



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjielte

Bokslutsprognos Delårsrapport

**per augusti 2013
inkl
verksamhetsmål**



Innehållsförteckning

Analys kommunen	3
Resultaträkning, balansräkning, investeringsrapport	4
Noter, redovisningsprinciper	5
Verksamheternas prognos	6-7
Kommunala bolag	8
 <i>Verksamhetsmål</i>	
Kommunstyrelsen	9-11
Miljö- och byggnämnden	12-13
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	14-16
Socialnämnden	17-18
Närvårdsnämnd Frostviken	19

Analys kommunen

Kommunens bokslutsprognos visar på +19,7 mkr efter balanskravsutredning. De finansiella målen ser ut att klaras, förutom resultatmålet på +14 mkr.

Finansiella mål	Prognos måloppfyllelse
Resultat +14 mkr	Nej
Resultat efter balanskrav	Ja
Investeringar max 21 mkr	Ja (över tid)
Pensionsstiftelse 25 mkr	Ja

Resultat

Det redovisade resultatet prognostiseras till ett underskott på -20,6 mkr, mot budgeterat +14 mkr. Här ingår förändrad diskonteringsränta på pensionsskulden med 37,6 mkr, verksamheternas befarade underskott på 18,5 mkr samt intäkten från AFA Försäkring med 15 mkr.

Pension

I pensionsskultsberäkningen sänks diskonteringsräntan med 0,75 % från och med 1 januari 2014. Denna sänkning medför att pensionsskulden ökar markant, och effekten ska beaktas i bokslutet för år 2013. Enligt tidigare rekommendationer redovisas posten i resultaträkningen som jämförelsestörande. I balanskravsutredningen exkluderas förändringen från resultatet. Förändringen tolkas som ett synnerligt skäl och behöver därmed inte återställas inom tre år, eftersom skuldökningen återspeglar ett mycket långsiktigt åtagande (ca 40-50 år).

Påpekas bör att kommunens egna kapital och finansiella styrka försvagas med denna skuldökning.

Skatter och bidrag

Avstämning mot budget för skatteintäkter och statsbidrag är fortsatt positiv. 5 mkr kunde tillföras budgetramen redan i våras.

Senaste beskedet om nya skatteutjämningsystemet visar att kommunen tappar ca 6,4 mkr, mot tidigare aviserade 8,4 mkr. Den preliminära översikten visar att första året med det nya systemet blir mest kännbart med ca 5 mkr i minskning. Riksdagen väntas ta beslut i frågan senast nu i december, för att träda i kraft 1 januari 2014.

AFA premier

Styrelsen för AFA Försäkring har under september beslutat att även återbetala premier för åren 2005-2006. Senast i december får vi utbetalningen på ca 15 mkr. Styrelsen har även i uppdrag att utreda möjlighet att sänka premierna för år 2004, vilka i så fall blir återbetalade under år 2014.

Verksamhet

Det totala befarade underskottet inom verksamheterna har ökat sedan föregående prognos, och uppgår nu till -18,5 mkr. Vårprognosen visade -13,9 mkr. Det är mycket allvarligt att två av våra största nämnder inte kan rymmas inom tilldelad budget; socialnämnden (-13,6 mkr) och barn-, kultur- och utbildningsnämnden (-5,2 mkr).

Risken är överhängande att nämnderna tar med sig underskotten till nästa år, innan beslut är tagna och verkställda.

Bredband

Fullmäktige antog i april en ny bredbandsstrategi för kommunen samt beslöt ansöka om delägarskap i ServaNet AB, ett bredbandsbolag som ägs av ett antal kommuner och energibolag i södra och mellersta Norrland. I den modellen, som blir aktuell då kommunen blivit delägare 2014, kommer hushållen ges möjlighet att sprida ut anslutningskostnaden för bredband som en förhöjd månadsavgift under de första fem till sju åren.

Likvida medel/finansiering

Placeringar av likviditetsöverskott beräknas ge drygt 2 mkr i ränteintäkter. Eftersom kommunen varken har korta eller långa krediter består räntekostnader i sin helhet av pensionsskuldens finansiella kostnad. Ytterligare förstärkning av likviditeten kommer med återbetalningen från AFA. Överföring av ytterligare kapital till pensionsstiftelsen planeras till november.

