199	-533	22
692 Akademi Norr			0	328	331	-3	-3
	-13 805	-15 645	1 840	90 311	93 614	-3 303	-1 463

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Integration							
758 Flyktingmottagande, introduktion	-5 333	-5 122	-211	7 824	4 971	2 853	2 642

	-5 333	-5 122	-211	7 824	4 971	2 853	2 642
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Näringsliv	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
350 Näringsliv	0	0	0	3 491	3 491	0	0
	0	0	0	3 491	3 491	0	0

Miljö- och byggavdelningen

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
	-3 809	-4 362	553	8 817	8 999	-182	371	Februari	44
								April	0
								Augusti	371

Avdelningens prognos till och med sista augusti ryms inom ram, med ett visst överskott. Intäkterna för tillsyn, kontroll, lov och anmälningar ligger lägre än budget för samma period föregående år. Corona har haft stor påverkan vad gäller framförallt restauranger och serveringstillstånd, ett flertal har lagts vilande eller upphört. Intäkter från byggsidan ligger lägre än fjoråret men verkar dock öka.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Nämnd	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
003 Miljö- och byggnämnd			0	461	460	1	1
			0	461	460	1	1

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Administration	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
193 Administration, miljö & bygg	0	-40	40	1 960	2 041	-81	-41
	0	-40	40	1 960	2 041	-81	-41

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Alkohol och tobak	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
363 Alkohol	-170	-171	1	333	327	6	7
	-170	-171	1	333	327	6	7

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Byggverksamhet	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
311 Bygg och fysisk planering	-1 555	-1 582	27	2 766	2 902	-136	-109
	-1 555	-1 582	27	2 766	2 902	-136	-109

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Livsmedel	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
362 Livsmedel	-655	-690	35	1 014	868	146	181
	-655	-690	35	1 014	868	146	181

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Miljö & hälsa	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
360 Miljö och hälsa	-1 429	-1 879	450	2 283	2 401	-118	332
	-1 429	-1 879	450	2 283	2 401	-118	332

Kultur- och fritidsavdelningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-1 262	-1 282	20	19 606	19 589	17	37	Februari	-3
							April	-74
							Augusti	37

Så som det ser ut idag så ska vi ha möjlighet att kunna klara ett nollresultat.

Kulturskolan har ett överskott vilket beror på att en 40 % tjänst har slutat. Samt en pensionsavgång som har gjort att vi fått en vakans på 80 % som vi inte lyckats rekrytera ännu.

Biblioteket visar på ett underskott och det beror på en större personalinsats för att få till en bra arbetsmiljö. Samt att vi tagit höjd för inköp av inredning, böcker och datorer m.m. för uppstart av nya filialer.

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
Administration							
194 Administration, kultur-fritid	0	0	0	2 653	2 688	-35	-35
	0	0	0	2 653	2 688	-35	-35
Kultur							
400 Allmänskulturell verksamhet	-11	-11	0	420	420	0	0
402 Stöd till studieförbund			0	575	575	0	0
410 Bibliotek	-213	-213	0	5 376	5 796	-420	-420
420 Kulturskola	-264	-264	0	5 286	4 803	483	483
	-488	-488	0	11 657	11 594	63	63
Fritid							
430 Stöd till allm fritidsverksamhet			0	1 885	1 905	-20	-20
440 Friluft- och fritidsanläggningar	-258	-313	55	1 815	1 860	-45	10
450 Fritidsgårdar	-516	-481	-35	1 596	1 543	53	18
	-774	-794	20	5 296	5 307	-11	9
Projekt							
449 Projektmedel	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Februari	April
-30 293	-32 438	2 145	271 272	276 868	-5 596	-3 450	-3 228	-1 680
							Augusti	-3 450

Verksamhetsprognos per augusti visar på ett sammantaget underskott mot budget på -3,5 mnkr.

För förskoleverksamheten består underskottet av att Nallens förskola inte var budgeterad samt ökade vikariekostnader kopplade till Covid.

