

Kallelse till kommunstyrelsen den 29 mars 2022 klockan 8.15

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

Mötet genomförs helt digitalt. Den som inte har möjlighet att delta i mötet på detta sätt kommer att anvisas plats i kommunhuset där all erforderlig utrustning och teknisk support finns tillgänglig. Behöver du plats på kommunhuset kontakta sekreteraren i god tid innan sammanträdet.

Sammanträdes plats

Sammanträdesrum Almen, kommunkontoret i Strömsund.

Utsändningsdag

Tisdag 22 mars 2022.

Program

08.20 Avstängning av elev

08.30 Information från ekonomienheten

09.30 Fika

09.45 Information om flyktingmottagning i Strömsund

10.15 Gruppmöten

12.00 Lunch

13.00 Uppsiktsplikt barn-, kultur- och utbildningsnämnden

14.00 Information från Räddningstjänsten i Jämtlands län

14.30 Information om bredbandsutbyggnad

15.00 Sammanträde

Välkommen

Susanne Hansson, ordförande

Lisa Lundgren, sekreterare

0670-161 06 eller lisa.lundgren@stromsund.se

Föredragningslista

- 1 Ändringar i föredragningslistan
- 2 Kommunstyrelsens ordförande informerar
- 3 Information om flyktingmottagning i Strömsund
- 4 Information från Räddningstjänsten i Jämtlands län
- 5 Uppsiktsplikt barn-, kultur och utbildningsförvaltningen
- 6 Årsredovisning 2020 - Samordningsförbundet i Jämtlands län
- 7 Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan 2022-02-14 § 4 - Budget 2023
- 8 Bokslut och årsredovisning 2021
- 9 Revidering av budget 2022
- 10 Budgetram 2022 för bredband
- 11 Avstängning av elev
- 12 Stöd till Grannsamverkan 2022-2023
- 13 Ansökan om medfinansiering för utveckling av Flyktingloppsspåret
- 14 Ansökningar om bygdemedel
- 15 Beslut om bidrag 2022 från Intresseföreningen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond
- 16 Revidering av miljö- och byggnadsnämndens taxa för tillsyn och tillstånd
- 17 Motion om att utreda resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete
- 18 Utredning av motion om att etablera tillfälliga arbetsplatser "coworking"
- 19 Delgivningar till kommunstyrelsen

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2021.211

§ 47 Årsredovisning 2020 - Samordningsförbundet i Jämtlands län

Samordningsförbundet har upprättat årsredovisning för 2020. För verksamhetsåret 2020 redovisar samordningsförbundet ett resultat om 2 024 000 kronor.

Samordningsförbundet i Jämtlands läns revisorer bedömer att årsredovisningen för 2020 är rättvisande och tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelsen samt dess ledamöter.

På grund av övergång till nytt ärendehanteringssystem föll ärendet bort och hanteras därför nu.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Granskningspromemoria
Revisionsberättelse
Rapport om årsredovisning

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

Årsredovisning 2020 för Samordningsförbundet i Jämtlands län godkänns.

Diarienummer KS.2021.211

Årsredovisning 2020 för Samordningsförbundet i Jämtlands län

Samordningsförbundet har upprättat årsredovisning för 2020. För verksamhetsåret 2020 redovisar samordningsförbundet ett resultat om 2 024 000 kronor.

Samordningsförbundet i Jämtlands läns revisorer bedömer att årsredovisningen för 2020 är rättvisande och tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelsen samt dess ledamöter.

På grund av övergång till nytt ärendehanteringssystem föll ärendet bort och hanteras därför nu.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

1. Årsredovisning 2020 för Samordningsförbundet i Jämtlands län godkänns.

Förslag till beslut i fullmäktige

1. Styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020.
2. Årsredovisning 2020 för Samordningsförbundet i Jämtlands län godkänns.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Lisa Lundgren, kanslisekreterare

Beslut skickas till

Samordningsförbundet i Jämtlands län

Bilagor

Granskningspromemoria
Revisionsberättelse
Rapport om årsredovisning



GRANSKNINGSPROMEMORIA
VERKSAMHETSÅRET 2020
**Samordningsförbundet
i Jämtlands län**

Revisionskontoret
Carina Hemmingsson
Sakkunnig
Dnr: REV/28/2021

Innehållsförteckning

1	REVISORERNAS OCH DERAS UPPDRAG.....	3
2	REVISIONSARBETET AV VERKSAMHETSÅRET 2020.....	3
3	SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING	4
4	AVGRÄNSNING.....	4
5	REVISIONSKRITERIER.....	4
6	ANSVARIG STYRELSE.....	4
7	METOD	5
8	FÖRBUNDETS VERKSAMHET UPPDRAG OCH MÅLSÄTTNING	5
9	RESULTAT AV GRANSKNINGEN	5
9.1	STYRNING, UPPFÖLJNING OCH KONTROLL.....	5
9.1.1	Mål avseende ekonomi och verksamhet.....	5
9.1.2	Tolkning av förbundets mål och ekonomi.....	6
9.1.3	Styrande dokument	8
9.1.4	Återrapportering	9
9.1.5	Styrelsesammanträden.....	11
9.1.6	Förbundets arbete med den interna kontrollen och uppföljning.....	12
9.1.7	Attestreglemente och attestordningar.....	13
9.1.8	Vidtagna åtgärder utifrån föregående års granskning	13
9.3	BEDÖMNING OCH REKOMMENDATIONER.....	14
10	KVALITETSSÄKRING	15
11	BILAGA	16

1 REVISORERNAS OCH DERAS UPPDRAG

Förbundets räkenskaper och årsredovisning samt styrelsens förvaltning ska granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning.

Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen utser en gemensam auktoriserad revisor. Region Jämtland Härjedalen utser den andre revisorn som är gemensam för region Jämtland Härjedalen och länets kommuner.

Revisorerna har lika ansvar att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom samordningsförbundet. I revisionsuppdraget, som utförs i enlighet med god revisionssed, ingår att granska den interna kontrollen, räkenskaper och årsredovisning samt att pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Ansvaret för att pröva ansvarsfrihet ligger på varje medlem för sig och inte gemensamt.

Tidigare iakttagelser

Förbundet hade 2019, liksom tidigare år, besvär att uppnå tillräckligt antal deltagare för att uppnå beslutsförmåga vid sammanträden avseende fastställande av årsredovisning enligt förbundsordning då det krävs att samtliga ledamöter tjänstgör i förbundsstyrelsen och är enig.

2 REVISIONSARBETET AV VERKSAMHETSÅRET 2020

Staten har upphandlat auktoriserad revisor till Samordningsförbundet i Jämtlands län. En uppdelning av granskningsarbetet görs mellan revisorerna. Statens revisor granskar räkenskaper och kommunernas gemensamma revisor utför verksamhetsrevision.

Bedömningen av vilka granskningsinsatser som anses nödvändiga att genomföra, för att ge ett tillräckligt underlag för att med rimlig säkerhet kunna lämna uttalanden i revisionsberättelsen, utgår ifrån en risk och väsentlighetsanalys. Vid denna analys tas bland annat hänsyn till verksamhetsmässiga och ekonomiska aspekter. Vid analysen beaktas såväl information och erfarenheter från tidigare års granskningar som information om det aktuella verksamhetsåret.

Samordningsförbundet har till uppgift att;

- besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen,
- stödja samverkan mellan samverkansparterna,
- besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas,
- finansiera insatser för individer som behöver samordnade rehabiliteringsinsatser
- svara för uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder,
- upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Ett samordningsförbund får inte besluta i frågor om förmåner eller rättigheter för enskilda eller vidta åtgärder i övrigt som innefattar myndighetsutövning eller som avser tillhandahållande av tjänster avsedda för enskilda.

Målet med granskningen är att ge en grund för uttalandena i revisionsberättelsen om måluppfyllnad, rättvisande räkenskaper och årsredovisningen.

Den grundläggande granskningen omfattar bland annat granskning av protokoll från styrelsesammanträden samt uppföljning av tidigare års granskningar/rekommendationer.

Under 2020 bedöms det finnas risk för att förbundets verksamhet har påverkats av covid pandemin. Det gäller både förbundets möjligheter att verka och dess måluppfyllelse.

3 SYFTE, REVISIONSFRÅGA OCH AVGRÄNSNING

Granskningens syfte är att ge revisorn underlag för uttalanden i den enligt Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser föreskrivna granskningsrapporten genom att svara på om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Har förbundet antagit mål avseende ekonomi och verksamhet som utgår från förbundsordningen.
- Har förbundet en tillfredsställande måluppfyllelse avseende ekonomi och verksamhet och vidtas åtgärder vid risk för avvikelser?
- Har förbundet antagit styrande dokument, exempelvis arbetsordning, förbundschefs instruktioner och sker en tillfredsställande återrapportering till styrelsen?
- Har förbundet bedrivit ett systematiskt arbete med den interna kontrollen?
- Har förbundet antagit ett attestreglemente och finns skriftliga rutiner för attestordningar?
- Har åtgärder vidtagits utifrån synpunkter/rekommendationer i föregående års granskning?
- Har förbundet utsett ett dataskyddsombud?

4 AVGRÄNSNING

Granskningen är avgränsad till verksamhetsåret 2020.

5 REVISIONSKRITERIER

Revisionskriterierna utgör utgångspunkt för granskningsmålen och är de bedömningsgrunder som revisorernas granskning mäter och bedömer verksamheten emot vad verksamheten ska nå upp till.

Vår bedömning har utgått från:

- Kommunallagen
- Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser
- Lag om Kommunal bokföring och redovisning (2018:597)
- Lag (2016:1145) om offentlig upphandling
- Förbundsordning för Samordningsförbundet i Jämtlands län
- Verksamhetsplan och budget 2020, Samordningsförbundet i Jämtlands län
- Normering från Rådet för Kommunal Redovisning
- Aktuella styrdokument för förbundet

6 ANSVARIG STYRELSE

Granskningen avser styrelsen för Samordningsförbundet i Jämtlands län.

7 METOD

Granskningen har utförts genom inhämtning och granskning av styrande dokument, protokoll, delårs- och årsrapporter, hearing, intervjuer samt inhämtning av skriftliga svar på frågor.

Substansgranskning har utförts för att i erforderlig omfattning verifiera gjorda utsagor samt att system och rutiner fungerar på avsett sätt. Granskningen omfattas inte av någon substansgranskning avseende verifikat, fakturor med mera.

Granskningsrapporten är faktagranskad av förbundschefen.

8 FÖRBUNDETS VERKSAMHET UPPDRAG OCH MÅLSÄTTNING

Samordningsförbundet har inrättats med stöd av lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser mellan samverkande parterna Arbetsförmedlingen, Försäkringskassa, kommun och region.

Samordningsförbundets uppgifter framgår av lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. I deras uppdrag ingår att på olika sätt främja, utveckla och organisera samverkan mellan myndigheterna så att den fungerar hållbart över tid. Förbundet bidrar till parternas ökande samverkanskunskap och kunskap om varandras uppdrag, ansvar och arbetssätt. Förbundet ska i första hand arbeta för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna.

Verksamhet

Samordningsförbundets kansli har bemannats med förbundschef, biträdande förbundschef/processstödare samt verksamhetsutvecklare bestående av 2,6 helårstjänster.

9 RESULTAT AV GRANSKNINGEN

9.1 STYRNING, UPPFÖLJNING OCH KONTROLL

9.1.1 Mål avseende ekonomi och verksamhet

Revisionsfråga: Har förbundet antagit mål avseende ekonomi och verksamhet som utgår från förbundsordning.

Vid upprättande av årsredovisning ska det tydligt framgå vilket sammanhållet avsnitt av årsredovisningen som utgör förvaltningsberättelse. Ny rekommendation av RKR¹ 15 gäller från och med räkenskapsåret 2020. Det kan anges i innehållsförteckningen vad som utgör förvaltningsberättelse.

I Årsredovisningen 2020 har samordningsförbundet utvecklat sin redovisning och följer de delar som årsredovisningen ska bestå av.

Verksamhetsplan och budget

Förbundsstyrelsen har upprättat en plan för förbundets verksamhet och ekonomi för de kommande tre (3) åren. För 2020 beslutades en budget i november 2019, § 31 inom föreskriven tid och beslutad ersättning från medlemmarna på 8 502 tkr varav statens ersättning utgör 50 procent och 25 procent vardera för Region Jämtland Härjedalen och länets kommuner.

¹ Rådet för kommunal redovisning, RKR

Av verksamhetsplanen framgår vilka beslutade och avtalade insatser som planeras under året. Dock är årsbudgeten för 2020 underfinansierad med 1033 Tkr som täcks upp av ej förbrukade medel från tidigare år.

I årsredovisningen finns även beskrivet förbundets organisation, syfte och uppdrag och den innehåller en beskrivning av förbundets vision och värdegrund, ”att vara ett levande och kraftfullt länsförbund som genom samverkan bidrar till individers växande och egen försörjning”.

Förbundet har i sin verksamhetsplan för 2020 fastställt ett antal övergripande kortsiktiga mål inom verksamhetsinriktning; att **skapa samverkan** (4 mål), **Insatsfinansiering** (4 mål), inom **Uppföljning och utvärdering** (3 mål) och ett mål inom **förvaltning**. Totalt har man 12 verksamhetsmål som ska följas upp och rapporteras till styrelsen i samband med tertialuppföljning och i årsredovisningen.

Bedömning

- Vi bedömer att årsredovisningen följer RKR:s rekommendationer.
- Vi bedömer att samordningsförbundet inom föreskriven tid fastställt verksamhetsplan och budget.

9.1.2 Tolkning av förbundets mål och ekonomi

Revisionsfråga: Har förbundet en tillfredsställande måluppfyllelse avseende ekonomi och verksamhet och vidtas åtgärder vid risk för avvikelser?

Enligt 13 § i förbundsordningen ska förbundsstyrelsen upprätta tertialvisa uppföljningar med helårsprognos för verksamheten och ekonomin. Uppföljningarna ska skickas till medlemmarna. Förbundet ska per april och augusti redovisa en tertialrapport som innefattar både ekonomisk utveckling samt måluppfyllelse.

Ekonomi och likviditet har följts upp löpande under året. Enligt protokoll har tertialuppföljning per april och augusti månad redovisats i juni respektive september månad.

Kortsiktiga verksamhetsmål (12) följts upp och rapporterats i samband med tertialuppföljningar och i årsredovisningen.

	Mål	Ja	Delvis	Nej	Kommentarer
Skapa samverkan	4	1	2	1	Ett mål uppnås inte pga. av rådande situation med coronapandemin med de restriktioner som följer.
Insatsfinansiering	4	2	2		
Uppföljning och utvärdering	3	3			Måluppfyllelse uppnått
Förvaltning	1			1	Det egna kapitalet överstiger Nationella rådets rekommendation
	12	6	4	2	

Ett mål i att **skapa samverkan** är inte uppfyllt. Målet att *arbetsgivare och fackliga organisationer deltar i länsövergripande dialog för ökad kunskap kring behovet av en mer inkluderande arbetsmarknad* har inte uppnåtts pga. de restriktioner som coronapandemin medfört. Förbundsstyrelsen anser att det är ett viktigt mål och verkar för att kunna genomföra dialogmöten framledes.