Investeringar

Det ser inte ut att vara möjligt att färdigställa investeringsobjekt för mer än 34,3 mkr mot de budgeterade 56,2 mkr. Bland årets större objekt finns byte av vägbelysning, lokalanpassning Hotings skola och slambehandlingsanläggning i Liden. Vi har under de senaste åren inte färdigställt objekten i samma takt som det har beviljats investeringsmedel, utan ombudgeterat ca 20-30 mkr mellan åren. Det är bl a brist på egna resurser, kapacitet hos entreprenörer/leverantörer samt överklagade upphandlingar som försenar investeringarna. Årets ombudgetering beräknas till 23 mkr.

Personal

Ett nytt avtal med företagshälsovård har upphandlats under 2012 med utökat innehåll. Nytt för 2013 är "Sjuk- och friskanmälan" i samband med egen sjukdom och vård av barn. Den webbaserade tjänsten ger företagshälsovården kunskap om vår organisation och underlag till förebyggande arbete med arbetsmiljö och rehabilitering.

Utifrån senaste medarbetarenkätens resultat pågår nu en omfattande utbildningsinsats kring löneprocessen för alla arbetsledare, fackliga företrädare och medarbetare.

Delårsbokslut

Kommunen gör ett delårsbokslut per 31 augusti. Delårsresultatet i år uppgår till -43,4 mkr, och där ingår hela den jämförelsestörande kostnaden för den sänkta diskonteringsräntan för pensionsskulden. Återbetalningen av AFA premier med 15 mkr ingår däremot inte, då beslut togs efter balansdagen. Jämförelse mellan helårsprognos och delårsresultat blir då -20,6 mkr mot -28,4 mkr, när det återstår ett tertial av året.

Resultaträkning, mkr

	Utfall 2013-08-31	Utfall 2012-08-31	Budget helår 2013	Prognos helår 2013	Utfall helår 2012
Verksamhetens intäkter	121,1	131,2	161,8	212,0	211,3
Verksamhetens kostnader	-594,6	-558,4	-834,3	-893,8	-861,2
Avskrivningar	-15,9	-16,6	-29,0	-28,0	-29,5
Verksamhetens nettokostnader	-489,4	-443,8	-701,5	-709,8	-679,5
Skatteintäkter not 1	298,8	300,2	445,0	447,0	446,7
Generella statsbidrag	196,0	186,8	288,0	293,0	281,4
Finansiella intäkter	1,7	2,3	0,5	2,2	3,2
Finansiella kostnader not 2	-50,7	-21,0	-18,0	-53,0	-23,1
Resultat före extraordinära poster	-43,4	24,5	14,0	-20,6	28,7
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
ÅRETS RESULTAT	-43,4	24,5	14,0	-20,6	28,7
Jämförelsestörande poster:					
- sänkt diskonteringsränta pension not 2,3	-37,6			-37,6	
- erhållna medel AFA-försäkringar				15,0	15,1

Balansräkning, mkr

	Utfall 2013-08-31	Utfall helår 2012
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	280,3	281,4
Finansiella tillgångar	24,0	24,1
Fordringar	52,1	77,6
Kortfristiga placeringar	90,6	52,2
Likvida medel	32,1	79,9
Summa tillgångar	479,1	515,1
Eget kapital, avsättningar o skulder		
Eget kapital	-59,1	-15,7
- därav årets resultat	-43,4	28,7
Avsättning för pensioner not 3	346,9	325,9
Övriga avsättningar	27,7	27,7
Långfristiga skulder	1,7	1,7
Kortfristiga skulder	162,1	175,5
Summa eget kapital, avsättn o skulder	479,1	515,1

Investeringsrapport, tkr

	Utfall 2013-08-31	Budget helår 2013	Prognos helår 2013
Kommunstyrelse	472	8 820	2 434
Teknik- och serviceförvaltning	3 340	9 923	4 898
Fastighetsförvaltning	6 068	28 775	18 625
Kommunledningsförvaltning	225	810	690
Framtids- och utvecklingsförvaltning	30	370	370
Miljö- och byggnämnd	0	90	90
Vård- och socialförvaltning	97	1 300	1 300
<i>Affärsverksamhet AVA:</i>			
Vatten och avlopp	2 247	5 049	3 174
Renhållning	2 502	1 085	2 702
TOTALT	14 981	56 222	34 283

Noter, tkr

Not 1. Skatteintäkter

Preliminär erhållen komunalskatt
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid
Slutavräkning enl SKL föregående år
Summa skatteintäkter

Antal invånare per 1 november 2012 och 2011
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid
Slutavräkning enl SKL föregående år

Not 2. Finansiella kostnader

Ränta pensionsavsättning
- varav sänkt diskonteringsränta
Övriga finansiella kostnader
Summa finansiella kostnader