För grundskolan består de ökade kostnaderna i fler elever i behov av särskilt stöd samt inskrivning i särskola. Ökat elevantal i Hammerdal har lett till organisatoriska förändringar som orsakat kostnadsökningar.

För elevhälsan ger nyanställd skolpsykolog effekt på prognosen men beräkningar på helår ger att det ska vara en kostnadseffektiv åtgärd jämfört med inhyrda lösningar.

På förvaltningsnivå ger ökade skolksjutskostnader på 1,8 miljoner utmaningar utan att det ger mer effekt i verksamheten. Även lönekostnader i samband med chefsbyte ger effekt om cirka -400 tkr.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
Nämnd							
006 Barn- och utbildningsnämnd			0	1 261	1 223	38	38
			0	1 261	1 223	38	38
Centrala kostnader							
610 Centrala kostnader	-1 133	-683	-450	26 581	25 932	649	199
611 Projektmedel	0	0	0	0	0	0	0
	-1 133	-683	-450	26 581	25 932	649	199
Fritidshem							
633 Fritidshem	-3 101	-3 554	453	21 674	21 121	553	1 006
	-3 101	-3 554	453	21 674	21 121	553	1 006
Förskola							
622 Förskola	-7 551	-9 084	1 533	70 152	72 887	-2 735	-1 202
623 Familjecentralen	-210	-184	-26	875	831	44	18
	-7 761	-9 267	1 506	71 027	73 717	-2 690	-1 184
Grundskola							
612 Elevhälsa	0	-22	22	5 500	6 630	-1 130	-1 108
630 Förskoleklass	-353	-385	32	8 309	7 795	514	547
631 Grundskola åk 1-6	-9 172	-9 192	20	73 327	75 784	-2 457	-2 437
632 Grundskola åk 7-9	-8 773	-9 284	511	57 804	58 274	-470	41
634 Förberedelsegrupp	0	0	0	0	0	0	0
635 Särskola	0	-50	50	5 789	6 392	-603	-552

Vård- och socialförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-53 210	-71 474	18 264	422 294	448 101	-25 813	-7 549	Februari	-6 327
							April	-7 509
							Augusti	-7 549

Verksamhetsprognos per augusti visar på ett sammantaget underskott mot budget på -7,5 mnkr. Kostnader för smittskyddsarbete uppstår fortsatt även om inga utbrott av covid -19 skett i verksamheterna på de senaste månaderna. För 2021 finns inte något särskilt bidrag för att mildra pandemins påverkan. Restriktioner har medfört minskade resekostnader i de verksamheter där distansarbete är möjligt. Digitala möjligheter har uppstått för fortbildning och kompetenshöjning, vilket samtidigt har en gynnsam effekt på kostnaderna. Sjukfrånvaron är fortsatt hög. Svårigheterna med personalförsörjning och vakanser påverkar utfallet med höga vikariekostnader och även mer kostsamma lösningar som exempelvis övertidsarbete.

Individ- och familjeomsorgen uppvisar ett ökande underskott. I några fall har placeringar med höga kostnader kunnat avslutas och ersatts med insatser på hemorten. Ett enskilt ärende som avslutades i juli har reducerat kostnader med cirka 1 mnkr. Den interna samverkan i förvaltningen och med andra aktörer är av stor betydelse för att kunna individanpassa sådana lösningar. Mycket arbete sker i pågående placeringar för att kunna avsluta dem eller övergå till andra insatser där det är möjligt. Det har dock tillkommit flera nya ärenden både för barn och vuxna med ökade kostnader som följd. Bakgrund finns i form av bland annat psykisk ohälsa, våld i nära relationer och skyddsbehov. Orosanmälningar om barn och unga som far illa fortsätter komma in i stort antal. Det går inte att entydigt säga om det finns något samband med pandemin. Försörjningsstöd uppvisar ett underskott mot budget men kostnadsutvecklingen har bromsat in under året. Krav ställs på de sökande att aktivt söka möjligheter till egen försörjning. Samverkan med arbetsmarknadsenheten och med arbetsförmedlingen fortgår.