Inom **Insatsfinansiering** har två mål uppnåtts. Målet som delvis är uppnått är *deltagare i individinriktade insatser närmar sig egen försörjning*, där 62 % av de tillfrågade känner sig redo att kunna arbeta eller studera. *Deltagare i individinriktade insatser upplever att de fått hjälp att utveckla sätt att hantera sin situation*, av svaren framgår det att 12 av 13 tillfrågade deltagare fått stöd och hjälp att utveckla sätt att hantera sin situation.

Tre mål inom **uppföljning och utvärdering** har uppnåtts. Utvärdering av långsiktiga samverkansinsatser har påbörjats med att en extern konsult har upphandlats för utvärdering av samverkansinsatser. Under året har förbundet samarbetat med Mittuniversitetet och en student har genomfört arbetsplatslagda studier hos förbundet.

En utbildningsinsats genomfördes 2018 och 2019 om *Jämställdhet-, genus- och ledarskapsutbildning (JGL)*. En uppföljande utbildningsinsats planerades i verksamhetsplanen för 2020. Jämställdhetsinsatserna följdes upp via en JGL- utbildning i form av en enkätundersökning. Ett resultat av arbetet är att insatser mot våld i nära relationer har lyfts upp för diskussion i de lokala samverkansgrupperna.

Under året har fem (5) finansierade verksamhetskopplade insatser varit igång samt fem (5) kunskaps- och erfarenhetspridande insatser. En stor del av insatserna har genomförts digitalt på grund av covid 19-pandemin.

Ekonomi/ekonomisk hushållning

För verksamhetsåret 2020 redovisar samordningsförbundet ett resultat på 2 024 tkr jmf. med ett underskott på -965 tkr föregående år. Verksamhetens intäkter uppgick till 8 623 tkr vilket är något lägre jmf. med föregående år, 8 972 tkr. Verksamhetens kostnader uppgick till -6 498 tkr. jmf med -9 918 tkr föregående år.

Av årsredovisningen framgår att förbundets eget kapital per balansdagen överstiger den av Nationella rådet rekommenderade högstanivå på sparade medel. I enlighet med förbundsordningens stadgar 14 § överförs överskottet till år 2021.

Övriga externa kostnader har minskats främst pga. inställda konferenser och minskade rese- och logikostnader.

Liksom föregående år är Nationella rådet medvetna om att insatser av stadigvarande karaktär beror på förutsättningar att starta upp nya insatser. Under året har insatserna påverkats av covid-19 pandemin som även påverkat arbetet med att minska det egna kapitalet.

Bedömning

- Vi bedömer att målen följts upp under årets tertialvisa redovisningar med helårsprognos och kommentarer till måluppfyllelsen enligt förbundsordning.
- Vi bedömer att det egna kapitalet per balansdagen överstiger den av Nationella rådets rekommendation. Målet med det egna kapitalet är inte löst, därav har målet inte uppnåtts dock är det ett extraordinärt år med svårighet att uppfylla målet som styrelsen inte kan råda över.
- Vissa mål kunde inte genomföras fullt ut pga. restriktioner som covid-19 pandemin medfört under året.

9.1.3 Styrande dokument

Revisionsfråga: Har förbundet antagit styrande dokument, exempelvis arbetsordning, förbundschefinstruktioner och sker en tillfredsställande återrapportering till styrelsen?

Förbundsordning

Förbundsordningen för samordningsförbundet i Jämtlands län faställdes vid förbundets bildande 2011 och den är i behov av att ses över avseende bland annat om **beslutanderätt** och **Arkivtillsyn**. Förbundschefen uppdrogs att ta fram förslag på reviderad förbundsordning²

Beslut skall tas av samtliga förbundsmedlemmar innan revidering av förbundsordningen. Förslag och beslut av skrivelse fastställdes och överlämnades till förbundets medlemmar för beslut i sin kommun inför revidering av förbundsordning.³

Den nuvarande lydelsen i förbundsordningen **7 § beslutande rätt** överensstämmer inte med gällande lagstiftning angående:

- mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
- budget/verksamhetsplan och årsredovisning för den finansiella samordningen
- Arbetsordning för förbundets verksamhet där det krävs att samtliga ledamöter tjänstgör i förbundsstyrelsen och är eniga i övriga beslut i styrelsen ska fattas med enkel majoritet, Vid lika röstetal gäller ordförandens utslagsröst. Varje deltagande förbundsmedlem har en röst.

Den nuvarande lydelsen i förbundsordningen **20§ Arkivtillsyn** överensstämmer inte med gällande lagstiftning.

I förbundsordningen anges att Jämtlands läns landsting ansvarar för tillsynen av att förbundet fullgör sina skyldigheter enligt arkivlagen (1990:782).

Enligt arkivlagen ska ansvaret ligga på arkivmyndighet i en medlemskommun. Ansvaret för tillsyn enligt Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) 20§ ligger på arkivmyndigheten i en kommun som är medlem av förbundet. Arkivmyndigheten ska samråda med Riksarkivet. Om mer än en kommun ingår i förbundet, ska de berörda kommunerna komma överens om vilken av dem som ska svara för tillsynen.

Policy för finansiering av samverkansinsatser

Policy för finansiering av samverkansinsatser reviderades och antogs 2017 på uppdrag av styrelsen. Av policyn framgår ramar för den finansiering som kan ges till förbundsmedlemmarna som ersättning för utgifter i samband med genomförandet av samverkansinsatser.

Det framgår tydligt vilken målgrupp, vilka grundläggande förutsättningar, vem som kan ansöka om medel och vilka insatser och kostnader som kan finansieras. All utbetalning av medel sker i efterhand mot faktiskt upparbetade kostnader som ska kunna styrkas med underlag.

Insatser kan avbrytas i förtid om villkoren förändras väsentligt till nackdel för förbundet och då kan förbundet komma att, i förtid avsluta finansieringen av en pågående insats.

² Protokoll 2017-05-29 §67

³ Protokoll 2017-11-27 §76 Dnr: 17:37

Arbetsordning

Förbundets arbetsordning reviderades senast 2013 §52. I arbetsordningen beskrivs bl a. samordningsförbundets åtaganden.

”Parter i samordningsförbundet är kommunen, landstinget, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Samordningsförbund innebär en möjlighet att skapa en struktur för att få samverka mellan myndigheter att fungera över en längre tid inom området rehabilitering. Verksamheten ska inte enbart bedrivas i form av tillfälliga projekt, utan mer som en ordinarie samverkansverksamhet. Samordningsförbundet ska inte själv bedriva någon rehabiliteringsverksamhet.”

Arbetsordning omfattas av huvudrubriker;

- **Förbundets organisation**, med underrubrikerna Lokala samverkansgrupper, arbetsutskott, förbundsstyrelse, förbundschef, Processtödjare/biträdande förbundschef.
- **Styrelsens arbetsformer** med tillhörande underrubriker Kallelse till sammanträden, Jäv och justering av protokoll.
- **Administrativa regler**, med underrubriker ekonomi, utbetalning av medel, upphandling.
- **Ändring av arbetsordningen** att ändringar i arbetsordningen ska fastställas av samordningsförbundets styrelse.

Vi har noterat att förbundets arbetsordning är relativt omfattande. Dock finns behov av en översyn för att göra arbetsordningen mer strukturerad och tydlig.

Enligt uppgift har det inte tagits fram någon instruktion för förbundschefen som tydliggör uppgifter och ansvar.

Bedömning

- Vi bedömer att förbundsordningen behöver uppdateras utifrån gällande lagstiftning.
- Vi bedömer att policyn för finansiering av samverkansinsatser är tydlig och visar på riktlinjer och ramar för finansiering av beslut.
- Vi bedömer att arbetsordningen är ostrukturerad och otydlig.
- Vi anser att det bör tas fram en instruktion för förbundets Förbundschef.

Vi rekommenderar

- *att förbundsstyrelsen ser över förbundets styrdokument och gör nödvändiga uppdateringar.*
- *att medlemmar ser över förbundsordningen och beslutar om revidering av den enligt gällande lagstiftning.*
- *beslutar om arkivmyndighet enligt gällande lagstiftning*
- *att förbundsstyrelsen beslutar om instruktion för förbundets Förbundschef, som ett komplement till arbetsordningen.*
- *att förbundsstyrelsen gör en översyn av arbetsordningens struktur för att göra den tydligare.*

9.1.4 Återrapportering

Återrapportering och uppföljningar har genomförts under året. Vi har sammanställttuppföljningar och rapportering enligt uppgifter och genomläsning av protokoll, *se bilaga 1.*

Projektredovisning/Utvärdering

Samordningsförbundet ska enligt lag följa upp och bli svara för uppföljning och utvärderingar av rehabiliteringsinsatserna.

Samordningsförbundet har ansvar för att rapportera in resultatet i det nationella uppföljningssystemet SUS. Via uppföljningssystemet får regering och departement rapporter om olika insatser som finansierats med samverkansmedel och vilka resultat de gett.

I vår granskning av samordningsförbundet har det gjorts en uppföljning av två projekt som slutrapporterats 2020 för att utvärdera måluppfyllelsen. Inriktningen på uppföljningen var att se om det i slutrapporten fanns svar på om uppsatta mål hade uppnåtts.

De mål som följdes upp i ett av projekten var rekryteringsmöjligheter till vård- omsorgen och om fler språksvaga utrikesfödda fick möjlighet till anställning med egen försörjning.

Ett annat mål om avslutad extratjänst inom kommunen och övergått till en mer stadigvarande anställning eller påbörjat reguljära studier.

- Kompetensförsörjning, Bräcke kommun (2020-02-20)

Projektet "Kompetensförsörjning" inleddes 2018-01-01 och projektägare var Bräcke kommun. Målet med projektet var att förbättra rekryteringsmöjligheter i kommunens vård- och omsorgsavdelning samt att fler utrikesfödda skulle bli anställningsbara inom avdelningen med möjlighet till egen försörjning. Målgruppen är språksvaga utrikesfödda personer som befinner sig på olika språknivåer med ett intresse för att prova på och arbeta inom vårddyrket. I juni 2019 utökades målgruppen till att även omfatta de med goda språkkunskaper men som av andra anledningar stod långt ifrån arbetsmarknaden.

Tabellen nedan visar på antal personer som ska nå målet

Indikatorer	Målsättning i antal	Resultat
Språksvaga utrikesfödda personer får stöd av inkluderingshandledare inom vård- och omsorg	12	16
Anställningsbara inom vård- och omsorg.	12	10
Ska ha påbörjat utbildning till vårdbiträde eller undersköterska	8	6
Antal personer ska ha genomgått vårdsvenska enligt KIVO-metoden eller annan språkutbildning	10	16

- "Matchningskoordinator", Strömsunds kommun

Projekt "Matchningskoordinator" insatsperiod 2019-06-01--2020-05-31 med Strömsunds kommun som projektägare. Målet med projektet var att minst hälften som avslutade sin extratjänst inom kommunen skulle ha stadigvarande anställning minst 3 till 6 månader eller påbörjat reguljära studier. Även hitta nya vägar för samarbete med privata arbetsgivare, kommun och arbetsförmedling, vilket i följd leda till en bättre kompetensförsörjning över tid.

Målgruppen är personer som har eller har haft en extratjänst inom Strömsunds kommun (87 personer). De allra flesta av de aktuella personerna är utrikesfödda samt lågutbildade utifrån den prioritering som skett och som legat till grund för en extratjänst.

Enligt slutrapport vid projektavslut visade det sig att det har varit problem att få fram de 87 personer som haft extratjänster inom kommunen. Utifrån en lista från lönekontoret (97 personer) skulle ett urval av 87 personer tas fram från lönelistan. Det visade sig att det försvarades att ta fram de antal som var tänkt genom att bidragsgrund för anställningen var anmält på fel sätt.

Projekt ”matchningskoordinator” med finansiering från samordningsförbundet skulle sträcka sig till den 2020-05-31 men avbröts i förtid den 31 december 2019. Skälet till att avsluta projektet i förtid var att arbetsförmedlingen var villiga att medfinansiera en förlängning för hela 2020. Då arbetet är långsiktigt och tar tid att genomföra med varje deltagare beslutade LOKSAM – gruppen att en mer långsiktig finansiering via arbetsförmedlingen är fördelaktigare för att uppnå målet. De medel som frigjordes för Samordningsförbundet satsas på ett gemensamt arbete med samordnad arbetslivsrehabilitering.⁴

Projektet fick konsekvenser redan vid uppstart. Arbetsmarknadsenheten (AME) fick en ny personalstab som inte kände till de personer som hade extratjänster vilket försvårade för projektet att nå dessa personer. En omstrukturering på Arbetsförmedlingen fick konsekvenser för samverkan då det var svårigheter att starta upp projekt under sommarmånad och att nå ut till arbetsplatser samt projektanställdas under semesterperioder.

Indikatorer	Målsättning i antal	Resultat
Antal personer i stadigvarande anställning	87	19
Minst hälften av de personer som avslutat sin extratjänst inom kommunen skall ha en stadigvarande anställning (minst 3 eller 6 mån)	44	3
eller påbörjat reguljära studier som inneburit en utskrivning från Arbetsförmedlingen.	44	3

Bedömning

- Vi bedömer att två mål har uppnåtts med gott resultat och projektet har förstärkt Bräcke kommuns Vård- och omsorgsavdelning.
- Vi bedömer att måluppfyllelsen är låg och är inte uppfyllt i ett projekt så ser vi positivt på att det satsas på mer långsiktighet med att LOKSAM-gruppen med finansiering via arbetsförmedlingen.
- Noterat att på förbundets webbsida saknas en av de granskade slutrapporterna för 2020. Enligt uppgift är webbsidan under uppbyggnad, därav avvaktan med publicering av slutrapport.

9.1.5 Styrelsesammanträden

Förbundsstyrelsen har under året hållit fyra sammanträden och samtliga är protokollförda och justerade i enlighet med regelverket.

För vissa beslut ställer förbundsordningen höga krav på närvaro. Förbundsordningen ställer krav på att samtliga ledamöter deltar på förbundsstyrelsens sammanträden och att de dessutom är eniga, vilket kan påverka beslutsförheten. *se punkt 9.1.3.*

Vid sammanträdet den 16 mars och 23 november 2020 uppnåddes inte beslutsförhet vid fastställande av årsredovisning för 2019 och verksamhetsplan och budget enligt förbundsordningens stadgar 7 § *Beslutande rätt.*

Vid fastställande av årsredovisning för 2019 deltog 9 av 11 ledamöter.

Vid fastställande av verksamhetsplan och budget och årsbudget 2021-2023 deltog 9 av 11 ledamöter.

Tidigare år har förbundsstyrelsen verkat för att få till en lagändring så att sammanträden kan genomföras digitalt på distans. En skrivelse om en lagändring är upprättad av föreningen Nationellt Nätverk av Samordningsförbundet (NNS).

⁴ Slutrapport Matchningskoordinator projekttid 190601-191231

Med anledning av Covidpandemin och folkhälsomyndighetens restriktioner beslutade styrelsen om distansmöten som antogs den 16 mars §1.

Bedömning

- Det är fortsatt angeläget att uppdatera reglerna för beslutsförhet i förbundsordningen så att de överensstämmer med Handboken för Finansiell samordning, finanslagen och tillämpliga delar av kommunallagen.