Not 3. Avsättning pensioner

- varav ränta pensionsavsättning
- varav överföring till pensionsstiftelsen

Utfall 2013-08-31	Utfall 2012-08-31
299 647	294 098
-2 172	4 819
1 353	1 328
298 828	300 245
12 156	12 189
-268 kr/inv	593 kr/inv
111 kr/inv	109 kr/inv
50 633	20 911
37 620	-
22	80
50 655	20 991
346 898	337 474
50 633	20 911
-156 607	-131 607

Balanskravsutredning, mkr

Årets resultat
Realisationsvinst
Realisationsförlust, enl undantag
Överfört fastighetsförljning
Öronmärkning infrastrukturella
omställningskostnader
Sänkt diskonteringsränta pension
Resultat efter utredning

Prognos helår 2013	Utfall helår 2012
-20,6	28,7
-0,4	-0,6
3,1	-
-	0,8
-	-11,0
37,6	-
19,7	17,9

Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper används i stort sett vid delårsbokslut som vid årsbokslut. Avvikelser sker för semesterlöneskuld och skatteavräkning där periodisering görs med 8/12-delar. Vid periodisering av upplupen leverantörskostnad görs bedömning utifrån en övergripande nivå.

Pensionsåtaganden: Strömsunds kommun redovisar ej pensioner intjänade före 1998 enligt KRL:s blandmodell, det vill säga att intjänade pensionsförmåner före 1998 ska redovisas som

ansvarsförbindelse inom linjen. Från och med 2006 redovisar kommunen hela pensionsåtagandet som en avsättning i balansräkningen enligt den så kallade fullfonderingsmodellen. Avsikten är att ge en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och utveckling samt en god redovisning.

Ingen förändring av kommunkoncernen sedan föregående bokslut.

Verksamheternas bokslutsprognos 2013, tkr

Inkl tilläggsbudget t o m augusti 2013

Verksamheter	Budget 2013	Prognos 2013	Underskott - Överskott +	Nettoavvikelse
Kommunstyrelse	184 243	187 242	-2 999	-1,6 %
Kommunstyrelse, kommunfullmäktige	67 433	66 934	499	0,7 %
Teknik- och serviceförvaltning (<i>exkl affärsverksamhet och fastighetsförvaltning</i>)	19 103	19 291	-188	1,0 %
Fastighetsförvaltning	505	1 505	-1 000	-198,0 %
Strömsund Turism	3 076	3 076	0	0,0 %
Kommunledningsförvaltning	23 131	23 601	-470	-2,0 %
Framtids- och utvecklingsförvaltning	70 995	72 835	-1 840	-2,6 %
Miljö- och byggnämnd	4 279	4 159	120	2,8 %
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	204 923	210 138	-5 215	-2,5 %
Barn- och utbildningsförvaltning	189 356	194 332	-4 976	-2,6 %
Kultur och fritid	15 567	15 806	-239	-1,5 %
Socialnämnd	281 638	295 214	-13 576	-4,8 %
<i>- varav utbetalning försörjningsstöd och ek. bistånd</i>	<i>12 000</i>	<i>15 000</i>	<i>-3 000</i>	<i>-25,0 %</i>
Närvårdsnämnd	20 115	20 075	40	0,2 %
Överförmyndaren	1 032	1 232	-200	-19,4 %
Revision	770	770	0	0,0 %
SUMMA	697 000	718 830	-21 830	-3,1 %
Kommunfullmäktiges pott balanskrav			3 300	
Totalt verksamheter			-18 530	-2,7 %

Affärsverksamhet AVA	Resultat-budget	Resultat-prognos	Resultat-avvikelse	Resultat-påverkan
Avfall	0	0	0	0
Vatten och avlopp	0	200	200	0
Summa	0	200	200	0

TOTALT VERKSAMHETERNA inkl AVA	-18 530
---------------------------------------	----------------

Kommunstyrelsen -2 999 tkr

- Kommunstyrelse/kommunfullmäktige (+499 tkr)**

Ett nettounderskott på -1,2 mkr prognostiseras inom kommunstyrelsen främst beroende på kostnader för outhyrda lokaler. Fullmäktige prognostiserar överskott, 1,7 mkr, främst pga att medel för oförutsett inte kommer att nyttjas i sin helhet.

- Teknik- och serviceförvaltning (-188 tkr)**

Underskott prognostiseras inom driftgruppen med -200 tkr, storkök -190 tkr och bostadsanpassning -250 tkr. För vägbelysning visar prognosen överskott, +300 tkr, pga minskat rep/underhåll delvis pga investering i ny belysning. Överskott beräknas avseende återvinningscentral med +177 tkr.