För verksamheterna inom stöd och service har nya ärenden tillkommit inom personlig assistans och inom bostad med särskild service vilket inte har täckning i budget. Vid toppar i sjukfrånvaron har personalresurser samordnats mellan dagverksamhet och bostäder med särskild service för att klara brukarnas insatser i boendena. Dagverksamhetens smittskyddsåtgärder för att kunna hålla restriktioner har sammantaget haft effekten att kostnader där hållits nere.

Myndighetsutövningen inom biståndsenheten har tidvis skett med låg bemanning och vakanser vilket ger överskott mot budget. Prognosen för äldreomsorgen visar ett överskott som främst härrör till intäkter i form av statsbidrag men även målmedvetet arbete att samordna personalresurser mellan enheterna. Tillförda bidrag är välkomna då den digitala och tekniska utvecklingen medför höga initiala kostnader för att på sikt kunna erbjuda fler smarta och kostnadseffektiva insatser till målgrupperna. Inom hemsjukvården är personalomsättningen fortsatt hög med vakanser och troligt överskott mot budget.

Inom arbetsmarknadsenheten pågår ett omfattande arbete med personer som står långt från arbetsmarknaden. Verksamheten arbetar med att utveckla sitt arbets sätt för att stödja ännu fler deltagare att utveckla sina resurser och på sikt nå egen försörjning. Samverkan internt med IFO, övriga aktörer i kommunen samt med arbetsförmedlingen pågår kontinuerligt.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
007 Socialnämnd			0	1 100	1 175	-75	-75
			0	1 100	1 175	-75	-75

Ledning och administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
197 Ledning och administration	-987	-3 015	2 028	31 010	32 278	-1 268	761
	-987	-3 015	2 028	31 010	32 278	-1 268	761

Arbetsmarknadsenheten	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
730 Sysselsättningsåtgärder	-9 285	-20 585	11 300	17 379	26 929	-9 550	1 750

	-9 285	-20 585	11 300	17 379	26 929	-9 550	1 750
Bistånd	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
700 Biståndsenhet	0	-12	12	5 082	4 784	298	309
	0	-12	12	5 082	4 784	298	309
Hemsjukvård, Kommunrehab	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
782 Hemsjukvård	-1 640	-2 631	991	22 998	23 276	-278	714
785 Kommunrehab	-120	-234	114	10 356	10 119	237	351
	-1 760	-2 865	1 105	33 354	33 395	-41	1 064
Individ & familjeomsorg	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
752 Ekonomienhet	-1 755	-1 951	196	18 694	19 350	-656	-460
754 Boendestöd	0	-3	3	1 742	1 286	450	453
755 Vuxenenhet, öppenvård	-353	-378	25	8 604	13 704	-5 100	-5 075
756 Familjecentralen	0	0	0	115	116	-1	-1
757 Barn och familj	-1 997	-2 038	41	23 717	29 578	-5 861	-5 821
759 Familjerätt	0	0	0	860	745	115	115
	-4 105	-4 370	265	53 732	64 779	-11 053	-10 788
Stöd & service	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
711 Bostad m särsk service	-847	-2 245	1 398	37 395	41 500	-4 105	-2 707
713 Dagverksamhet	-567	-567	0	7 949	7 460	489	489
717 Personlig assistans	-16 740	-16 855	115	24 551	28 096	-3 545	-3 429
718 Stödinsatser	-192	-212	20	6 624	6 003	621	641
	-18 346	-19 879	1 533	76 519	83 059	-6 540	-5 007
Äldreomsorg	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
771 Särskilt boende	-13 094	-13 694	600	104 519	104 042	477	1 077
776 Nattlag	-347	-615	268	29 426	29 623	-197	71
778 Trygghetsboende	0	-13	13	1 226	1 239	-13	0
781 Hemvård	-5 286	-6 426	1 140	68 947	66 799	2 148	3 288
	-18 727	-20 748	2 021	204 118	201 703	2 415	4 437

Närvård Frostviken

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>			
-14 680	-14 977	297	40 058	40 277	-219	79	Februari	-1 078
							April	-29
							Augusti	79

Något fördyrade personalkostnader under året då det varit en del sjukskrivningar och vi har tvingats till kvalpass. Men vi lyckas hålla oss inom satt ram.