9.1.6 Förbundets arbete med den interna kontrollen och uppföljning

Revisionsfråga: Har förbundet bedrivit ett systematiskt arbete med den interna kontrollen?

Interna kontrollen

Internkontroll är viktig för styrning och uppföljning av verksamheten. Den bidrar till en säker och effektiv verksamhet samt god ekonomisk hushållning. Internkontroll är en del av verksamhetens systematiska kvalitet- och förbättringsarbete.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål. Risk- och väsentlighetsanalys för 2020 är antagen. Förbundet har ett tillfredställande arbete med internkontroll och systematisk uppföljning sker löpande under året. Styrelsen utövar beslutanderätten, förvaltningen och verkställigheten i samordningsförbundet. I styrelsens ansvar ligger därav ansvar för den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi noterar att förslag på riskanalys ingick i handlingarna till sammanträdet i mars. Styrelsen valde dock att hänskjuta beslut och antogs i juni månad med uppföljning med två tillkommande risker och återrapportering i september månad.

Vi har noterat att riskanalysen för intern kontroll har utvecklats inför kommande år.

Personal

Vid riskbedömning med anledning av personalförändring uppdrogs förbundschefen att bedöma om minskningen av personal medför risker för ohälsa eller olycksfall som kan behöva åtgärdas.

Riskbedömning utgjordes av en arbetsgrupp bestående av förbundets presidium och förbundschefen. Gruppen ansvarade för framtagande av alternativa arbetssätt och bemanning och prioritering av riskerna som resulterade i antagen handlingsplan.⁵

Bedömning

- Vi bedömer att arbetet med riskanalys och internkontroll har varit tillfredsställande under året med uppföljning och återrapportering i samband med tertialuppföljning i september.
- Vi bedömer att åtgärder vidtagits och att en handlingsplan med anledning av personalförändring är fastställd med uppföljning 2021, vilket vi bedömer är positivt.

⁵ Protokoll 2020-11-23 §17

9.1.7 Attestreglemente och attestordningar

Revisionsfråga: Har förbundet antagit ett attestreglemente och finns skriftliga rutiner för attestordningar?

Delegationbestämmelser för Samordningsförbundet i Jämtlands län finns framtagna.

Förbundsstyrelsens möjlighet till delegation regleras i 10 §, Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Av författningskommentaren framgår att:

”Enligt andra stycket skall beslutanderätt, förvaltning och verkställighet i ett samordningsförbund utövas av dess styrelse.”

Revidering av delegationsbestämmelser antogs⁶ i november månad. Attestordning finns och är antagen av förbundsstyrelsen.

I attestordningen framgår det vilka skriftliga rutiner och attestförteckningar som finns och vem/vilka som ska utföra slutattest.

Rutinbeskrivning finns för hantering av leverantörsfakturor både vid manuell och elektronisk hantering och vid kontroll- och slutattestering gällande attestordning.

Bedömning

- Vi bedömer att förbundsstyrelsen har en tydlig attestanordning och delegationbestämmelser.
- Vi har begärt att få ta del av listorna från två av årets möten för att verifiera att beslut är fattade i enlighet med delegationbestämmelser.
- Vi bedömer att det finns tydliga rutiner för hantering av leverantörsfakturor både vid manuell och elektronisk hantering leverantörsfakturor.

Revisionsfråga: Har förbundet utsett ett dataskyddsbud?

Dataskyddsbud

Dataskyddsförordningen gäller som lag i alla EU:s medlemsländer från och med den 25 maj 2018. Samordningsförbundet är, som offentligt organ skyldig att utse dataskyddsbud att övervaka att förbundet följer dataskyddsförordningen. Mot bakgrund av storleken på förbundets organisation har en fråga ställts till kommunmedlemmarna om det finns möjlighet att utse dataskyddsbud från någon medlemskommun.⁷

Vi noterar att och tagit del av det beslut som anmäldes till styrelsen genom delgivning, ett dataskyddsbud för samordningsförbundet är antagen.⁸

9.1.8 Vidtagna åtgärder utifrån föregående års granskning

Revisionsfråga: Har åtgärder vidtagits utifrån synpunkter/rekommendationer i föregående års granskning?

Vid föregående års granskning framkom att:

”Samordningsförbundet ska enligt lag bl a. svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna. Samordningsförbundet har ansvar för att rapportera in resultat i det nationella uppföljningssystemet SUS. Det kvarstod vissa brister som dock låg utanför styrelsens kontroll.”

⁶ Protokoll 2020-11-23 §20

⁷ Protokoll 2018-05-21 §8

⁸ Protokoll 2018-09-24 §16

I tabellen nedan redovisas i vilken grad förbundet vidtagit åtgärder.

Bedömning	Vidtagen åtgärd
Statistik ur SUS är inte av den kvalitet som önskas och inte tillförlitlig.	Nationellt problem, en arbetsgrupp tittar på en lösning av att få ut tillförlitlig statistik.

9.3 BEDÖMNING OCH REKOMMENDATIONER

Vår sammanfattande bedömning är att förbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen är tillfredsställande och att det finns vissa brister i förbundsordning och arbetsordning kan behöva uppdateras och tydliggöras.

Bedömningen grundar sig på följande bedömningar:

Revisionsfråga	Svar	Kommentarer
Har förbundet antagit mål avseende ekonomi och verksamhet som utgår från förbundsordningen?	Ja	Fastställts inom föreskriven tid och beslutad ersättning från medlemmarna.
Har förbundet en tillfredsställande målluppfyllelse avseende ekonomi och verksamhet och vidtas åtgärder vid risk för avvikelser?	Delvis	Följs upp i samband med tertialuppföljningar. Några mål nås inte.
Har förbundet antagit styrande dokument, exempelvis arbetsordning, förbundschefs instruktioner och sker en tillfredsställande återrapportering till styrelsen?	Delvis	Vi bedömer att förbundsordningen behöver uppdateras utifrån gällande lagstiftning. Det bör tas fram en instruktion för förbundets Förbundschef.
Har förbundet bedrivit ett systematiskt arbete med den interna kontrollen?	Ja	Förbundet har bedrivit ett arbete med risker utifrån en fastställd riskanalys. Dock fastställdes den sent på året. Vid riskuppföljning i september tillkom två risker som beror på covid-19 pandemin.
Har förbundet antagit ett attestreglemente och finns skriftliga rutiner för attestordning?	Ja	Attestreglemente är fastställt och det finns tydliga rutiner för attestordning
Har förbundet utsett ett data-skyddsombud?	Ja	Protokollsbeslut 2018 §16.

10 KVALITETSSÄKRING

Berörda uppgiftslämnare och verksamhetsansvariga har (har givits möjlighet att) faktagranskat lämnade uppgifter som finns med i revisionsrapporten.

Projektledare svarar för kvalitetssäkring gentemot uppgiftslämnare och av de insamlade uppgifter som används i analysen. Projektledaren har det primära ansvaret för att den analys och de bedömningar och förslag som förs fram är tillräckligt underbyggda.

Ansvarig för kvalitetssäkring har det övergripande ansvaret för att kontrollera om granskningen har en tillräcklig yrkesmässig och metodisk kvalitet samt att det finns en överensstämmelse mellan revisionsfrågorna/kontrollmålen, metoder, fakta, slutsatser/bedömningar och framförda förslag.

Undertecknande

Projektledare:


Carina Hemmingsson
Sakkunnig

Kvalitetssäkring:


Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör

11 BILAGA

RAPPORTSAMMANSTÄLLNING AV FASTSTÄLLANDE OCH GENOMFÖRD UPPFÖLJNING

Rapport	Faställd tidpunkt återrapportering/Kontrollmoment	Genomförd/Uppföljning
Årsredovisning	Enligt lag (2003:1210) upprätta årsredovisning inom tre månader från räkenskapsårets slut	2020-03-16, § 2
Riskanalys	Förslag till riskanalys vid verksamhetens första sammanträde	2020-03-16, § 3 (Förslag) 2020-06-08, § 5 (fastställande)
Riskanalys med uppföljning	Återrapportering då den andra tertialuppföljning behandlas, om det inte finns skäl för tidigare återrapportering	2020-09-25, § 12
Verksamhetsmål kortsiktiga mål 2021	Förslag till Verksamhetsmål vid årets sista sammanträde	2020-09-25, § 13
Tertialuppföljning	Tertialvisa uppföljningar med helprognos för verksamheten och ekonomin.	2020-06-08, § 6 2020-09-25, § 10
Anmälan om Delegationsbeslut	Möjlighet till delegation regleras i 10 § Lag (2003:1210) Ska anmälas till förbundsstyrelsen vid nästkommande sammanträde	2020-03-16, § 4 2020-06-08, § 8 2020-09-25, § 14 2020-11-23, § 21
Budget/verksamhetsplan 2021-2023	Senast den 30 november varje år upprätta en plan för förbundets verksamhet och ekonomi för kommande tre år. En årsbudget ska åtföljas av mål för verksamheten.	2020-11-23, § 18
Projekt/Insatser/Dialog	Svara för uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder	2020-06-08 § 9 2020-09-25 § 15 2020-11-23 § 22

*Revisionsberättelse från gemensam förtroendevald revisor för
Region Jämtland Härjedalen och kommunerna i Jämtlands län
avseende Samordningsförbundet i Jämtlands län*

Till

Styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län

Fullmäktige i medlemskommunerna:

Åre kommun

Östersunds kommun

Bräcke kommun

Ragunda kommun

Strömsunds kommun

Härjedalens kommun

Bergs kommun

Krokoms kommun

Fullmäktige i Region Jämtland Härjedalen

Försäkringskassan

Arbetsförmedlingen

Revisionsberättelse för år 2020

Mitt uppdrag är att granska räkenskaper, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Jämtlands län (organisationsnummer 222000-1990) för verksamhetsåret 2020.

Uppdraget är vidare att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Jag har utfört granskningen utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionsd i kommunal verksamhet

I uppdraget samverkar jag med av staten utsedd auktoriserad revisor. I granskningen av förbundets räkenskaper och årsredovisning har jag förlitat mig på den statliga revisorns granskning och bedömning.

Mina granskningsinsatser har utförts med av sakkunnigt stöd från Region Jämtland Härjedalens revisionskontor.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ” Granskningspromemoria 2020”.

Jag bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Jag bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Jag bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Jag tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Jag åberopar bifogad rapport.

Östersund 2021-04-01

Steve Svensson
.....

Gemensam revisor för Region Jämtland Härjedalen och kommunerna i Jämtlands län

Bilaga:

Rapport från sakkunnigstöd till gemensam revisor för Region Jämtland Härjedalen och kommunerna i Jämtlands län:

Granskningspromemoria 2020, Samordningsförbundet i Jämtlands län,
Dnr: REV/28/2020

Signature: Steve Svensson
Steve Svensson (Apr 1, 2021 13:09 GMT+2)

Email: steve.svensson@regionjh.se

Revisionsberättelse

för Samordningsförbundet i Jämtlands län, org. nr 222000-1990

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Samordningsförbundet Jämtlands län för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt god revisionsd använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat. 45

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Samordningsförbundet i Jämtlands län för år 2020.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar


Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionsd i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Sundsvall den 24 mars 2021

KPMG AB



Lars Skoglund

Auktoriserad revisor

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.129

§ 48 Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan 2022-02-14 § 4 - Budget 2023

Upphandlingskontoret har tagit fram ett förslag till budget för 2023. Ärendet har hanterats i Gemensam nämnd för upphandling den 14 februari 2022 § 4. Enligt beslut överlämnas förslag till budget 2023 till respektive kommun för samråd för att sedan tas upp för nytt beslut på nämndens sammanträde i maj.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan § 4/2022
Förslag till budget

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

Godkänna förslag till budget 2023.

Diarienummer KS.2022.129

Samråd om budget 2023 - Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan

Upphandlingskontoret har tagit fram ett förslag till budget för 2023. Ärendet har hanterats i Gemensam nämnd för upphandling den 14 februari 2022 § 4. Enligt beslut överlämnas förslag till budget 2023 till respektive kommun för samråd för att sedan tas upp för nytt beslut på nämndens sammanträde i maj.

Förslag till beslut

Godkänna förslag till budget 2023.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Lisa Lundgren, Kanslisekreterare

Beslut skickas till

Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan

Bilagor

Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan § 4/2022
Förslag till budget



§ 4

Dnr 00005-2022

Budget 2023

Upphandlingskontoret har tagit fram ett förslag till budget för 2023.

Gemensam nämnd för upphandlingssamverkans beslut

Förslag till budget 2023 överlämnas till respektive kommun för samråd och tas därefter upp för beslut på nämndens sammanträde i maj.

Förvaltningens förslag till beslut


Förslag till budget 2023 överlämnas till respektive kommun för samråd och tas därefter upp för beslut på nämndens sammanträde i maj.

Underlag för beslut

- Upphandlingskontorets tjänsteskrivelse 2022-01-25
- Förslag till budget 2023

Beslutet skickas till

Samtliga medlemskommuner

UpphandlingsKontoret UPPHANDLINGSSAMVERKAN I JÄMTLANDS LÄN 	Budget 2023	
Upprättad: Upphandlingskontoret Datum: 2022-02-05	Beslutad: Datum:	Reviderad:

Budget 2023 Upphandlingskontoret

Upphandlingskontorets uppdrag

Upphandlingskontorets uppdrag är att svara för upphandlingar av gemensamma avtal för varor och tjänster som köps frekvent i större kvantiteter och som efterfrågas av de flesta samverkande kommunerna. Upphandlingskontoret utför även på uppdrag, och då mot särskild debitering, kommunspecifika upphandlingar samt kvalitetssäkring av både förfrågningsunderlag och anbudsutvärderingar.

Ekonomi


Upphandlingskontorets intäkter består till ca 80 % av uppdrag kopplade till gemensamma avtal. Enligt samarbetsavtalet sker fördelning på de samverkande kommunerna i förhållande till folkmängden i respektive kommun vid årsskiftet innan budgeten fastställs. Övriga intäkter är löpande uppdrag från deltagande kommuner, avtal om kvalitetssäkring och uppföljning av avtalstroheten för Östersunds kommun. Kostnadmässigt består upphandlingskontoret till ca 80 % av löner. Övriga kostnader är lokalhyra, administrativa omkostnader och kompetensutveckling.

När det gäller lagkrav är det tydligt att samverkande kommuner över tid har överlämnat fler och fler upphandlingsuppdrag till upphandlingskontoret. Det ökade antalet upphandlingsuppdrag ställer högre och andra krav på upphandlingskompetens än tidigare, bl.a. inom entreprenadområdet.

Avtalsuppföljning är en central del i upphandlingsprocessen för att kunna realisera de värden ett upphandlat avtal möjliggör och för att generera bättre villkor i kommande upphandlingar. Hållbar upphandling är ett område där det funnits en hög politisk ambitionsnivå över tid. De lokala upphandlingsgrupperna är en förutsättning för en integrerad arbetsprocess inom ramen för upphandlingssamverkan och en grundpelare för att kunna möta kommunernas behov. Budgetökningen består av 2 %.