Förv chefens kommentar nuläge: Översyn av bemanning inom driftgruppen samt prissättningen inom matdistribution pågår. Färre men dyrare åtgärder inom bostadsanpassning belastar förvaltningen negativt.

- Fastighetsförvaltning (-1 000 tkr)**

Förv chefens kommentar nuläge: Ökade kostnader för underhåll i Hoting och Gäddede.

- Strömsund Turism (+- 0 tkr)**

- Kommunledningsförvaltning (-470 tkr)**

Förv chefens kommentar nuläge: Kostnader för introduktion och utbildning vid nyrekrytering av personal samt övertidskostnad. Krav på kommunikationskapacitet från verksamheterna medför ökade kostnader i grundinfrastrukturen och ökad internetkapacitet. Indexuppräknings av lokalkostnader och andra ingångna avtal samt finansiering av lönerevision ryms inte inom ram.

- Framtids- och utvecklingsförvaltning (-1 840 tkr)**

Prognos på underskott -1,6 mkr för gymnasieskolan, uppdragsutbildning -509 tkr samt överskott +300 tkr inom administration.

Förv chefens kommentar nuläge: De givna ramarna för 2013 medför stora besparingsåtgärder i gymnasieskolans och vuxenutbildningens verksamhet. Inför höst-

terminen har personalbesparingar motsvarande sex heltidstjänster genomförts. Denna minskning får med hänsyn till läsårsindelningen endast halvårseffekter. Långa uppsägningstider ger också tidsförskjutningar i besparingarna. Inom uppdragsutbildningen har antalet deltagare i montörsutbildningen den senaste tiden varit färre än beräknat.

Förv chefens åtgärdsförslag: Fortbildningsinsatser för personal begränsas, inköp läromedel mm begränsas till ett minimum. Minskning av programutbud för läsåret 2014/2015. Vakanser inom elevhälsan tillsatt inte. Vikarier tillsätts endast vid långtidsfrånvaro.

Miljö- och byggnämnd +120 tkr

Avd chefens kommentar nuläge: Osäkerheten kring intäkter från kontroll, tillsyn och lov/anmälningar är fortfarande stor. Fler bygglov än budgeterat.

Barn-, kultur- och utbildningsnämnd -5 215 tkr

• **Barn- och utbildningsförvaltning (-4 976 tkr)**

Största underskotten prognostiseras inom förskola, -2,2 mkr, pga ökat antal barn i förskolan och nyöppnade förskoleavdelningar i Hoting och Hammerdal. Inom grundskola, -1,7 mkr, bland annat beroende på extra hemunder-visning och studiestöd samt inventarie-kostnader Hotings skola. Prognos för särskola -0,7 mkr.

Förv chefens kommentar nuläge: Ledningsorganisationen är nu på plats då förskolechef i Hoting/Backeområdet är tillsatt. Stor fokus läggs på elevernas förbättrade måluppfyllelse. Förvaltningen har behov av att utöka resurser för språkstöd och studiehandledning på modersmål samt speciallärare. Rektor i Hammerdal arbetar med planering för mottagande av ökat antal barn i förskolan. I anpassning till ram 2013 avstods vissa kostnadsökningar som i praktiken inte är genomförbara, ex studiehandledning på modersmål.

• **Kultur och fritid (-239 tkr)**

Prognostiserat underskott, -281 tkr, för bibliotek bland annat pga reparationskostnader bokbil samt ökade kostnader för flytt av filialer.

Förv chefens kommentar nuläge: Översyn av lokalvård och lokalanvändning i biblioteksverksamheten pågår.

Socialnämnd -13 576 tkr

För omsorg om äldre (särskilt boende och hemvård) prognostiseras underskott med totalt -6,9 mkr vilket främst består av högre personalkostnader än budgeterade.

Inom individ- och familjeomsorgen visar prognosen underskott inom ekonomienheten med -3,8 mkr inkl försörjningsstöd (-3 mkr). För vuxenenheten/öppen-vården prognostiseras underskott med -4,4 mkr och inom barn/familj med -6,1 mkr. I båda fallen överstiger kostnader för institutions- och familjehemsvård tilldelade medel. I prognosen beräknas överskott inom

ledning och administration, LSS-områden samt hem-sjukvård med totalt +7,5 mkr.