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
008 Närvårdsnämnd Frostviken			0	276	277	-1	-1

			0		276	277	-1		-1
	Intäkter tkr			Kostnader tkr					
Ledning och administration	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Tot avv.	
197 Ledning och administration	0	-12	12	1 950	1 936	14		25	
	0	-12	12	1 950	1 936	14		25	
	Intäkter tkr			Kostnader tkr					
Hemsjukvård, Kommunrehab	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Tot avv.	
782 Hemsjukvård	-90	-116	26	2 184	1 590	594		620	
	-90	-116	26	2 184	1 590	594		620	
	Intäkter tkr			Kostnader tkr					
Samverkan med Regionen	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Tot avv.	
720 Hälsocentral	-5 997	-6 132	135	7 035	6 703	332		467	
721 Ambulans	-6 610	-6 610	0	7 283	7 565	-282		-282	
	-12 607	-12 742	135	14 318	14 267	51		186	
	Intäkter tkr			Kostnader tkr					
Stöd & service	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Tot avv.	
717 Personlig assistans	-95	-95	0	318	1 951	-1 633		-1 633	
718 Stödinsatser	0	0	0	36	36	0		0	
	-95	-95	0	354	1 987	-1 633		-1 633	
	Intäkter tkr			Kostnader tkr					
Äldreomsorg	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		Tot avv.	
771 Särskilt boende	-1 365	-1 337	-28	12 423	11 515	908		880	
778 Trygghetsboende	0	0	0	387	393	-6		-6	
781 Hemvård	-468	-580	112	7 937	8 080	-143		-31	
786 Fotvård	-55	-95	40	229	230	-1		39	
	-1 888	-2 012	124	20 976	20 218	758		882	

Revisionen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik		
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse				
		0		933	879	54	54	Februari	0
								April	0
								Augusti	54

Revisionen beräknar ett överskott på cirka 54 000 kr. Den årliga konferensen genom FFR är inställd på grund av rådande pandemi, och därmed minskar kostnader för arvode, kurser, logi och dylikt.

Revision	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
010 Revision			0	933	879	54	54
			0	933	879	54	54

Valnämnden

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse			
		0	30	30	0	0	Februari	0
							April	0
							Augusti	0

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
005 Valnämnd			0	30	30	0	0
			0	30	30	0	0

Avfall, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-15 311	-15 633	322	14 993	15 297	-304	18

2021-09-01 Ingen avvikelse från lagd budget. Det beräknade överskottet ligger kvar på samma nivå som budget.

Intäkterna kommer att öka en aning på grund av ett bidrag från Naturvårdsverket för utredning av dagvattenrening på Lia, men även kostnaderna ökar i samma utsträckning.

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
561 Deponeringsanläggningar	-1 116	-1 733	617	6 097	6 505	-409	208
562 Insamling av avfall	-14 195	-13 900	-295	8 896	8 792	104	-191
	-15 311	-15 633	322	14 993	15 297	-304	18

Vatten och avlopp, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-28 780	-31 668	2 888	27 425	29 863	-2 438	451

2021-08-31 Det budgeterade överskottet beräknas bli ca 400 tkr högre än budget bland annat på grund av lägre internränta och lägre lönekostnader än budgeterat.

Vi har beviljats bidrag från Naturvårdsverket på 3.9 miljoner för en studie kring Läkemedelsrening vid reningsverket i Strömsund, vilket gör att både intäkterna och kostnaderna ökar med den summan.