Tkr	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
Intäkter grundavtal deltagande kommuner	5 496	5 516	6 463	6 617,0
Intäkter övriga avtalsparter	505	538	549	562,4
Intäkter Kvalitetssäkring Östersund	336	376	384	393,0
Intäkter uppdragsupphandlingar	990	972	972	995,2
Summa intäkter	7 327	7 503	8 369	8 568
Personalkostnader	6 129	6 281	7 138	7 316,5
Övriga omkostnader	1 198	1 222	1 231	1 251,5
Summa kostnader	7 327	7 503	8 369	8 568
Resultat	0	0	0	0

Procentandelar är beräknade på 30 september 2021. Det kommer göras en ny uppräknings utifrån befolkningsmängd den sista december 2022.

Upphandlingskontoret <small>UPPHANDLINGSSAMVERKAN I JÄMTLANDS LÄN</small> 	Budget 2023	
Upprättad: Upphandlingskontoret Datum: 2022-02-05	Beslutad: Datum:	Reviderad:

Kommun	Andel	Avgift 2023
Bergs Kommun	5,4%	357,3
Bräcke Kommun	4,8%	317,6
Härjedalens Kommun	7,7%	509,5
Krokoms Kommun	11,4%	754,3
Ragunda Kommun	4,0%	264,7
Strömsunds kommun	8,8%	582,3
Åre Kommun	9,1%	602,1
Östersunds kommun	48,9%	3 229,1
Total		6 617

Diarienummer KS.2022.42

Årsredovisning 2021 Strömsunds kommun

Kommunledningsförvaltningen/ekonomi har upprättat bokslut och förslag till årsredovisning för år 2021. Årets redovisade resultat för kommunen blev 29,0 mnr och för den samlade kommunala koncernen 22,2 mnr.

Resultatpåverkan från de avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp ingår med 1,1 mnr, efter återställning av resteraden tidigare underutttag inom treåsregeln. Kvastående redovisat överutttag på 1,3 mnr har kommunen skuldfört till avgiftskollektivet.

Andra bokslutsposter av betydelse som påverkat årets resultat är ytterligare ytterligare behov av avsättning för deponi Liden i Strömsund med 0,3 mnr och bredband i Rossön med 3,3 mnr. Kommunen hade under åren 2014–2020 ett ackumulerat överskott från arrendeintäkter från bredbandsverksamheten med 8,8 mnr. Posten uppfyller inte redovisningskravet för en förutbetalad intäkt inom balansräkningen. En rättelse är gjord via eget kapital, det vill säga påverkar inte årets resultat.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 28,5 mnr. Det är möjlighet att reservera ytterligare medel till resultatutjämningsreserven, RUR, med 2,0 mnr. RUR uppgår därmed till 53,4 mnr, riktlinjens maxnivå om 6 procent av skatter och statsbidrag. Balanskravsresultatet summeras till 26,5 mnr. Inga tidigare balanskravsunderskott finns att reglera.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Fastställa kommunens redovisade resultat till plus 29,0 mnr, och koncernens redovisade resultat till plus 22,2 mnr.
2. Överutttag inom de avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp, AVA, fastställs till netto plus 1,3 mnr för år 2021. Resultatpåverkan med plus 1,1 mnr i kommunen genom reglering av tidigare års underutttag.
3. Avsättning för återställande av deponi görs med 0,3 mnr och för bredbandsförpliktelse med 3,3 mnr.
4. Rättelse av förutbetalda arrendeintäkter bredband under åren 2014–2020 med 8,8 mnr justeras via eget kapital.
5. Resultatutjämningsreserven, RUR, ökar med 2,0 mnr till 53,4 mnr.
6. Fastställa balanskravsresultatet till plus 26,5 mnr, samt att inga tidigare balanskravsunderskott finns att reglera.
7. Årsredovisning och bokslut för år 2021 godkänns.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Veronica Hjorter Stenklyft, ekonomichef

Bilagor

Förlag till Årsredovisning 2021

Årsredovisning 2021

Strömsunds kommun

Beslutsunderlag kommunstyrelsen
29 mars 2022



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjælte



Innehållsförteckning

Inledning	
Kommunstyrelsens ordförande	3
Befolkning	4
Organisation	5
Kort information om kommunens verksamheter	5–6
Förvaltningsberättelse	
Översikt över verksamhetens utveckling	7
Den kommunala koncernen	8-9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10-12
Händelser av väsentlig betydelse	12
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	13–15
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	15-23
Väsentliga personalförhållanden	23-28
Förväntad utveckling	28-29
Räkenskaper	
Resultaträkningar, kassaflödesanalyser, balansräkningar	30-32
Noter	33-48
Driftredovisning för nämnder och verksamheter	49
Investeringar	50-52
Verksamhetsredovisning	
Redovisning av mål för 2021	53-60
Verksamhetsöversikt kommunens förvaltningsorganisation	61
Bokslutsrapport, sammanställning samtliga förvaltningar	62
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	63-64
Kommunledningsförvaltningen	65-66
Teknik- och serviceförvaltningen	67-68
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	69-70
Miljö- och byggavdelningen	71-72
Kultur- och fritidsavdelningen	72-73
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	74-75
Vård- och socialförvaltningen	76-77
Närvård Frostviken	78-79
Revisionen	
Valnämnden	
Affärsverksamheten – AVA (avfall, vatten och avlopp)	80-82
Dotterbolag	
Jämtlandsvärme AB	83-84
Strömsunds hyresbostäder AB	85-86
Jämtlands räddningstjänstförbund	2

Kompletteras senare

Kommunstyrelsens ordförande

Även 2021 har präglats av den pågående Coronapandemin. Smittspridningen var hög i början av året och avtog sedan under våren och sommaren. Vid slutet av året kom den nya varianten Omikron som visade sig vara oerhört smittsam vilket innebar betydande påverkan på verksamheterna i form av hög frånvaro till följd av sjukdom och karantänsregler. Kommunens ökade kostnader till följd av pandemin har under året kompenseras med extra statsbidrag i flera omgångar och bidrar till kommunens förbättrade resultat. Trots detta går flera av kommunens verksamheter med underskott.

Vi ser ett fortsatt kostnadsglapp där skatteintäkter och statsbidrag ökar i betydligt lägre takt än verksamhetens kostnader. Den 24 februari 2022 invaderade Ryssland Ukraina. Kriget i Ukraina får konsekvenser i den globala världsekonomin med högre priser på drivmedel, livsmedel och en ökad inflation. Vart det tar vägen står skrivet i stjärnorna men att det påverkar vår kommun kan vi vara övertygade om. I förhållande till det humanitära lidandet och krigets konsekvenser för befolkningen i Ukraina får vi ändå betrakta våra ekonomiska bekymmer som blygsamma i förhållande till det mänskliga lidandet som krigets offer får utstå.

Befolkningen i Strömsunds kommun har under året minskat med endast 3 personer (per den 1 november 2021). Budgeten för 2022 hade prognostiserat för en befolkningsminskning på 150 personer, vilket innebär ökade intäkter 2022.

Kommunstyrelsen har en avsatt budgetpost för driftsbidrag till samlingslokaler. Under 2021 har möjligheterna för aktiviteter och därmed intäkter varit ytterst begränsade till följd av Folkhälsomyndighetens rekommendationer under pandemin. För att hjälpa föreningarna med driftskostnader har kommunstyrelsen beslutat att fördela driftsbidraget på 1,4 mnkr utifrån tidigare års fördelning.

Arbetet med digitalisering och E-tjänster har fortsatt under året och ett 20-tal nya E-tjänster har producerats. Förhoppningsvis upplever våra medborgare en bättre service när de kan använda kommunens service alla dygnets timmar.

Under året har renovering av lägenheterna på Rossöcenter och Frostviksskolan fortsatt. Takbyte har skett på Fjällsjöskolans entré i Backe. Räddningstjänstens lokaler i Hammerdal har byggts om och tagits i drift. Kök på förskolor i Hammerdal och Hoting har renoverats under året. Personalens omklädningsrum på Tåsögården har förbättrats. I Strömsund har en carport byggts på Strömbacka.

Den fortsatta utbyggnaden av fibernätet är relativt blygsam även detta år till följd av kommunens ekonomiska situation. Under 2022 är 2 mnkr avsatta till investeringar i fiberutbyggnad. Fiberutbyggnaden i Rossön som skulle vara klar vid årsskiftet 2021/2022 är inte klar. Förhoppningsvis kan den färdigställas under våren/sommaren 2022. Beslut om stöd från Post- och Telestyrelsen för utbyggnad av fiber i Lövberga kom i december. Större statliga stöd är nödvändiga för att vi ska klara bredbandsmålet om 100 Mbit till 95 procent av kommunens invånare.

Befolkning i kommunen

Befolkning per 31 dec

	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	11 473	11 488	11 605	11 703	11 791
varav kvinnor	5 507	5 517	5 561	5 623	5 653
varav män	5 966	5 971	6 044	6 080	6 138
Förändring invånare	-15	-117	-98	-88	-18
Födelsenetto	-83	-80	-56	-54	-65
varav kvinnor	-34	-32	-37	-13	-29
varav män	-49	-48	-19	-41	-36
Flyttningsnetto	66	-39	-44	-32	39
varav kvinnor	25	-14	-26	-16	22
varav män	41	-25	-18	-16	17

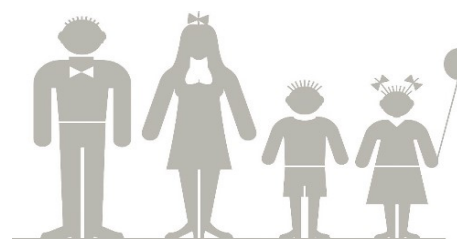
Åldersfördelning 2021

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0 - 6 år	417	394	811	7%	8%
7-15 år	534	516	1 050	9%	11%
16-19 år	215	239	454	4%	4%
20-24 år	217	295	512	4%	6%
25-44 år	1 040	1 279	2 319	20%	26%
45-64 år	1 383	1 519	2 902	25%	24%
65-79 år	1 166	1 339	2 505	22%	15%
80 - år	535	385	920	8%	5%
Totalt	5 507	5 966	11 473	100%	100%

Invånare per distrikt 2021

	Kvinnor	Män	Totalt
Alanäs	133	171	304
Bodum	231	280	511
Fjällsjö	389	395	784
Frostviken	371	413	784
Gäxsjö	107	133	240
Hammerdal	1 010	1 118	2 128
Ström	2 589	2 700	5 289
Tåsjö	670	746	1 416
Totalt	5 367	5 785	11 456

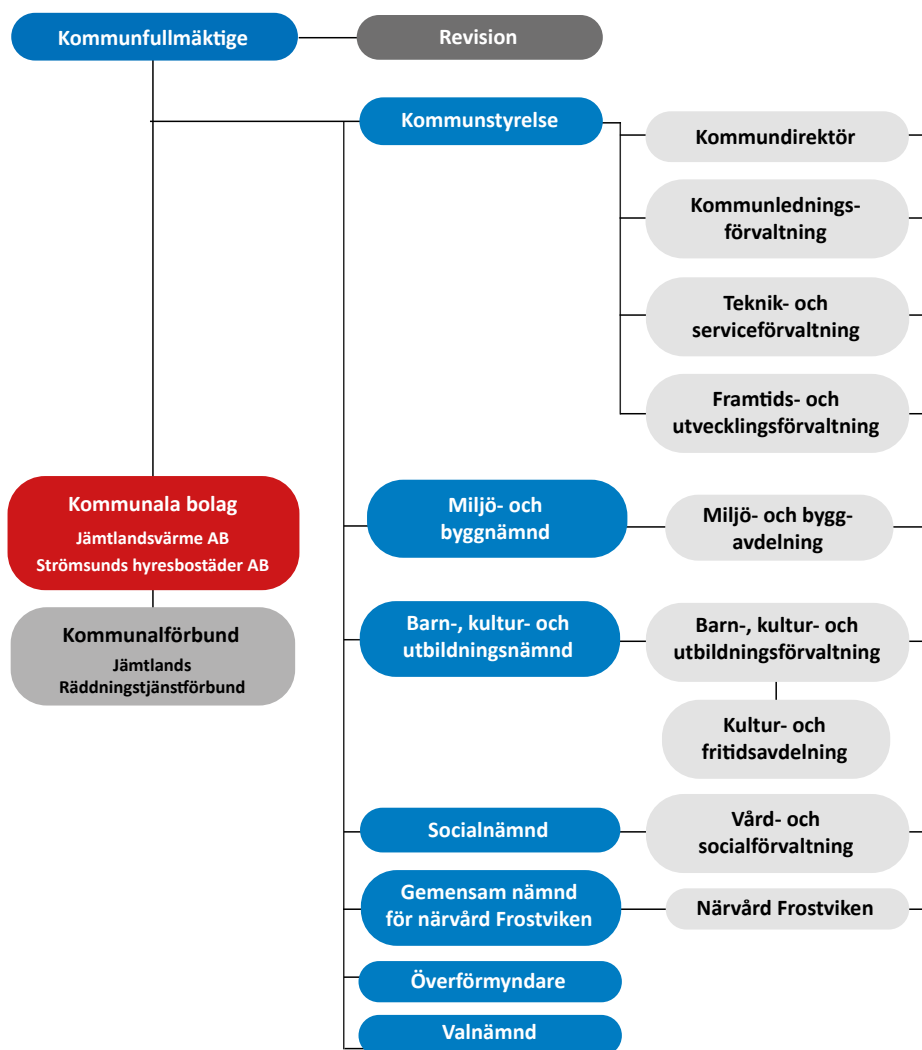
För 17 personer saknas information om distriktstillhörighet.



Finansiella nyckeltal koncern per invånare

	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat, mnkr	22	29	1	-8	23
Årets resultat, kr/invånare	1 937	2 566	64	-649	1 908
Eget kapital, mnkr	391	356	317	315	322
Eget kapital, kr/invånare	34 062	31 020	27 330	26 925	27 326
Nettoinvesteringar, mnkr	38	46	84	53	75
Nettoinvesteringar, kr/invånare	3 338	4 028	7 255	4 537	6 369
Pensionsskuld, mnkr	84	122	132	158	161
Pensionsskuld, kr/invånare	7 314	10 594	11 349	13 497	13 655
Borgensåtagande, mnkr	17	18	17	18	18
Borgensåtagande, kr/invånare	1 525	1 567	1 504	1 508	1 540
Förpliktelsebelopp, mnkr	696	695	668	640	635
Förpliktelsebelopp, kr/invånare	60 673	4 60 498	57 522	54 720	53 891

Organisationschema



Mandatfördelning

Kommunfullmäktiges ledamöter 2019–2022:



Socialdemokraterna, 16
9 kvinnor, 7 män



Centerpartiet, 7
3 kvinnor, 4 män



Moderaterna, 4
1 kvinna, 3 män



Rättvis demokrati, 2
1 kvinna, 1 man



Sverigedemokraterna, 3
1 kvinna, 2 män



Vänsterpartiet, 2
1 kvinna, 1 man

Politiskt obunden
Tillhörde tidigare
Sverigedemokraterna

Totalt: 35 st
15 kvinnor, 20 män

Ersättare: 20 st

Kort information om kommunens verksamheter

Kommunledningsförvaltning

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

Här finns kommunens centrala administration med kansli, HR, löner och ekonomi. Även Strömsund turism samt Överförmyndaren ingår. Överförmyndaren är en kommunal myndighet som ska förhindra att rättsförluster drabbar personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt. De kontrollerar hur förmyndare, gode män

och förvaltare sköter sina uppdrag.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning

Ansvarar för förskola, grundskola samt kultur- och fritidsfrågor. I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor, 17 förskolor samt fritidshem.