Förv chefens kommentar nuläge: Kommande satsning inom arbetsmarknad måste komma i gång. Kostnader för institutionsplaceringar stiger i vår kommun liksom i många kommuner. Vårt mål är att öka på med fler "hemlösningar" för barn och unga. Missbruksvårdens kostnader ökar kraftigt. Drogförebyggande åtgärder måste öka från olika vårdgivare och förvaltningar. Livsstilsförändringar liksom arbete med olika folkhälso-mål måste intensifieras ytterligare i samverkan. Orsaker till äldreomsorgens underskott handlar om obudgeterade personalkostnader. Rekryteringar av vikarier med lämplig kompetens har på några områden varit bekymmersam i denna sommar.

Osäkerhet råder kring återsök Migrationsverket.

Förv chefens åtgärdsförslag: IFO: Rigga för fler hemlösningar barn/unga. En fungerande arbetsmarknads-situation är ett måste liksom start av arbetsmarknadsenhet. Äldreomsorg: Hemtjänsten måste sänka ambitioner och reducera ytterligare vikarier under måndag-fredag.

Närvårdsnämnd +40 tkr

Förv chefens kommentar nuläge: Inom området finns ett komplicerat arbetsmiljöärende som kommer att generera i kostnader, svåra att beräkna men som för närvarande beräknas kunna hanteras inom ram. Ur arbetsmiljösynpunkt blir det mer och mer angeläget att verksamheten samlas lokalmässigt.

Överförmyndaren -200 tkr

Underskott beräknas pga att ärenden ökat i antal och omfattning samt att färre huvudmän själva kan stå för arvodet till sina ställföreträdare.

Revision +-0 tkr

Revisionen beräknas utföras enligt plan om inget oförutsett inträffar.

Affärsverksamhet AVA

• **Avfall**

Resultatbudget: 0 tkr. Resultatprognos: 0 tkr.

• **Vatten och avlopp**

Resultatbudget: 0 tkr. Resultatprognos: +220 tkr. Prognosen tyder på ett bättre resultat än budget pga minskade kapitalkostnader.

Bolagens bokslutsprognos 2013, tkr

	Jämtlandsvärme AB		Strömsunds Hyresbostäder AB		Strömsunds Utvecklingsbolag AB	
	Utfall 2013-08-31	Prognos helår 2013	Utfall 2013-08-31	Prognos helår 2013	Utfall 2013-08-31	Prognos helår 2013
Intäkter	24 564	38 309	34 341	51 138	2 344	3 516
Kostnader	-19 992	-32 060	-28 861	-44 031	-2 351	-3 526
Avskrivningar	-2 152	-3 240	-2 753	-4 220	0	0
Periodens/årets rörelse- resultat	2 420	3 009	2 727	2 887	-7	-10
Finansiella intäkter	0	0	71	78	33	50
Finansiella kostnader	-1 035	-1 599	-894	-1 600	-26	-40
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	1 385	1 410	1 904	1 365	0	0

Jämtlandsvärme AB ägarandel 100 %

Resultatbudget: +2 075 tkr.

Resultatprognos: +1 410 tkr

Prognosen visar en resultatförsämring med 665 tkr. Intäkterna förväntas öka med 3 % jämfört med budget, pga att 2013 varit något kallare än beräknat. Kostnaderna förväntas öka med ca 8 %, till stor del beroende på att verkningsgraden på pannan i Strömsund är lägre än förväntat. Försening av övertagandet av ny panncentral i Hammerdal gör att avskrivningarna beräknas bli lägre än budgeterat.

Strömsunds Hyresbostäder AB ägarandel 100 %

Resultatbudget (reviderad): +2 388 tkr.

Resultatprognos: +1 365 tkr

Underhållskostnaden är uppräknad med ca 1 mkr pga åtgärder som blev av akut karaktär, bla kulverthaveri vid Tingvalla, vattenavledningskrav vid Eken 13 och PCB-sanering i två fastigheter.

Strömsunds Utvecklingsbolag AB ägarandel 100 %

Driftsbidrag från kommunen med 3 500 tkr, inkl landsbygdsrådgivning samt Kvinnors Företagande. Under personalvakans har tjänster nyttjats från kommunens kundtjänstfunktion under begränsad tid.