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
541 Vattenverksamhet	-14 022	-14 112	90	13 316	12 831	485	575
542 Avloppsverksamhet	-14 758	-17 556	2 798	14 109	17 032	-2 923	-125
	-28 780	-31 668	2 888	27 425	29 863	-2 438	451

Uppföljning av inriktnings- och effektmål per augusti 2021

Kommunfullmäktige har i juni 2020 fastställt övergripande mål för 2021:	
<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 kommuninvånarna • Integration av nya kommuninvånare • Ökad jämställdhet och tillgänglighet

Kommunstyrelsen

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

Kommunledningsförvaltningen			
Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per augusti 2021	Nivå
Motverka ungdomsarbetslöshet	Kommunledningsförvaltningen ska under året ställa fem praktikplatser till förfogande.	En (1) praktikant har tagits emot under perioden januari-augusti 2021.	Inte uppnått ▲
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt ökad jämställdhet och tillgänglighet.	Under 2021 ska kommunen erbjuda fem nya e-tjänster till invånare och näringsliv.	17 stycken e-tjänster har driftsatts under januari-augusti 2021.	Uppnått ●
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt insatser för klimatanpassning och miljöförbättringar.	Öka andelen som använder e-faktura från kommunen.	Under perioden januari-augusti 2021 har ytterligare 53 invånare eller företag börjat ta emot e-faktura.	Uppnått ●
Analys och kommentar: Utifrån den pågående pandemin har inte praktianter kunnat tas emot i normal utsträckning.			

Miljö- och byggnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per augusti 2021	Nivå																										
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	Antal handlagda bygglov under januari till augusti är 71. Medelvärde 27 dagar, median 27 dagar, max 70 dagar, min 1 dag.	● Uppnått																										
	Genomföra träffar med framtids- och utvecklingsförvaltningen varje kvartal.	Träffar har genomförts den 16 februari och 16 mars.	■ Delvis uppnått																										
	Analys och kommentar: Handläggningstider för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. Av 30 tagna beslut är medianen 21 dagar och medelvärdet 23 dagar, min = 1 dag och max = 70 dagar. Vid vissa tillfällen är det på sökandens önskemål som handläggningstiden blir längre. Regelbundna träffar utförs med förvaltningschefen för framtids- och utvecklingsförvaltningen, där bland annat näringslivsfrågor diskuteras.																												
Avdelningen bedriver en rättssäker och effektiv myndighetsutövning.	I planerna prioriterade verksamheter/risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål. *Värden inom parentes är antal planerade kontroller under 2021. **Händelsestyrt	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillsyn/kontroll</th> <th>Utfört jan-aug*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljö- och hälsoskydd</td> <td>40 (144)</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>22 (31)</td> </tr> <tr> <td>Ovårdad byggnad/tomt</td> <td>8**</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>4**</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>85 (154)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>2 (8)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn rökfria miljöer</td> <td>2 (20)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>8 (15)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>4 (6)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>3 (4)</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>23 (23)</td> </tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td> <td>24 (38)</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/kontroll	Utfört jan-aug*	Miljö- och hälsoskydd	40 (144)	Miljörapport	22 (31)	Ovårdad byggnad/tomt	8**	Bostadsklagomål	4**	Livsmedel	85 (154)	Tillsyn tobak	2 (8)	Tillsyn rökfria miljöer	2 (20)	Tillsyn alkohol	8 (15)	Tillsyn folköl	4 (6)	Tillsyn receptfria	3 (4)	Restaurangrapport	23 (23)	Rapport köldmedia	24 (38)	■ Delvis uppnått
		Tillsyn/kontroll	Utfört jan-aug*																										
Miljö- och hälsoskydd	40 (144)																												
Miljörapport	22 (31)																												
Ovårdad byggnad/tomt	8**																												
Bostadsklagomål	4**																												
Livsmedel	85 (154)																												
Tillsyn tobak	2 (8)																												
Tillsyn rökfria miljöer	2 (20)																												
Tillsyn alkohol	8 (15)																												
Tillsyn folköl	4 (6)																												
Tillsyn receptfria	3 (4)																												
Restaurangrapport	23 (23)																												
Rapport köldmedia	24 (38)																												
Samtliga beslut är rätt beslutade.	Fyra ärenden har följts upp under januari-april Tre nya ärenden har kommit in. Fem ärenden har beslutats under perioden maj-augusti. Fem ärenden väntar på beslut.	● Uppnått																											
Analys och kommentar: Under rådande pandemi har avdelningen varit tvungen att omprioritera vissa arbetsuppgifter. Arbete har exempelvis lagts på information på bekostnad av tillsyn och kontroll. Trängselkontroll, som nytt uppdrag från staten, ska rymmas inom verksamheten. Den nya taxan inom miljöbalkens område har inneburit mycket arbete med nya klassningar och kommuniceringar. Under maj till augusti 2021 har tre beslut överklagats. Ett av överklagandena är tillbakadraget. 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. Sedan maj 2021 har avdelningschef gått i pension, intern tillförordnad chef har tillsatts men ingen ersättare på plansidan.																													