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

Teknik- och serviceförvaltning

Sköter drift och underhåll av kommunens fastigheter, va-anläggningar, gator, vägar

och parker. Förvaltningen sköter utredningar, insamling av avfall, projektering och upphandling samt genomför ny-, om- och tillbyggnad av kommunens fastigheter samt anläggningar.

I uppdraget ingår att förvalta kommunens skog, att ansvara för teknisk beredskap, tjänsteperson i beredskap samt köpa och sälja mark och fastigheter.

Förvaltningen ansvarar för försäkringsavtal, lokalvård, kostverksamhet, färdtjänst-ärenden, bostadsanpassning, reception, kundtjänst och IT.

Framtids- och utvecklingsförvaltning

Ansvarar för att utveckla kommunen och dess invånare genom att samordna satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling. Näringslivsfrågor ingår i förvaltningens uppdrag liksom gymnasieskolan, Lärcentrum och Akademi Norr.

Förvaltningen ansvarar för inflyttarservice och integrationservice för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn. Här finns de flesta EU-projekt med kommunal medfinansiering.

Vård- och socialförvaltning

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

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

Miljö- och byggavdelning

Sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom områdena miljö, hälsoskydd och livsmedel. Man handlägger och beslutar om bygglov, bygganmälan och strandskyddsdispens, samt upprättar detalj- och översiktsplaner. Avdelningen sköter handläggning och tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

Närvård Frostviken

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

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

Kommunala bolag

Jämtlandsvärme AB

Jämtlandsvärme AB grundades 1982 och har drygt 450 fjärrvärmeabonnenter i Strömsund, Hammerdal, Gäddede, Hoting, Backe, Rossön och Kyrktåsjö. Styrelsen är utsedd av kommunfullmäktige.

Strömsunds hyresbostäder AB

Kommunens allmännyttiga bostadsbolag grundat 1997. Bolaget har lägenheter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede. Totalt handlar det om cirka 930 lägenheter. Bolaget hyr även ut lokaler, garage, carportar och parkeringsplatser.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Strömsunds kommuns verksamhet det gångna året. Fokus är den kommunala koncernen som visar den samlade kommunala verksamheten oberoende av hur kommunen har valt att organisera sin verksamhet i förvaltnings- eller bolagsform.

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 22 mnkr för verksamhetsåret 2021. I tabellen nedan visas en översikt över verksamhetens utveckling.

Den kommunala koncernen					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	312	307	314	320	314
Verksamhetens kostnader inkl. avskr.	-1 178	-1 132	-1 142	-1 148	-1 098
Årets resultat	22	29	1	-8	23
Soliditet, %	43	41	39	40	42
Soliditet inkl. totala pensionsförpl., %	25	22	19	19	19
Investeringar netto	48	46	84	53	75
Självfinansieringsgrad, %	123	193	60	52	101
Långfristig låneskuld	107	112	108	82	86
Antal anställda	1 504	1 452	1 444	1 580	1 484
Investeringar per invånare, kr	4 140	4 006	7 255	4 537	6 369

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2017-2019.

Kommunen					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare 31 december	11 473	11 488	11 605	11 703	11 791
Kommunal skattesats, %	23,22	23,22	23,22	23,22	23,22
Verksamhetens intäkter	247	240	247	255	250
Verksamhetens kostnader inkl. avskr.	-1 107	-1 069	-1 080	-1 085	-1 040
Skatteintäkter och statsbidrag	889	857	832	822	809
Årets resultat	29	26	-3	-9	18
Soliditet, %	46	42	40	40	42
Soliditet inkl. totala pensionsförpl., %	21	16	12	12	12
Investeringar netto, mnkr	29	33	47	45	61
Självfinansieringsgrad, %	141	270	84	41	95
Långfristig låneskuld	0	0	0	0	0
Långfristig skuld investeringsbidrag	50	45	46	41	32
Antal anställda	1 482	1 430	1 419	1 555	1 458

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2017-2019.

Det redovisade resultatet för 2021 är 22 (29) mnkr för den samlade kommunala verksamheten. Det är främst pandemins ekonomiska effekter som bidrar till det med ökade skatteintäkter och statsbidrag likt föregående år. Koncernresultatets minskning jämfört med 2020 avser bostadsbolagets behov av extra nedskrivning.

Vi har en fortsatt befolkningsminskning, vilket medför att vi tappar normala skatteintäkter och generella statsbidrag. Tack vare den ökade skatteunderlagsutvecklingen och de extra statsbidragen har den ekonomiska ställningen blivit starkare, och därmed skjutit fram behovet av nyupplåning för delar av kommunens investeringar. Soliditeten är 25 (22) procent, inklusive det totala pensionsåtagandet. Den har visat en positiv utveckling under flera år. Här ingår en reduktion för kommunens trygghande i pensionsstiftelsen.

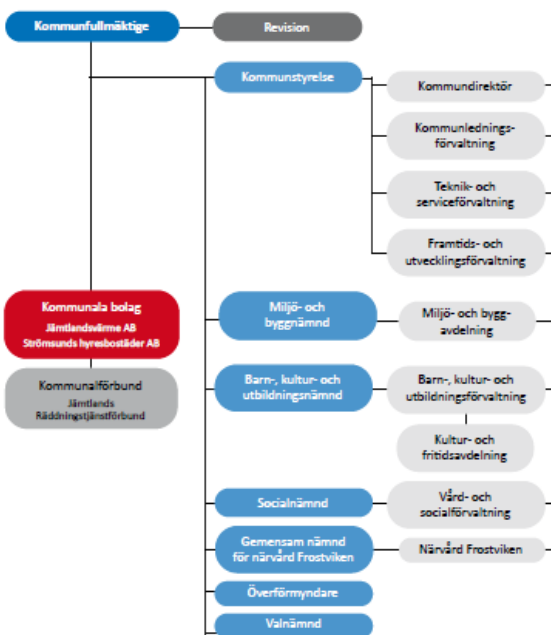
Strömsunds utmaning är balansera behov av investeringar mot kostnadsökningar inom driften av verksamheterna. Planerade större investeringar i koncernen kommer att försämra soliditeten och självfinansieringsgraden. Vårt utgångsläge är bra då vår totala låneskuld är låg och det finns obeskattade reserver i bolagen. Den finansiella risken i koncernen är på väg att öka.

Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedriver vi i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i två helägda bolag, Strömsunds hyresbostäder AB och Jämtlandsvärme AB. Inga förändringar är gjorda under året. Strömsund ingår i även i Jämtlands Räddningstjänstförbund med 13,66 procent. Förbundet är inte inkluderat i koncernsammansättningen. Övriga mindre ägarandelar finns i Räkenskaperas not 15 Aktier och andelar.

Kommunen har en mycket liten omfattning av privata utförare. Vi har en kooperativ förskola, och den enda privata förskolan vi hade lade ned sin verksamhet under hösten. En översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.

Organisationsschema



Koncernöversikt 2021

Nedanstående schema visar en samlad bild över de ekonomiska engagemangen mellan kommunkoncernens olika enheter

År	Ägarandel	Resultat enligt årsredovisning	Villkorat aktie- ägarutlöst		Koncernbidrag		Utdelning		Försäkring		Borger Givare M
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Given	Mottagen	Köpare	Säljare	
Strömsunds kommun	100%	29 031	35 500		17 312		255	13 589	7 810	111 800	
Strömsunds hyresbostäder AB	100%	-4 771	35 500					13 987	2 903		7
Jämtlandsvärme AB	100%	272					255	1 232	17 885		4
Jämtlands räddningstjänstförbund *	13,66%	XX			17 312				224	434	

* ingår inte i koncernredovisningen

Kommunala förvaltningar

Kommunledningsförvaltning

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

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

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning

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

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

Teknik- och serviceförvaltning

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

I uppdraget ingår att förvalta kommunens skog, att ansvara för teknisk beredskap, tjänsteperson i beredskap samt köpa och

sälja mark och fastigheter. Ett viktigt uppdrag är även åtgärder för bostadsanpassning.

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

Framtids- och utvecklingsförvaltning

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

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

Vård- och socialförvaltning

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

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

Miljö- och byggavdelning

Avdelningen sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdet. Medarbetarna handlägger och beslutar om bygglov, bygganmälan och strandskyddsdispens, samt upprättar detalj- och översiktsplaner. Inspektioner, kontroller, information och rådgivning är viktiga arbetsätt.

Underhåll av byggnads- och adressregister, samt kommunens arbete med geografiska

informationssystem, GIS, ingår också. Avdelningen sköter även handläggning och tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

Närvård Frostviken

Närvård Frostviken erbjuder primärvård vid hälsocentral, ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård. Uppgiften är att genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Upptagningsområdet är 45 kvadratmil stort. Närvård Frostviken är ett samarbete mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen.

Kommunala bolag

Strömsund har valt att driva bostadsverksamhet och fjärrvärmeproduktion i bolagsform av organisatoriska och ekonomiska skäl då dessa verksamheter är konkurrensutsatta samt ska drivas på affärsmässiga grunder. Bolagen styrs av ägardirektiv från kommunfullmäktige, och leds av politiskt tillsatta styrelser. Samverkan sker med kommunen för bland annat finansiella frågor, kris- och ledningsgrupp, HR-stöd och upphandling.

Jämtlandsvärme AB

Jämtlandsvärme AB grundades 1982 och har drygt 450 fjärrvärmeabbonenter i Strömsund, Hammerdal, Gäddede, Hoting, Backe, Rossön och Kyrktåsjö.

Strömsunds hyresbostäder AB

Kommunens allmännyttiga bostadsbolag grundades 1997, efter ha drivits i stiftelseform tidigare. Bolaget har lägenheter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede. Totalt handlar det om cirka 930 lägenheter. Bolaget hyr även ut lokaler, garage, carportar och parkeringsplatser.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För att förstå Strömsunds resultat och ställning är det en bra utgångspunkt att ha kunskaper om riskerna i kommunkoncernen och kommunen.

Omvärldsrisker

Den svenska ekonomin har även under 2021 varit mycket svårprognostiserad med anledning av pandemin. I Sverige har återhämtningen under slutet av året verkligen tagit fart, med betydligt högre utveckling av skatteintäkterna än vad som ingick i planeringsförutsättningarna.

Befolkning och demografi

Strömsunds kommuns befolkning uppgick till 10 473 (10 488) invånare vid årsskiftet 2021/2022. Under 2021 minskade befolkningen med 15 (117) personer. Befolkningsminskningen har under den senaste femårsperioden legat på en genomsnittlig årlig minskning på 0,6 procent eller 67 personer. Det är främst födelsenettet som är negativt.

Befolkning					
per 31 december	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare	11 473	11 488	11 605	11 703	11 791
-Förändring antal	-15	-117	-98	-88	-18
-Förändring, %	-0,1	-1,0	-0,8	-0,7	-0,2
per 1 november (till skatter och bidragsbe	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare	11 492	11 495	11 643	11 685	11 806
-Förändring antal	-3	-148	-42	-121	54
-Förändring, %	0,0	-1,3	-0,4	-1,0	0,5

Strömsunds kommun tillhör kommungruppen *Landsbygdskommun* enligt Sveriges Kommuner och Regioners, SKRs, definition. Vi har enligt definitionen ingen besöksnäring eller närhet till större stad. Andelen invånare i åldersgruppen över 65 år är 10 procentenheter högre än rikssnittet, samtidigt som andelen barn och unga är 3 procentenheter under och andelen i förvärvsarbetsålder är 6 procentenheter under rikssnittet.

Sverige står inför en kommande demografisk utmaning då den senaste befolkningsprognosen från SCB från hösten 2020 visar att under de kommande tio åren ökar gruppen äldre än 80 år med cirka 50 procent, barn och unga med cirka 5 procent och förvärvsarbetsålder med endast cirka 5 procent. Rapporten pekar på en minskning för landsbygdskommuner med cirka 9 procent för den förvärvsarbetsåldersgruppen. Kommunen arbetar med kompetensförsörjning. Se vidare under avsnittet Väsentliga personalförhållande.

Oavsett utvecklingen i den egna kommunen, kommer utmaningen att bestå då kostnadsökningen kommer att utjämnas mellan kommunerna. Utmaningen ligger i att både finansiera de förändrade behoven som att förse verksamheten med personal. Detta kommer att kräva både prioriteringar, förändrat arbetssätt och ny finansiering.

Utbildning

Kommunens invånare har en lägre utbildningsnivå än riket. 24 procent av befolkningen mellan 25 och 64 år har en eftergymnasial utbildning, medan rikssnittet ligger på 44 procent. Vi ligger under både länet och kommungruppen Landsbygdskommun. Skillnaden mellan kvinnor och män är även här betydligt större i jämförelsen. Gymnasieelever med examen inom tre år är 71 procent mot rikets 66 procent. En förbättring för Strömsund mot föregående år där vi hade det omvända förhållandet. Här pågår ett medvetet arbete med att få gymnasieungdomarna att gå ut med examen inom fyra år. Jämför vi oss med riket med examen inom fyra år ligger Strömsund strax över rikets snitt på 71 procent. Alla nyckeltalen avser 2020.

Finansiella risker

Fullmäktige har beslutat om riktlinjer för finansverksamheten inom kommunkoncernen. Finanspolicyn för kommunen och de

två kommunala bolagen Strömsunds hyresbostäder AB och Jämtlandsvärme AB har inga betydande avvikelser, förutom att kapitalbindningen under ett år är överviktad för båda bolagen. Detta kommer att justeras vid omsättning och nyupplåning. Koncernens upplåning består endast för bolagen sedan 2009, och uppgår till 112 (112) mnkr. För bolagen har kommunen gått i borgen, och risken bedöms som låg. Kommunen har ytterligare borgensåtagande på cirka 18 (18) mnkr, varav större delen avser borgen för en bostadsrättsförening sedan 90-talet. Under året har inga nya beslut om borgensåtagande tillkommit. Vi har heller inte infriat något borgensåtagande.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernen har ett omfattande pensionsåtagande på 446 (445) mnkr, där hela åtagandet avser kommunen.

Pensionsförpliktelse					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Avsättning inkl. särskild löneskatt	108	97	86	81	75
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	167	166	166	164	174
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	40	43	47	49	49
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	131	140	147	158	166
Summa pensionsförpliktelse	446	445	446	452	465
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde					
Totalt pensionsförsäkringskapital - varav överskottsmedel	60 8	62 7	65 6	64 6	68 7
Totalt kapital pensionsstiftelse	302	261	249	230	236
Finansiella placeringar	-	-	-	-	-
Summa förvaltade pensionsmedel	362	323	314	294	304
Finansiering					
Återlånade medel	84	122	132	158	161
Konsolideringsgrad	81%	73%	70%	65%	65%

Förpliktelser har tryggats genom:
 pensionsförsäkring ansvarsförbindelse
 pensionsstiftelse individer födda t.o.m 1950

För att möta de framtida stora utbetalningarna och kostnaderna för pensioner har kommunen gjort försäkringslösningar i KPA på en total premie på 84 mnkr. Därefter bildade kommunen en egen pensionsstiftelse 2011. Överfört kapital uppgår till 193 mnkr, och särskild löneskatt på 47 mnkr deklarerades vid överföringarna. Från maj 2020 är vår

egen pensionsstiftelse avvecklad och överförd till en gemensam pensionsstiftelse, Kommunernas gemensamma Pensionsstiftelse, Kgps. Marknadsvärdet på vårt andelskapital uppgick till 302 (261) mnkr vid årsskiftet. Återlånade medel uppgår till 84 (122) mnkr och konsolideringsgraden till 81 (73) procent. Kommunen begär utdelning, även kallad gottgörelse, från pensionsstiftelsen för att på så sätt delfinansiera de stora pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen under de närmaste åren.