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Kommunstyrelsen

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
God ekonomisk hushållning	Lokalytan ska minska med 7 000 m ²	Antalet m ² 31 dec jämfört med året innan	Laxen 7 - 133 m ² Barenhuset - 1109 m ² KC-Närservice/Fjällsjö Framtid i Backe + 19 m ² Minskning med 1 223 m ²		TSF
<p>Analys och kommentar Ett antal fastigheter är beslutade att sälja men avtal är ännu ej på plats. Bland annat Ridhuset 2 338 m² samt Kyrktåsjö skola nettominskning ca 450 m². Rivning av Forsgården/elevhemsdelen 296 m² sker i oktober. Med anledning av förnyat intresse kring Uddebo och Hälsocentralen är vår bedömning att målet kommer att kunna nås.</p>					
Inflyttningen ska öka	Strömsunds kommun ska ha ett positivt flyttnetto 2013	Flyttnettot avläses i officiell statistik per 30 april, 31 aug och 31 dec 2013	Flyttnettot per 31 augusti 2013 är -50. Flyttnettot den 31 augusti 2012 var + 17.	Nej	FUF
<p>Analys och kommentar Statistiken visar för perioden 1/1 - 31/8 2013 (siffror för motsvarande period 2012 inom parentes) Inflyttade och invandrade 170 kvinnor och 195 män. (171 kvinnor och 165 män) Utflyttade och utvandrade 200 kvinnor och 215 män. (178 kvinnor och 141 män)</p> <p>För att målet med ett positivt ska nås är det viktigt att kommunen har en aktiv inflyttarverksamhet som gör Strömsunds kommun synlig och som kan ge god service till presumtiva Strömsundsbor.</p>					

Kommunen ska ställa praktikplatser till förfogande	Strömsunds kommun ska ta emot minst en kvinna eller man i praktik eller andra arbetsmarknadspolitiska insatser och program för var 10:e anställd	Statistik förs över antalet kvinnor och män som deltar i arbetsmarknadspolitiska insatser och program i kommunen	Per 2013-08-31 finns totalt 68 anställda som har någon form av anställningsstöd/ deltar i arbetsmarknadspolitiska insatser. Per 2013-08-31 har 19 kvinnor och 16 män deltagit i praktik inom kommunens verksamheter.	Nej	FUF
--	--	--	---	-----	-----

Analys och kommentar

Målet har ännu inte nåtts. Det krävs ett fortsatt arbete med bearbetning av arbetsplatser så att möjligheterna att ta emot praktikanter ökar. De insatser som genomförs är mycket positiva för den enskilde och för Strömsunds kommun som helhet.

Inriktningsmål 2013	Effekt mål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av																														
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven	Alla flickor och pojkar i gymnasieskolan ska klara kunskapskravet för godkänd nivå i alla kurser	Betygsstatistik för alla kurser presenteras och andelen godkända betyg redovisas för alla kurser	Andelen godkända betyg i kärnämneskurserna för elever som gick i årskurs 3 under läsåret 2012/2013 <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td></td> <td>Kv</td> <td>Män</td> </tr> <tr> <td>En</td> <td>95%</td> <td>95%</td> </tr> <tr> <td>Est</td> <td>100%</td> <td>90%</td> </tr> <tr> <td>Id</td> <td>100%</td> <td>90%</td> </tr> <tr> <td>Ma</td> <td>97%</td> <td>93%</td> </tr> <tr> <td>Na</td> <td>100%</td> <td>90%</td> </tr> <tr> <td>Re</td> <td>95%</td> <td>73%</td> </tr> <tr> <td>Sh</td> <td>100%</td> <td>84%</td> </tr> <tr> <td>Sv</td> <td>99%</td> <td>89%</td> </tr> <tr> <td>Tot</td> <td>98%</td> <td>88%</td> </tr> </table>		Kv	Män	En	95%	95%	Est	100%	90%	Id	100%	90%	Ma	97%	93%	Na	100%	90%	Re	95%	73%	Sh	100%	84%	Sv	99%	89%	Tot	98%	88%	Nej	FUF
	Kv	Män																																	
En	95%	95%																																	
Est	100%	90%																																	
Id	100%	90%																																	
Ma	97%	93%																																	
Na	100%	90%																																	
Re	95%	73%																																	
Sh	100%	84%																																	
Sv	99%	89%																																	
Tot	98%	88%																																	

	Skillnaderna i resultat mellan flickor och pojkar ska minska	Den genomsnittliga betygspoängen för flickor och pojkar avläses i officiell statistik i september varje år	Den officiella statistiken finns inte tillgänglig ännu. Kommer senare i september.		FUF
<p>Analys och kommentar</p> <p>För 2012/2013 är 98 % var alla kärnämnesbetyg som sattes för flickorna godkända betyg och för pojkarna var 88 % av alla satta kärnämnesbetyg godkända. I religionskunskap och samhällskunskap är skillnaden mellan flickor och pojkar störst.</p> <p>Totalt sett är andelen godkända kärnämnesbetyg både för läsåret 2012/2013 lägre än motsvarande andel för riket.</p> <p>Målsättningen är att resultaten ska förbättras. Program- och ämneslag på gymnasieskolan har analyserat resultatet och handlingsplan för åtgärder är under utarbetande.</p>					