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per april 2021	Nivå
Alla barn/elever inom förskola och grundskola ska klara kunskapsmålen.	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2021.	Genom Skolverkets bedömningsstöd kartlägga och bedöma eleverna i årskurs 1. Läsa A: 90 av 97 elever. Skriva A: 90 av 97 elever.	● Uppnått
	Analys och kommentar: 90 av 97 elever klarade alla 6 delmomenten i Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1 i Läsa A och 90 av 97 elever klarade alla 6 delmomenten i Skriva A (2021). En skola (35 elever) genomförde inte Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1. Vid Fjällsjöskolan och Kyrktåsjö skola klarade alla elever samtliga delmoment i Läsa A och Skriva A.		
	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2021.	Andelen elever i årskurs 6-9 som nått målen i alla ämnen var: 2017 70,0 % 2018 73,7 % 2019 67,1 % 2020 69,6 % 2021 68,8 %	■ Delvis uppnått
	Andelen elever som minst är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram ska öka.	Andel behöriga elever: 2018 78,5 % 2019 81,5 % 2020 83,3 % 2021 76,4 % Pojkarna meritvärde ökade medan flickornas minskade.	■ Delvis uppnått
	Meritvärdet i årskurs 9 ska öka.	Meritvärde i årskurs 9: 2018 197,1 2019 201,3 2020 211,3 2021 203,3 Pojkarnas meritvärde ökade medan flickornas minskade.	■ Delvis uppnått
	Analys och kommentar: Augusti 2021 har kommunens meritvärde i årskurs 9 har minskat våren 2021 till 203,3 (211,3 vårterminen 2020, 201,2 vårterminen 2019). Pojkarna i årskurs 9 har höjt sitt meritvärde och flickor i årskurs 9 har minskat sina meritvärden jämfört med föregående vårterminsbetyg (2020). Kommunens meritvärde i årskurs 6 har ökat våren 2021 till 212,5 (205,4 2020 och 199,3 vårterminen 2019). Både flickor och pojkar i årskurs 6 har höjt sina meritvärden jämfört med föregående vårterminsbetyg (2020). Orsaken till att skillnaden mellan könen minskat jämfört med våren 2020 är att pojkarna har höjt sitt meritvärde mer än flickorna har.		
Utveckla elevhälsoarbetet.	Andelen elever (i förskoleklass, årskurs 4 och årskurs 7) som i hälsosamtalen i skolan uppger att de trivs i skolan ska öka.	För trivsel i skolan relevanta frågor i skolsköterskornas elevhälsosamtal: 93,6 % av eleverna i förskoleklass, årskurs 4 och 7 uppger läsåret 2020-2021 att de trivs i skolan, motsvarande siffra föregående läsår var 89 %.	● Uppnått

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

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

<p>Psykisk ohälsa ska minska.</p>	<p>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.</p>	<p>För psykisk hälsa relevanta frågor i skolsköterskornas elevhälsosamtal. 90,2 % av pojkarna och 63,2 % av flickorna uppger läsåret 2020/21 att de mår bra eller mycket bra. Det motsvarar 75,6 % av alla sjuor. 7,2 % av pojkarna och 38,7 % av flickorna uppger läsåret 2020/21 att de känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan. Det motsvarar 24,4 % av alla sjuor.</p>	<p style="text-align: center;">■ Delvis uppnått</p>
<p>Analys och kommentar: Pojkarna uppger i högre utsträckning att de mår bra jämfört med flickorna. Pojkarnas värden är betydligt bättre och ganska stabila. 2021 mätte 63,2 procent av flickorna och 90,2 procent av pojkarna bra. Det motsvarar 75,6 procent av alla sjuor. 38,7 procent av flickorna och 7,3 procent av pojkarna uppger att de känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan. Det motsvarar 24,4 procent av alla sjuor. Däremot uppger 88 procent av eleverna i årskurs 7 att de trivs i skolan. Endast 1,1 procent av eleverna i årskurs 7 uppger att de trivs dåligt eller mycket dåligt i skolan.</p>			

Socialnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per augusti 2021	Nivå
Verksamheten bedrivs utifrån evidensbaserad praktik.	Fallskador minskar bland kvinnor och män 80 år och äldre som har hemsjukvårdsinsatser.	Målet är uppnått.	● Uppnått
	<p>Analys och kommentar: Antalet fallhändelser som föranlett skada har fortsatt att minska till kvartal 2. Antalet individer som är inblandade i fallhändelser ligger tämligen konstant över tid. Det är fler kvinnor än män som fått skador i samband med fallhändelser vilket troligen hör samman med att det är en större andel kvinnor än män som får insatser. Åtgärder som vidtagits för att minska fallhändelser är bland annat att fallriskbedömningar genomförs i kvalitetsregistret Senior alert vid inflyttning till särskilt boende samt att en checklista vid tvärprofessionella vårdtagaruppföljningar implementeras för att identifiera risker och planerade insatser för att förebygga fall. Insatser utformas individuellt och följs upp kontinuerligt.</p>		
Tidigt förebyggande och rehabiliterade insatser för barn och unga samt vuxna med missbruksproblem ska minska behovet av placeringar.	Behov av placeringar för vård av barn, unga och vuxna ska minska genom insatser inom öppenvården.	Redovisas per april och per december.	
	<p>Analys och kommentar: Resultatet baseras på tolv barnärenden och sju vuxenärenden. Granskningen visar att öppenvårdens insatser har en god effekt då det gäller att undvika placering och att förkorta placeringstiden. I många av barnärendena har det med hjälp av öppenvårdens insatser varit möjligt att förhindra placering och några ärenden har det varit möjligt förkorta placerings-tiden då insatser kunnat erbjudas av IFO:s öppenvård. Öppenvårdsinsatser för vuxna har också en god effekt på att förhindra placering. I flera ärenden har placering undvikits. Det handlar många gånger om ett ständigt förebyggande arbete för personer med missbruksproblematik. I ett ärende har placering kunnat avslutas enligt plan och öppenvårdsinsatser har tagit vid.</p>		
Fortsatt god ekonomisk hushållning.	Tiden för direkta insatser hos vårdtagare med hemtjänst ska utgöra minst 60 procent av hemtjänstens totala arbetstid.	37 procent av hemtjänstens totala arbetstid utgör direkta insatser hos vårdtagare.	▲ Inte uppnått
	<p>Analys och kommentar: Det finns skillnader på enhetsnivå som behöver analyseras ytterligare. Resultatet baseras på mätning av personalens arbetstid dagtid inom hemtjänsten i relation till den arbetstid som loggas vid hembesök dagtid. Dessa loggningar ska ske strukturerat och likvärdigt. Det finns förbättringsåtgärder i arbetssätt bland annat för att säkerställa att dubbelbemanningar registreras på rätt sätt. En del arbetsuppgifter exempelvis beställning av matinköp och kontaktmannaskapsuppgifter sker inte alltid hemma hos vårdtagare vilket kan vara en felkälla i resultatet. Vid årets första mätning uppdagades en del metodproblem för att få ett säkert resultat. I samband med en uppdatering av det system som används för att planera och logga vårdtagarbesök förändrades dessutom möjligheten att ta ut statistik. Utifrån de nya förutsättningarna har resultatet för kvartal 1 tagits fram på nytt för att vara jämförbart med resultatet för kvartal 2.</p>		