Pensionsstiftelsen					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Pensionsstiftelsens marknadsvärde - varav Strömsunds kommuns andel	445 302	381 261	249	230	236
Utdelning under året	10	10	9	5	-
Pensionssskuld att trygga	131	140	147	158	166
Pensionsstiftelsens resultat - varav Strömsunds kommuns andel	74 50	43 29	28	-1	8
Pensionsstiftelsens avkastning, %	19,6	6,9	11,8	-0,6	3,7

Strömsunds kommuns pensionsstiftelse överfördes till Kommunernas gemensamma Pensionsstiftelse, Kgps, från och med maj 2020.

Pensionsförpliktelserna ska sedan 1998 redovisas enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte ska skuldföras utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelserna som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till brutto 330 (339) mnkr. Efter trygghandling i pensionsstiftelsen på 163 (174) mnkr inklusive löneskatt, minskar den till 167 (166) mnkr netto.

Upplysningar om pensionsförpliktelserna finns vidare i not 22 och 28 under avsnittet Räkenskaper.

Risker i skatteintäkter och statsbidrag

Det finns risk för minskade skatteintäkter och generella statsbidrag till följd av befolkningsminskning och förändrad befolkningsammansättning. Nu när Sverige precis nått en god ekonomisk återhämtning efter pandemin går vi in i en ny osäkerhet med anledning av invasionen i Ukraina. Än är det för tidigt att se hur vi påverkas, både direkt och indirekt av världsläget.

Osäkerhet finns även för riktade statsbidrag. Här är vi beroende av politiska beslut på nationell nivå, ofta med kort framförhållning. Viktigt att snabbt kunna passa in i malen för att kunna ansöka, därefter ska återredovisning ofta ske på hög detaljnivå. En del bidrag får vi återbetala om vi inte uppfyllt alla krav, inklusive tidsperioden. Likaså när det riktade statsbidraget upphör, kan kommunen eventuellt stå kvar med kostnaden innan den om möjligt kan avvecklas. Planeringsförutsättningarna blir därmed både ojämna och osäkra. Det blir även försvårande omständigheter när bidrag förändras både inom året och mellan åren. Till exempel förändras statsbidraget för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer från en variant av generellt statsbidrag 2021 till ett riktat statsbidrag från 2022 med andra restriktioner. Detta försvårar vår planering inom verksamheterna samt ökar vår administration.

Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin blev mer långdragen än vi befärdade och kommunen hade en krisledningsorganisation igång. Vi var väl förberedda med en reviderad Epidemi- och pandemiplan samt sammanträdesrum tekniskt uppdaterade för digitala möten.

Arbetet med digitalisering fortsatte och målet om 20 nya e-tjänster överträffades, bland annat infördes e-tjänst för bygglov. Digitalisering nyttjades även i arbetsgivarrollen, till exempel för signering samt utbildning. Brandutbildningen till samtliga medarbetare övergick till att vara digital, givetvis kompletterad med en del praktiska övningsmoment.

Under pandemin fick även årets trygghetsvandring ske digitalt, denna gång i Backe. Kommunen har fått ett allt större ansvar för det brottsförebyggande arbetet, bland annat att ta fram lägesbilder. Glädjande att det blev en nystart för nattvandrarerna och

att kommunen tecknade avtal med föreningen.

När det gäller infrastrukturfrågor fortsatte kommunens engagemang med målet bredband till alla invånare. Kopparnätet fortsätter stängas ner i kommunen. Strömsund var med i Earth hour med olika aktiviteter för klimatet.

Kommunen tog över den privata förskolan i Ulriksfors som nu drivs i kommunal regi. En extern aktör tog över matproduktionen till skola och äldreomsorg i Backe.

Den första snabbbladdaren för elbilar i kommunen kunde invigas i Strömsunds tätort, med finansiering bland annat genom Naturvårdsverket och Naturskyddsföreningens klimatpott. Cykelvägen Strömsund – Ulriksfors började byggas i Trafikverkets regi, en viktig händelse i en kommun med stor avsaknad av cykelvägar.

Nya arbetssätt krävs efter Arbetsförmedlingens förändringar. Arbetslösheten sjönk till den lägsta nivån på många år. Kommunens olika arbetsplatser tog emot 90 feriepraktikanter under sommaren, vilket är en bra nivå under en pandemi.

Kommunen avslutade arbetsmiljöprojektet Kasam 2.0. Samtliga medarbetare har kunnat utbildas bland annat kring våra värdeord Delaktighet, ansvar och respekt, genom finansiering från europeiska socialfonden. Slutrapporten presenteras under våren 2022. Kreativitet kring kompetensförsörjning är en fortsatt prioriterad fråga.

Vildmarksvägen hade drygt 40 000 passager under sommaren 2021, en hög nivå men något lägre än under första pandemiåret. Den presenterade lagrådsremissen kring strandskydd väckte förhoppningar om nya utvecklingsmöjligheter i kommunen för boende och turism.

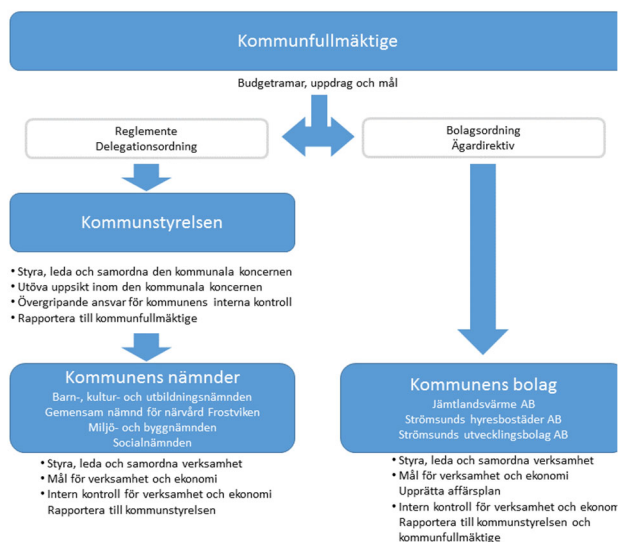
Arbetet med kommunens investeringsbudget tidigare lades till våren. Investeringsplanen för reservkraft till kritiska byggnader har börjat betas av. Exempel på andra viktiga politiska beslut är Likabehandlingsplanen och Folkhälsoprogrammet, som båda antogs under året.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Strömsunds kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommunens nämnder och bolag.

I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är organiserad. Koncernens styrning och uppföljning är i möjligaste mån utformad med syftet att styra på ett likartat sätt oberoende av verksamhetstyp eller juridisk organisationsform.

Styrning och organisation



Fullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande och styrande organ. Fullmäktige fastställer övergripande mål, visioner, pla-

ner och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs i budget och översiktsplan. Fullmäktige fastställer även reglementen, bolagsordningar, ägardirektiv och andra styrande dokument. Fullmäktige tillsätter även ledamöter i kommunstyrelsen samt övriga nämnder och bolag. Fullmäktige ansvarar för att godkänna delårsrapporter och årsredovisning samt beslutar om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens organisation.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen äger det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering. Detta innefattar ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen ansvarar utifrån uppsiktsplikten för att följa upp verksamhet och ekonomi för övriga nämnder och kommunala bolag.

Övriga nämnder och kommunala bolag

Övriga nämnder och de kommunala bolagens styrelser ansvarar för att utveckla respektive verksamhet, följa lagar och beslutade riktlinjer samt bidra till att fullmäktiges uppdrag verkställs och att beslutade mål uppnås.

Struktur för styrning av Strömsunds kommunala koncern

Verksamheterna delas för styrningsändamål in i tre delar, de som är huvudsakligen finansierade av skatter och statsbidrag, dels verksamheter som finansieras via avgifter samt affärsdrivande verksamheter.

Koncernnivå	Strömsunds kommunala koncern		
Finansieringsnivå	Skattefinansierad	Avgiftsfinansierad	Affärsdrivande
Verksamhet	<ul style="list-style-type: none"> Vård och omsorg Barnomsorg Grundskola Gymnasie- och vuxenutbildning Individ- och familjeomsorg Kultur och fritid Gator och mark Övriga skattefinansierade verksamheter 	<ul style="list-style-type: none"> Vatten och avlopp Avfall Bredband, fiberutbyggnad 	<ul style="list-style-type: none"> Bostadsverksamhet Fjärrvärme

Styrande dokument

Styrande dokument används för att förtydliga den politiska viljan och bidra till en effektiv och säker verkställighet. Dokumenten kan handla om utveckling (exempelvis planer och program), kommunens förhållningsätt i en fråga (policy) eller för en säker hantering (riktlinjer, reglementen och arbetsordningar).

Bland de mest centrala dokumenten för Strömsunds kommun är budget och mål för verksamheten och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Exempel på andra viktiga styrande dokument är kommunens personalpolitiska program, miljöpolicy, energi och klimatstrategi och kommunens kompetensförsörjningsplan.

Mål och uppföljning inom den kommunala koncernen

I och med att fullmäktige fastställer budgeten för nästkommande år, fattas även beslut om övergripande mål och inriktningsmål. Fullmäktiges mål för de kommunala

bolagen finns i respektive bolags ägardirektiv och följs upp bland annat utifrån kommunstyrelsen uppsiktsplikt.

Effekt mål

Varje nämnd beslutar årligen om effekt mål för sin verksamhet. Effekt målen baseras i sin tur på fullmäktiges övergripande- och inriktningsmål. Vissa av målen redovisas ändå upp till fullmäktige medan andra används enbart för uppföljning inom den egna nämnden.

Uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i verksamheternas förväntade resultat jämfört med det faktiska utfallet. Under året gör kommunens förvaltningar fyra uppföljningar med prognoser. Två av dessa inkluderar även kommunens och bolagens bokslutsprognoser. Prognosen per den 31 augusti innehåller även ett delårsbokslut, ingen koncernsammanställning görs. Bokslutsprognoserna går till fullmäktige för beslut. Konstateras väsentliga avvikelser mellan prognos och budget rapporteras detta vidare till fullmäktige för beslut om åtgärd.

Uppföljningar utifrån uppsiktsplikten görs årligen av samtliga nämnder och bolag. För både nämnder och bolag gäller att kommunstyrelsen en gång per år muntligen informeras om den aktuella verksamhetens nuläge och framtid. För bolagen görs även en bolagsstyrningsrapport som följer upp bland annat viktiga händelser i bolaget under året, redovisning av följsamhet mot ägardirektiv och bolagsordning samt uppföljning av de mål som finns i ägardirektiven. Bolagsstyrningsrapporten redovisas till fullmäktige. Där fattas även beslut om godkännande eller om eventuella åtgärder som bolaget förväntas vidta.

Intern kontroll

Hur kommunens interna kontroll ska fungera regleras i *Reglemente för internkontroll* som fastställdes av kommunfullmäktige den

14 november 2012, § 108. Till reglementet har kommunstyrelsen fastställt riktlinjer för den interna kontrollen.

Under 2019 upprättades en handbok för intern kontroll för att vara ett ytterligare stöd för verksamheterna. Handboken utgår från fastställt reglemente med tillhörande riktlinjer men förtydligar processen och ger konkreta verktyg för stöd i arbetet.

Syftet med kommunens interna kontroll är att den ska på en rimlig nivå säkerställa:

- Att verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv.
- Att informationen om verksamheten och den ekonomiska rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig.
- Att de regler och riktlinjer som finns följs.
- Att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs. Utöver granskningen av processer i den löpande verksamheten bör internkontrollplanen omfatta:
 - Nya och ändrade processer.
 - Nya krav.
 - Större åtaganden och projekt.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

En god ekonomisk hushållning ska känneteckna hela den kommunala koncernen, oavsett driftsform. Det är kommunfullmäktige som beslutar om riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning. Nedan följer en avstämning och utvärdering av god ekonomisk hushållning. Därefter följer en analys av den kommunala koncernens ekonomiska ställning.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige fastställer årligen, i samband med budgetbeslut för kommande år, kommunens mål för en god ekonomisk hushållning i kommunen. Målen är än så länge formulerade på kommunnivå.

Kommunfullmäktige har fastställt flera övergripande mål. Fortsatt god ekonomisk hushållning är en av dessa. Vår samlade bedömning är att vi har en god ekonomisk hushållning eftersom den sammantagna ekonomin är positiv med årligt resultatöverskott, låg belåning i kommunkoncernen, tillgång i form av pensionsstiftelse och måttliga investeringar. Till detta har effektiviseringar gjorts genom satsning på digitalisering, bland annat e-tjänster och e-faktura vilket leder till minskade miljöeffekter och förbrukning av papper. Effektiviseringar genom digitalisering görs inom många områden, t ex nyckelfri hemtjänst och mobil nykterhetsvård. Övergång till en läkemedelsapp har gett tidsbesparingar. Enskilda verksamheter når inte målet om god ekonomisk hushållning men arbetar aktivt för förbättring.

Att hushålla med resurser handlar även om att se till att våra medborgare kan bidra till samhället och bli anställningsbara. Arbetslösheten minskade från 10 till 7 %, den lägsta noteringen på många år. Kommunen har erbjudit praktikplatser och möjliggör högre utbildning genom sitt deltagande i Akademi Norr. Bra utbildning i skolan är en viktig faktor och där har uppsatta mål uppnåtts eller delvis uppnåtts. För att tillgodogöra sig utbildning är det viktigt att elevhälsoarbetet lyckas och att eleverna trivs, även det målet har nåtts. Näringslivet är viktigt för kommunen och bidrar till utveckling av samhället. Goda förutsättningar i form rimliga handläggningstider nås inom miljö- och byggverksamheten.

Kommunens egna medarbetare har utbildats genom arbetsmiljösatsningen Kasam 2.0 där kommunen erhöll ca 8 mnkr från europeiska sociala fonden. Kommunen är nu den kommun i länet som har lägst sjuktal. Hög frisknärvaro är gynnsamt för god ekonomisk hushållning.

Här visas ett sammandrag över redovisade mål för respektive nämnd. För mer detaljerad redovisning se avsnittet Verksamhetsredovisning, Redovisning av mål för 2021.

Sammanställning måluppfyllelse verksamhet 2021

Nämnd	Förvaltning/avdelning	Antal mål	Måluppfyllnad
Kommunstyrelse	Kommunledningsförvaltning	3	Ja: 100 % Delvis: - Nej: -
Miljö- och byggnämnd	Miljö- och byggavdelning	4	Ja: 100 % Delvis: - Nej: -
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	6	Ja: 33 % Delvis: 67 % Nej: -
Socialnämnd	Vård- och socialförvaltning	4	Ja: 50 % Delvis: 25 % Nej: 25 %
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	Närvård Frostviken	4	Ja: 50 % Delvis: - Nej: 50 %
Totalt för kommunen		21	Ja: 62 % Delvis: 24 % Nej: 14 %

(Antal mål som redovisas till kommunfullmäktige.)