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat			Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Tillsyn och kontroll genomförs enligt uppsatta planer	I planerna prioriterade verksamheter/risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål	Antal genomförda tillsyns-/kontrollbesök	Tillsyn/Kontroll	Utfört	Planerat 2013		MoB
			Miljöskydd	99	76		
			Miljörapport	26	41		
			Hälsoskydd	6	13		
			Bostadsklagomål	37	Händelsestyrt		
			Livsmedel	108	205		
			Tillsyn tobak	7	31		
			Tillsyn alkohol	12	29		
			Tillsyn folköl	0	24		
			Tillsyn receptfria	0	12		
			Restaurang-rapport	18	22		
			Rapport köldmedia	23	28		
			<p>Analys och kommentar De i planerna prioriterade verksamheterna/riskerna har i stort getts den tillsyn/kontroll som planernas mål avser.</p>				

Kommunen ska ge god service till näringslivet	Fastställda handläggningstider följs	Delar av Svenskt näringslivs mätning. Redovisning för nämnden vilka ärenden som avdelningen ligger efter med.	Finns ingen aktuell redovisning från Svenskt näringsliv avseende handläggningstider. Jfr Internkontroll bygglov. T o m augusti ligger inte avdelningen efter med något bygglovsärende.		MoB
	Genomföra träffar med SUAB varje kvartal	Kontroll att genomfört	Träffar med SUAB har utförts 9 januari, 19 mars och 14 maj.		MoB

Analys och kommentar

Handläggningstider för bygglov håller lagstadgad tid.

Träffar med SUAB genomförda enligt plan.

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Barn-, kultur och utbildningsnämnden

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Alla flickor och pojkar inom förskola, grundskola och gymnasieskola ska klara kunskapsmålen	Alla (100 %) flickor och pojkar har nått målen i alla ämnen	Andel (%) som nått målen i alla ämnen. Slutbetyg åk 9: Flickor 82,6 (2012) Pojkar 82,0 (2012) Riket 77,3 (2011)	Slutbetyg åk 9: Flickor 82,8 (2013) Pojkar 83,1 (2013) Riket 77,4 (2012)	Nej	Barn och utbild.
	Alla (100 %) flickor och pojkar är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram	Andel (%) elever behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram Slutbetyg åk 9: Flickor 92,8 (2012) Pojkar 88,5 (2012) Riket 87,7 (2011)	Slutbetyg åk 9: Flickor 90,6 (2013) Pojkar 92,2 (2013) Riket 87,5 (2012)	Nej	Barn och utbild.
	Det genomsnittliga meritvärde ska vara över rikets meritvärde eller förväntat Salsavärde	Genomsnittligt meritvärde. Slutbetyg åk 9: Flickor 217,3 (2012) Pojkar 193,1 (2012) Riket 210,6 (2011)	Slutbetyg åk 9: Totalt 211,7 (2013) Flickor 228,3 (2013) Pojkar 197,9 (2013) Riket 211,4 (2012)	Ja	Barn och utbild.

	Alla (100 %) flickor och pojkar ska ha lärt sig läsa senast under läsår två	Prov under vårterminen, läsår två Mätvärden	Redovisning av antal elever (%) med godkänt DLS per delprov.			Nej	Barn och utbild.	
				Totalt	Flickor			Pojkar
			Läsförståelse	79,4%	82,4%			76,8%
			Ordförståelse	79,4%	82,4%			75,0%
			Rättstavning	79,4%	80,4%	78,6%		

Analys och kommentar

Måluppfyllelse och behörighet till gymnasieskolan

Under läsåret 2012-13 erbjöd grundskolan studiehandledning på modersmål i större omfattning än tidigare. Av de 24 elever (17%), som inte hade nått målen i alla ämnen i årskurs 9 våren 2013 hade 12 elever utländsk bakgrund. Enligt SCB fanns ca 19 % elever med utländsk bakgrund i kommunen den 15 oktober 2012. Den fördelningen gällde även årskurs 9.

Diagnos i läsning och skrivning (DLS) årskurs 2

Antal elever (%) med godkänt DLS i årskurs 2 vårterminen 2013 redovisat per delprov. Alla elever i årskurs 2 (totalt 107 elever varav 51 flickor och 56 pojkar) genomförde DLS vårterminen 2013. I gruppen fanns 23 elever (21,5%) med annat modersmål (12 flickor och 11 pojkar).