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per augusti 2021	Nivå																																										
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.	16 kvinnor och 14 män har fått recept med fysisk aktivitet under januari-augusti 2021.	■ Delvis uppnått																																										
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Det totala antalet falltillbud och fallskador ska vara lägre än föregående år. Analys och kommentar:	Se kommentar	● Uppnått																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Levingsgården</td> <td>82</td> <td>69</td> <td>74</td> <td>10</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>42</td> <td>20</td> <td>13</td> <td>10</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>36</td> <td>45</td> <td>53</td> <td>3</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>88</td> <td>44</td> <td>34</td> <td>17</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table>		2017	2018	2019	2020	2021	Levingsgården	82	69	74	10	5	Hemtjänst	42	20	13	10	2	Totalt	124	89	87	20	7	Kvinnor	36	45	53	3	4	Män	88	44	34	17	3	Totalt	124	89	87	20	7		
	2017	2018	2019	2020	2021																																								
Levingsgården	82	69	74	10	5																																								
Hemtjänst	42	20	13	10	2																																								
Totalt	124	89	87	20	7																																								
Kvinnor	36	45	53	3	4																																								
Män	88	44	34	17	3																																								
Totalt	124	89	87	20	7																																								
Trygg och säker läkemedelsanvändning.	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.	Se kommentar	● Uppnått																																										
	Analys och kommentar: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2017</th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>28</td> <td>16</td> <td>11</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>38</td> <td>40</td> <td>29</td> <td>7</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>66</td> <td>56</td> <td>40</td> <td>10</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table>		2017	2018	2019	2020	2021	Kvinnor	28	16	11	3	3	Män	38	40	29	7	7	Totalt	66	56	40	10	10																				
	2017	2018	2019	2020	2021																																								
Kvinnor	28	16	11	3	3																																								
Män	38	40	29	7	7																																								
Totalt	66	56	40	10	10																																								
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.	Ingen extratjänst har funnits i verksamheten under januari-augusti 2021. Ingen efterfrågan på praktikplatser under den aktuella perioden.	▲ Inte uppnått																																										

Bolagens bokslutsprognos 2021, tkr

Till och med augusti 2021

Strömsunds hyresbostäder AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2021	Utfall 31 aug 2021	Prognos helår 2021
Intäkter	55 640	36 573	55 050
Kostnader	-46 440	-30 892	-46 300
Avskrivningar	-4 990	-4 225	-4 990
Periodens/årets rörelseresultat	4 210	1 456	3 760
Finansiella intäkter	50	24	30
Finansiella kostnader	-800	-464	-560
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	3 460	1 016	3 230

Resultatbudget: +3 460 tkr. Resultatprognos: +3 230.

Prognosen pekar mot ett något svagare resultat än budgeterat.

Intäkterna ser ut att bli mindre än budgeterat till följd av högre vakansnivåer än väntat. Driftkostnaderna samt de finansiella kostnaderna verkar bli lägre än i budget vilket delvis väger upp för de vikande intäkterna.

Jämtlandsvärme AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2021	Utfall 31 aug 2021	Prognos helår 2021
Intäkter	39 147	25 691	39 147
Kostnader	-31 782	-19 390	-31 100
Avskrivningar	-5 321	-3 313	-5 121
Periodens/årets rörelseresultat	2 044	2 988	2 926
Finansiella intäkter	0	7	0
Finansiella kostnader	-408	-132	-408
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	1 636	2 863	2 518
Bränslemarginal			
Bränslekostnad/rörlig intäkt	69 %	65%	64 %

Resultatbudget: +1 636 tkr Resultatprognos: + 2 518 tkr

Prognosen visar en resultatförbättring med 882 tkr.

Intäkterna har ökat jämfört med samma period 2021 och intäkterna ligger i nivå med budget. Försäljningen har ökat med ca 1 900 Mwh jämfört med samma period 2020.

På kostnadssidan ser vi minskade bränsle- och administrationskostnader.

Avskrivningar något lägre jämfört mot budget.

Bränslemarginalen är bättre än budgeterat och det pga av ökade försäljningsintäkter samt att bolaget har minskade bränslekostnader.

Sammanställd redovisning görs ej för kommunkoncernen per augusti då bolagen inte uppnår 30 % i balansomslutning eller i samlad omsättning av kommunkoncernens.



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjælte

Kommunledningsförvaltningen

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