Ekonomi

Fullmäktiges styrning av ekonomin fokuserar på mål för resultat och investeringsnivå för kommunen. Genom ägardirektiven regleras avkastning, soliditet och utdelning för de två koncernbolagen. I tabellen nedan finns en sammanställning av målen med indikatorernas utfall jämfört med mål. Åtta av nio mål uppfylldes 2021.

Finansiella mål 2021

Indikator	Mål	Utfall	Uppfyllt
Resultat			
<u>Skattefinansierad verksamhet:</u> resultat som andel av skatter och statsbidrag	0,5%	3,0%	Ja
<u>Avgiftsfinansierad verksamhet:</u>			
-Avfall, vatten och avlopp *)	noll	1,1 mnkr	Ja
-Bredband, fiberutbyggnad	noll	0,1 mnkr	Ja
<u>Affärsdrivande verksamhet:</u>			
Strömsunds hyresbostäder AB			
Avkastningskrav på totalt kapital, (5 års genomsnitt)	2,0%	0,7%	Nej
Soliditet	>30 %	40%	Ja
Jämtlandsvärme AB			
Avkastningskrav på totalt kapital, (5 års genomsnitt)	2,0%	2,1%	Ja
Utdelning på aktiekapital	17%	17%	Ja
Soliditet	>30 %	41%	Ja
Investerings- tak			
Nya investeringsobjekt 2021, maxram	25 mnkr		
Ombudgeteringar från 2020	7 mnkr		
Tilläggsbeslut 2021	9 mnkr		
=Kommunens investeringstak	41 mnkr	22 mnkr	Ja

*) Över- respektive underuttag hanteras inom tre år.
Endast kommunens resultatpåverkande del ingår ovan.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Sammanställd redovisning, även kallad koncernredovisning, tas fram för att ge en bild av kommunens åtagande oavsett i vilken juridisk form verksamheten bedrivs. Verksamheterna specificeras utifrån hur de finansieras, det vill säga finansiering via skatter, avgifter eller affärsdrivande verksamhet.

Resultatutveckling

Resultatet för koncernen är 22 (29) mnkr, vilket motsvarar 1,8 (2,5) procent av omsättningen på 1 202 (1 164) mnkr. Det genomsnittliga resultatet de fem senaste åren för koncernen uppgår till 14 (19) mnkr. I förhållande till kostnaderna uppgår resultatet till 1,9 procent, och ett femårsnitt visar 1,2 procent. Resultatet för den skattefinansierade verksamheten bör ligga på ett genomsnitt på minst 1,5 procent framåt för att möjliggöra ett utrymme för kommande investeringsbehov. Kommunens andel i koncernen är 100 procent.

Årets resultat					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Koncernen	22,2	29,5	0,7	-7,6	22,5
- Skattefinansierad verksamhet	30,6	30,2	7,3	5,2	28,8
- Avgiftsfinansierad verksamhet	1,1	1,3	0,3	-3,1	0,1
- Affärsdrivande verksamhet	-9,5	-2,0	-6,9	-9,6	-6,4
Kommunen	29,0	25,9	-2,8	-9,4	18,1
Koncernens resultat i förhållande till verksamhetskostnaderna inkl. avskr. %	1,9	2,6	0,1	-0,7	2,0
Resultat för skattefinansierad verksamhet i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag, %	3,4	3,5	0,9	0,6	3,6

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utf som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2017-19.

Resultaten är starkare i samtliga verksamheter, men det är framför allt i de skattefinansierade verksamheterna, förvaltningsorganisationen, som visar ett stort överskott. Det är till allra största delen beroende av pandemin. Ökade skatteintäkter, extra statsbidrag, ersättning för sjuklönekostnader, ersättning för merkostnader inom vård och omsorg, samt kostnadsminskningar för verksamhet som inte gått att utföra på grund av restriktioner och smittspridning. Tillfälligt stora tillskott av statsbidrag förändrar inte ekonomin på längre sikt. Vi behöver fortsätta anpassa våra verksamheter, både till de ekonomiska förutsättningarna och till förändringar av kommuninvånarnas åldersfördelning.

Vi står nu inför en ny ekonomisk situation efter invasionen av Ukraina. Förutom den svåra humanitära situationen, är det än så länge okänt vilka konsekvenser detta får på världsekonomin både kort och lång sikt. I skrivande stund pågår inventering av boendeplatser till Migrationsverket för att ha beredskap för mottagande av flyktingar.

Inom de avgiftsfinansierade verksamheterna blev årets utfall 2,3 mnkr. Det är kommunens verksamheter för avfall och vatten/avlopp, AVA, som båda redovisar ett överuttag. Årets resultatpåverkan för kommunen uppgår till 1,1 mnkr då tidigare års underuttag fanns att reglera enligt treårsregeln. Dessutom återställdes internränta retroaktivt för åren 2017–2021. AVA-verksamheten har därmed inget kvar att reglera till kommunen, utan kollektivet har en fordran på kommunen med 1,3 mnkr.

För kommunens bredband, fiberutbyggnad, finansieras investeringarnas kapitalkostnader av arrendeintäkter, vilket medför att vi kategoriserar verksamheten som avgiftsfinansierad. Resultatpåverkan i år blev knappt 0,1 mnkr.

De affärsdrivande verksamheterna, bolagen, redovisar ett resultat på -9,5 mnkr. Observera att resultatet avser efter koncernsammansättningen, då alla koncerninterna mellanhavande räknats bort. Det visar att fjärrvärmen säljs i betydande omfattning inom koncernen. Det omvända gäller för bostadsverksamheten som köper främst fjärrvärme, vatten/avlopp och insamling av avfall inom koncernen. I snitt har affärsverksamheten redovisat ett negativt resultat på 6,9 mnkr för de senaste fem åren. Jämförelsestörande post 2021 för bostadsbolaget är en nedskrivning på 8,9 mnkr.

Resultat mnkr	före eliminering *)		efter eliminering	
	2021	2020	2021	2020
Strömsunds kommun	29,0	25,9	31,7	31,5
Strömsunds hyresbostäder AB	-4,8	3,6	5,3	13,6
Jämtlandsvärme AB	0,3	0,2	-14,8	-15,7

*) Redovisat resultat enligt resultaträkning per juridisk enhet

Kommunens redovisade resultat uppgår till 29 (26) mnkr. Det är framför allt den sent kända förbättrade skatteunderlagsutvecklingen som bidrar till det. Därutöver har verksamheterna ett sammantaget underskott mot budget på -2,4 mnkr, en förbättring mot årets prognoser på cirka 8 mnkr. Våra pensionskostnaden blev även de lägre en befarat med cirka 5 mnkr, trots nya livslängsberäkningar.

Under 2020 ändrade kommunen sin pensionsredovisning till den så kallade blandmodellen. Kvarvarande redovisningsrekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, har inte kommit än på pensionsområdet gällande pensionsstiftelser. Under tiden hanterar vi utdelning, gottgörelse, från pensionsstiftelsen som en minskad pensionskostnad under verksamhetens kostnad. Aktuellt värde för trygghandet i

pensionsstiftelsen finns under linjen i balansräkningen och minskar ansvarsförbindelsen för pensioner. Vår andel i den gemensamma pensionsstiftelsen ingår inte i koncernsammanställningen.

Alla redovisade jämförelsetal är omräknade för åren 2016-2019. Detta medför att analysen delvis blir missvisande då kommunens ekonomiska styrning och budgetering tidigare har utgått ifrån fullfonderingsmodell, det vill säga med hela pensionskulden inkluderad i balansräkningen.

Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 28 (26) mnkr, och balanskravsresultatet till 26 (23) mnkr. Se vidare under rubriken Balanskravsresultat för mer information.

Koncernens intäkter och kostnader					
mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	312	307	314	320	314
- Förändring, %	1,6	-2,1	-2,0	2,1	-9,6
varav riktade bidrag	99	93	101	117	119
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivn	-1 178	-1 132	-1 142	-1 148	-1 098
- Förändring, %	4,1	-0,9	-0,5	4,5	1,6
varav pensionskostnader	-52	-47	-54	-56	-60
Verksamhetens nettokostnad	-865	-824	-828	-827	-784
- Förändring, %	5,0	-0,4	0,1	5,5	6,9
Skatteintäkter och statsbidrag	889	857	832	822	809
- Förändring, %	3,8	3,0	1,2	1,6	3,1
varav generella statsbidrag och utjämr	360	348	315	316	309
Finansnetto	-2	-3	-3	-2	-2
- Förändring, %	-38,5	-12,2	-41,5	0,0	-27,8

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2016-2019.

Kostnader och intäkter

Verksamhetens intäkter uppgick till 312 (307) mnkr vilket motsvarar en ökning med 5 mnkr mot 2020. Det är riktade statsbidrag och driftsbidrag från staten, inklusive ersättning för del av sjuklönekostnader, som ökat mest. Även fjärrvärmeintäkterna ökade med anledning av 2021 var ett kallare år än 2020.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar uppgick till 1 178 (1 132) mnkr, vilket är 46 mnkr högre än jämfört med 2020. Största ökningsposterna är löner och pensioner med 27 mnkr, fastighetsrelaterade kostnader med 3 mnkr och tekniska konsultkostnader med 3 mnkr. Bostadsbolaget

har gjort en extra nedskrivning, vilket ökar de totala avskrivningskostnaderna med 10 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgick till 865 (824) mnkr, vilket är en ökning med 41 mnkr.

Skatter och utjämning i den kommunala verksamheten är 889 (857) mnkr, vilket är en ökning med 32 mnkr eller 3,8 procent. Det var under årets sista månad som en ytterligare ökning av skatteintäkterna blev känd.

Koncernens finansnetto är negativt med 2 mnkr. Finansiella intäkter är 1 (1) mnkr och finansiella kostnader 2 (3) mnkr. De finansiella kostnaderna består främst av räntekostnader kopplade till pensionskulden på drygt 1 mnkr och bolagens räntekostnader för upplåning på knappt 1 mnkr. Kommunen har ingen upplåning.

Sammanfattningsvis har vi ännu ett pandemiår bakom oss, med både ökade intäkter och minskade kostnader som inte följer någon form av tidigare normalnivå. Än är det inte möjligt att se vad det nya normala kommer att hamna på. Läger vi därtill den nya osäkerheten för 2022 med anledning av invasionen av Ukraina, kan vi få ytterligare stora svängningar i den kommunala ekonomin som påverkar oss både direkt och indirekt.

Resultatutveckling skattefinansierad, avgiftsfinansierad och affärsdrivande verksamhet

Alla delavsnittet nedan visar före koncernsammanställning, det vill säga före eliminering av interna koncernmellanhavanden.

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Skattefinansierad verksamhet					
Intäkter	246,8	239,9	246,9	254,5	250,1
- Förändring, %					
Kostnader, inkl. finansnetto	-1 107,2	-1 070,9	-1 081,8	-1 086,0	-1 041,0
- Förändring, %					
Skatteintäkter och statsbidrag	889,4	856,9	832,1	822,1	809,0
- Förändring, %					
Resultat	27,9	24,6	-3,2	-6,3	18,0

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2017-2019.

Kommunen

Riktade statsbidrag, ersättning för del av sjuklöner och återbetalning av villkorat aktieägartillskott från bostadsbolaget har ökat

våra intäkter, samtidigt som EU-bidragen har minskat.

Kostnaderna för den skattefinansierade verksamheten ökade med 36 mnkr. Även här är största kostnadsökningen inom löner och pensioner med 26 mnkr, fastighetsrelaterade kostnader 5 mnkr och tekniska konsulter 3 mnkr. En del kostnadsökningar härrör från åtgärder som inte kunde utföras under föregående år. Det totala underliggande underskottet inom våra verksamheter är inte löst genom tillfälligt stora tillskott. Här behöver vi fortsätta med påbörjat arbete med anpassning av verksamheterna till intäktsutvecklingen.

Nedan jämförelse är mot 2019, då både 2020 och 2021 har ökning och minskningar som till största delen beror på den pandemiperiod vi har gått igenom.

Större förändringar i utfall 2021 mot 2019			
Verksamhetslag	Positiv effekt	Negativ effekt	Kommentar
Taxor, avgifter	5,4		ökning alla utom hemtjänst och bygglov
Bidrag föreningar/företag	3,7		lönebidrag, näringsliv
Återbetalning aktieägartills	2,5		Strömsunds hyresbostäder påbörjat
Ersättning fr F-kassan		-4,0	för personlig assistans
Placeringskostnader IFO		-2,8	barn-unga, vuxna
Löner	3,4	-18,9	timlön minskat, månadslön ökat, inkl soc av
Sjuklöner		-3,5	total sjuklön 2021: 12,7 mnkr
Försäkringskassan	5,8		viss ersättning sjuklön, stor del av året
Hyror	3,5		externa hyreskostnader lokaler, bostäder
Tjänsteresor, traktamenten	3,1		jmf 2018: 5,3 mnkr
Avgifter kurser, utbildning		-0,8	digitala har ersatt fysiska
Fastighetskostnader		-5,5	extra underhåll, eftersläpning fr 2020
Färdtjänst	0,9		på väg mot tidigare efterfrågan
Arbetskläder		-4,0	vården nya riktlinjer, inkl skyddskläder
Tekniska konsulter		-3,1	avlopp, läkemedelsrening
Ekonomiskt bistånd	1,0		minskning fr fg år 1,9 mnkr
Skatteintäkter	12,3		stor positiv avräkning
Gen.statsbidrag/utjämning	45,0		Extra och ökade statsbidrag
Pensionskostnader	5,5		Lägre uppräknig, samt lägre utdelning, inkl nytt livslängdsantagande

Avgiftsfinansierad verksamhet

Avfall, vatten och avlopp har kunnat återställa totalt 2,3 mnkr i ackumulerade uttag från åren 2018–2020, mycket tack vare den justerade internräntan för åren 2017–2021. Kommunens resultatpåverkan

för 2021 blev 1,1 mnkr. Båda kollektiven avslutade med överuttag för 2021 på totalt 1,3 mnkr, vilket är skuldfört i kommunen.

Bredband, fiberutbyggnad genom ServaNet AB, finansieras via arrendeintäkter. Kommunen har hittills gjort en nettoinvestering på 102 mnkr. Årets arrendeintäkt uppgår till 6,2 mnkr, och täcker våra kapitalkostnader för gjorda bredbandsinvesteringar.

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Intäkter	51,2	49,0	45,8	39,1	36,3
- Förändring, %	4,5	6,9	17,3	7,8	-4,8
Kostnader	-52,1	-47,7	-45,5	-42,2	-36,2
- Förändring, %	9,3	4,7	7,8	16,7	-9,2
Resultat	1,1	1,3	0,3	-3,1	0,1
Avfall, vatten och avlopp (AVA)	1,1	1,3	0,3	-3,1	0,1
Bredband, fiberutbyggnad	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0

Affärsdrivande verksamhet

Bostadsbolaget har en fortsatt ökning av vakansgraden. En fastighet med två lägenheter är riven under 2021. Ytterligare anpassning av bostadsbeståndet i Backe avbröts, och kommunfullmäktige beslutade att inga fastigheter skulle rivs eller säljas i Backe under kommande femårsperiod. Under året konstaterades ett nedskrivningsbehov av fastigheterna på totalt 8,9 mnkr, vilket bidrog till en redovisad förlust med 4,8 mnkr.