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Hög kvalitet i alla verksamheter	Skolan i sin helhet ska uppnå 100 %	Mätning elev- och föräldraenkät Flickor 77,6 % (2012) Pojkar 83,9 % (2012)			Barn och utbild.
	Förskolan i sin helhet ska uppnå 100 %	Mätning förskoleenkät Totalt 91,8 % (2011) Flickor 92,7 % (2011) Pojkar 91,1 % (2011)	Totalt 90,25% (2012) Flickor 92,6% (2012) Pojkar 87,8% (2012)	Nej	Barn och utbild.
<p>Analys och kommentar Elev- och föräldraenkät 2013 är vid redovisningstillfället inte färdiginmatad, sammanställd och redovisad till BKU-nämnden. Förskolans måluppfyllelse ligger på 90,25 procent, vikt i dessa sammanhang ändå är ett bra resultat. Effektmålet 100% är i praktiken mycket svårt att nå på kommunnivå. Årets resultat sammanfaller med föregående år (91,8 procent 2011). Flickornas måluppfyllelse 2012 är något högre än pojkarnas.</p>					
Skapa mötesplatser för flickor och pojkar i Strömsunds kommun	Lämna bidrag till öppen fritidsgårdsverksamhet	Kartläggning av verksamhet hos de föreningar som erhållit bidrag			Kultur och fritid
<p>Analys och kommentar Kartläggning av verksamhet hos de föreningar som erhållit bidrag är vid redovisningstillfället inte färdig.</p>					

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Socialnämnden

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert och att det är rättssäkert i myndighetsutövningen	Antalet olika personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar skall i genomsnitt uppgå till högst 12 personer.	Antal olika personal som en hemtjänstmottagare möter under en 14 dagars period. Personal 65 år och äldre med två eller fler hemtjänstinsatser varje dag. Kommunen. (SKL/RKA)	Medelvärde 15 personer under en 14 dagars period	Nej	Vård och socialförv
<p>Analys och kommentar Mätningen är gjord på Strömsunds områdes 3 distrikt och mitt under semestermånaden mellan perioden 1 - 14 juli EC i övriga om råden är på semester/ledig därav ingen återkomst till deras uppgifter för säker mätning.</p>					
Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Trygg och säker läkemedelsanvändning	Andelen (%) personer i särskilt boende som får olämpliga läkemedel skall minska.	Måste formuleras om.			Vård och socialförv
<p>Analys och kommentar Uppföljande mätning kommer att göras i september.</p>					

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Socialnämnden

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert och att det är rättssäkert i myndighetsutövningen	Antalet olika personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar skall i genomsnitt uppgå till högst 12 personer.	Antal olika personal som en hemtjänstmottagare möter under en 14 dagars period. Personal 65 år och äldre med två eller fler hemtjänstinsatser varje dag. Kommunen. (SKL/RKA)	Medelvärde 15 personer under en 14 dagars period	Nej	Vård och socialförv
<p>Analys och kommentar Mätningen är gjord på Strömsunds områdes 3 distrikt och mitt under semestermånaden mellan perioden 1 - 14 juli EC i övriga om råden är på semester/ledig därav ingen återkomst till deras uppgifter för säker mätning.</p>					
Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Trygg och säker läkemedelsanvändning	Andelen (%) personer i särskilt boende som får olämpliga läkemedel skall minska.	Måste formuleras om.			Vård och socialförv
<p>Analys och kommentar Uppföljande mätning kommer att göras i september.</p>					

Blankett för rapportering av mål enligt budgethäftet

Nämnd: Närvårdsnämnden i Frostviken

Period: augusti 2013

Inriktningsmål 2013	Effektmål 2013	Indikatorer	Resultat	Uppfyllt ja/nej	Rapporteras av
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert	Antalet personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar ska i genomsnitt uppgå till högst 12 olika personer	Antal olika personal som en hemtjänstmottagare möter under en 14 dagarsperiod. Personer 65 år och äldre med två eller flera hemtjänstinsatser varje dag. Kommunen (SKL/RKS).	Under mätperioden 130811-130825 har ingen vårdtagare träffat mer än 14 personer om vi ser till vårdpersonal dagtid.	Ja	Närvård Frostviken
Analys och kommentar Om vi även räknar Distriktsköterskor, arbetsterapeut och sjukgymnast samt nattpersonal överstiger det i regel 14 personer.					