Fjärrvärmeverksamheten ökade intäkterna med cirka 7 procent då 2021 blev kallare än 2020. Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt är i nivå med föregående år, vilket möjliggjorde ytterligare reservering av obeskattade reserver. Det redovisade resultatet är 272 tkr, och därmed kan utdelning till kommunen enligt ägardirektiv verkställas med 255 tkr.

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Affärsdrivande verksamhet					
Intäkter	96,1	96,5	94,6	94,2	91,6
- Förändring, %	-0,4	1,9	0,5	2,8	-1,3
Kostnader, inkl. finansnetto	-101,7	-90,7	-89,7	-90,7	-85,6
- Förändring, %	12,1	1,1	-1,1	5,9	42,6
Bokslutsdispositioner och skatt	1,1	-1,9	-1,5	-3,0	-3,9
Resultat	-4,5	3,8	3,4	0,4	2,1
-Strömsunds hyresbostäder AB	-4,8	3,6	3,2	0,2	1,9
-Jämtlandsvärme AB	0,3	0,2	0,3	0,2	0,2
-Strömsunds utvecklingsbolag AB (avvecklat 2020)	-	-	0,0	0,0	0,0

Uppföljning av budget

För att bedöma den kommunala koncernens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan behöver en utvärdering av budgetföljsamheten göras. För koncernen finns ännu ingen koncernsammansatt budget efter elimineringar. Här nedan visas därför endast en sammanlagd positiv resultatavvikelse för koncernen med 14 mnkr.

Avvikelser från budgeterat resultat 2021

mnkr	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	-7	-8
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivn.	-2	11
Skatteintäkter och statsbidrag	21	21
Finansnetto	1	1
Resultat	14	25

Kommunens resultat avviker positivt mot det budgeterade resultatet med 25 mnkr. Det är skatteintäkter och statsbidrag som är största orsaken till det.

Sammanställning samtliga förvaltningar

inkl. kapitalkostnader	Budget tkr	Redovisat tkr	Avvikelse tkr
Kommunfullmäktige	3 461	823	2 638
Kommunstyrelsen	44 091	41 036	3 055
Kommunledningsförvaltningen	39 378	35 470	3 908
Teknik- och serviceförvaltningen	31 396	30 596	800
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	85 729	84 248	1 481
Miljö- och byggavdelningen	5 008	5 075	-67
Kultur- och fritidsavdelningen	18 352	19 502	-1 150
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	241 489	241 290	199
Vård- och socialförvaltningen	369 350	383 428	-14 078
Närvård Frostviken	25 396	24 697	699
Revisionen	933	826	107
Valnämnden	30	22	8
	864 613	867 014	-2 401

Det störst totala underskottet finns inom vård- och socialförvaltningen. Det är fortfarande ökande kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen och bostad med särskild service och personlig assistans inom stöd och service. Samtidigt finns överskott inom äldreomsorg och hemsjukvård, framför allt beroende av statsbidrag som inte har kunnat nyttjas inom året.

Överskotten inom kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen beror på ej utdelade potter, lägre arvoderingskostnader och ej utbeta-

lade bidrag, främst med anledning av pandemin. För mer detaljer av budgetavvikelser per nämnd och förvaltning hänvisas till rapporten Driftredovisning under avsnittet Räknenskaper och under avsnittet Verksamhetsredovisning.

Investerings- och finansverksamhet

Bruttoinvesteringarna är 43 mnkr, och efter offentliga investeringsbidrag på 5 mnkr summeras koncernens nettoinvesteringar till 38 mnkr. Av årets investeringar har finansierats till 152 procent via koncernens kassaflöde från löpande verksamhet, varför ingen nyupplåning behövdes under året. Målsättningen är att kunna finansiera skatteinfinansierade investeringar med egna medel, och att avgiftsfinansierade och affärsverksamheter kan göras med delvis upplåning.

Koncernens investeringar och långfristiga skulder

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Investeringar netto	38	46	84	53	75
- Förändring, %	-17	-45	59	-29	4
Långfristig låneskuld	107	112	108	82	86
- Förändring, %	-4,6	3,7	31,5	-4,1	-0,6
Långfristig investeringsbidrag och leasing	50	45	46	41	32
- Förändring, %	11,2	-1,1	11,2	29,2	63,6
Självfinansieringsgrad, %	152,4	191,5	60,5	52,2	101,5

Den långsiktiga skulden uppgår till uppgår till totalt 157 (157) mnkr. 107 mnkr avser koncernbolagens låneskuld och 50 mnkr kommunens offentliga investeringsbidrag och finansiell leasing. Under året har koncernen inte upptagit nya lån och inga amorteringar är gjorda. Bostadsbolaget har omfört 5 mnkr till kortfristig skuld. De extra statsbidragen som utbetalades under 2020 och 2021 medförde att kommunen kunde skjuta fram behovet av nyupplåning för delar av investeringsvolymen.

Kommunen strävar efter en investeringsverksamhet med en balans mellan resultatmål och investeringstak. Kommunens investeringsbudget för 2021 uppgick till 41 mnkr, utfallet blev 25 mnkr och motsvarar en genomförandegrad på endast 61 procent. Det är framför allt två objekt som inte

har kunnat slutföras inom året, köp av fastighet i Gäddede och bredband i Rossön. Fullmäktige har tagit beslut om att ombudgetera 15 mnkr till 2022 för ej färdigställda objekt under 2021. Av årets nettoinvesteringar finansierades 167 procent via den löpande verksamheten. Investeringarna framåt kommer troligen att behöva öka då många verksamhetsfastigheter är byggda under 60/70-talet. Innan det kan ske behöver kommunen ha en långsiktig strategisk plan över verksamhetsfastigheternas lokalisering.

Årets största investeringar är fortsatt utbyte av belysning i tätorterna, ytterligare etapp av renovering av trygghetsboendet Rossöcenter, Hotings vattenverk, förnyelse i ledningsnät för vatten och avlopp, och fortsatt fiberutbyggnad av bredband. Läs vidare under avsnittet Räkenskaper, i rapporten Investeringsredovisning.

Koncernens soliditet och likviditet

Soliditeten beskriver den ekonomiska styrkan på lång sikt, och visar hur stor del av kommunkoncernens tillgångar som vi själva finansierar, det vill säga kommunkoncernens eget kapital i förhållande till det bokförda värdet på tillgångarna. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångarnas och skuldernas förändring. Vid bedömning av den ekonomiska situationen är det soliditetens utvecklingstrend som är viktigast.

Soliditeten har stärkts med 3 procentenheter till 25 procent, vilket främst beror på det goda resultatet.

För 2020 visar en jämförelse med länet och gruppen landsbygdskommuner att vi ligger 12 respektive 5 procentenheter högre. Rikets genomsnitt låg på 30 procent.

En större investering pågår med en ny produktionsanläggning inom fjärrvärmeverksamheten, vilket kommer att försvaga koncernens soliditet genom ökade upplåning.

Soliditeten i kommunen uppgick till 21 procent, inklusive det totala pensionsåtagandet - det vill säga ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade före 1998, med avdrag för tryggnad i pensionsstiftelse. Det motsvarar en ökning med 5 procentenheter. Orsakerna är främst ett starkt resultat, ökad likviditet och därmed en framskjuten planerad nyupplåning i kommunen.

Soliditet					
%	2021	2020	2019	2018	2017
Koncernen, inkl pensionsförpliktelser *)	25	22	19	19	19
Kommunen, inkl pensionsförpliktelser *)	21	16	12	12	12
Koncernen, exkl pensionsförpliktelser	43	41	39	40	42
Kommunen, exkl pensionsförpliktelser	46	42	40	40	42

*) Totala pensionsförpliktelser är reducerade med tryggnad i pensionsstiftelse.

Koncernens likvida medel uppgick till 95,1 mnkr, och motsvarade en kassalikviditet på 92 procent. Den kortfristiga betalningsberedskapen fortsätter att förbättras. Vid 100 procent täcks de kortfristiga skulderna av likvidamedel, kortfristiga placeringar och kortfristiga fordringar.

Kassalikviditet					
%	2021	2020	2019	2018	2017
Koncernen	92	74	59	73	86
Kommunen	95	71	54	70	83

Pensionsskuld

Pensionsskulden uppgår till 81 mnkr netto, och fortsätter att minska totalt. Det är stora pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen som utgör minskningen samtidigt som den förmånsbaserade pensionsavsättningen ökar allt mer. Viss dämpning fick vi dock av parametrar som ger rätt till förmånsbestämd pension. Under våren 2021 kom ett nytt livslängdsantagande, vilket ökade pensionsskulden. Parterna slöt ett nytt pensionsavtal under december, A-KAP-KR, vilket träder i kraft 1 januari 2023. Vi har ännu inte fått systemuppdaterade prognoser, men vi gör en skattning om en kostnadsökning på drygt 30 procent. Pensionsskulden avser endast kommunen i koncernen.

Total pensionsskuld mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Summa pensionsförpliktelse	446	445	446	452	465
Summa förvaltade pensionsmedel	365	325	314	294	304
Pensionsskuld netto (återlånade medel)	81	120	132	158	161

Andra avsättningar

Strömsund har ett fåtal andra avsättningar, förutom pension. För återställande av depotier, tidigare benämnda soptippar, finns 13 mnkr. Strömsunds återvinningscentral, Liden, består av två etapper. Den andra etappen är startad under 2021, och beräkningar visade behov av ytterligare avsättning i år på 300 tkr. För bredband och ADSL finns drygt 4 mnkr avsatta för förpliktelser. I koncernen ingår även bolagens uppskjutna skatt och latent skatteskuld från hanteringen av de obeskattade reserverna med totalt 9 mnkr.

Andra avstättningar mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Koncernen	26	26	35	47	50
Kommunen	18	15	26	37	41

Känslighetsanalys

Strömsunds kommunala koncerns beroende av omvärlden kan beskrivas genom en känslighetsanalys. Av sammanställningen nedan visas hur ett urval av olika intäkt- och kostnadsposter påverkar koncernens resultat om de förändras.

Känslighetsanalys

Effekt på koncernens intäkter, +/-	Förändring	mnkr
Skatteintäkter	1 %	5,3
Generella statsbidrag och utjämning	1 %	3,6
Riktade bidrag	1 %	1,0
Löpande avgifter, taxor och hyror	1 %	1,7

Effekt på koncernens kostnader, +/-	Förändring	mnkr
Personalkostnader, exkl pensionskostnader	1 %	7,1
Pensionskostnader	1 %	0,5
Inköp av varor och tjänster	1 %	1,7
Bidrag och transfereringar	1 %	0,5
Förändrad upplåningsränta	1 %-enhet	1,1

Störst effekt på den kommunala koncernens intäkter har skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning. På kostnadssidan är påverkan störst för förändrade personalkostnader.

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Utfallet för 2021 är starkt. Det är fortfarande frågan om tillfälliga tillskott och minskad verksamhet på grund av pandemin som åstadkommit detta. När vi återgår till en mer normal tid, kommer det fortfarande visa ett glapp mellan intäkt- och kostnadsökningar. Enligt prognosmakare kommer glappet att bli allt större om inget annat görs. I Strömsund är det inte aktuellt med någon skattehöjning, då vår skattesats 2021 ligger på 23,22 procent jämfört med rikets genomsnitt på 20,71 procent. Jämtlands länsnitt uppgår till 22,32 procent.

Den pågående och utökade investeringen inom fjärrvärme, samt kommande stora behov inom vatten och avlopp och insamling av matavfall gör att soliditeten kommer att sjunka kommande år.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Strömsunds kommun har uppfyllt balanskravet sedan det infördes 2000, med ett undantag för 2013 med ett underskott på drygt mnkr. Då valde fullmäktige att inte återställa underskottet av synnerliga skäl. Det finns inga underskott att reglera från tidigare år. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 27 mnkr.

Balanskravsutredning

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Arets resultat enligt resultaträkning	29,0	25,9	-2,8	-9,4	18,1
- Samtliga realisationsvinster	-0,6	-0,1	-0,1	-0,1	-0,3
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
= Arets resultat efter balanskravsjusteringar	28,5	25,8	-2,9	-9,5	17,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv, RUR	-2,0	-3,3			-2,8
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv, RUR					
= Arets balanskravsresultat	26,5	22,5	-2,9	-9,5	15,0

Kommunen har en resultatutjämningsreserv, RUR, med start från dess tillkomst 2010. Reserveringen uppgår till 51 mnkr för 2020. Fullmäktige kan besluta om ytterligare 2 mnkr till RUR. Därmed skulle utgående RUR uppgå till 53 mnkr, vilket är riktlinjens maxnivå om 6 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Resultatutjämningsreserv, RUR

mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Ingående värde	51,4	48,1	48,1	48,1	46,5
Reservering till RUR	2,0	3,3	-	-	1,6
Disponering av RUR	-	-	-	-	-
Utgående värde	53,4	51,4	48,1	48,1	48,1
Utgående värde/skatteintäkter, %	6,0	6,0	5,8	5,8	5,9

Väsentliga personalförhållanden

Syftet med personalekonomisk redovisning är att visa personalstrategiska nyckeltal och att återge och följa upp kommunens personalpolitiska mål. Resultat och analys ska användas i arbetet med att utveckla kommunens arbetsplatser. Koncernbolagens medarbetare, totalt 22 stycken, ingår inte här ännu.

Personalpolitisk vision

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

Inriktningsmål

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

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

Hälsofrämjande utbildning

Kasam 2.0

Projektet Kasam 2.0 är en utbildningsinsats och en arbetsmiljöinsats som medfinansieras genom Europeiska Socialfonden, ESF. Projektet har under 2021 fortgått i enlighet med den anpassade projektplanen utifrån de förutsättningarna som pandemin inneburit.

Anpassningarna har bestått i ytterligare en förändrad tidsplan, där projektet ansökt om och fått beviljad projekttid från 30 juni 2021 fram till och med 31 december 2021. I denna ändringsansökan har även projektet fått beviljat att ta fram och förbereda en ny hälsofrämjande introduktionsutbildning som kan användas vid introduktion av nya medarbetare efter projektslutet. Detta är tänkt att bidra till att utbildningsinsatsens framgångsfaktorer lever vidare även efter satsningen och minska risken för att förhållningssätt och metoder rinner ut i sanden. Som en del i detta har en fem minuter lång introduktionsfilm upphandlats och producerats och som kommer att användas som inledning till den nya hälsofrämjande introduktionsutbildningen. Målet är att den nya introduktionsutbildningen skall tillämpas under 2022 på alla nyanställda medarbetare och chefer.

Under projektets sista månader har utvärderingen av projektet sammanställts och den externa projektutvärderaren som finansieras genom medel från ESF har inkommit med slutrapport om projektets resultat och effekter.

Kasam 2.0 hade som övergripande målsättning att "Minska risken för ökade sjuktal som en följd av snabb samhällsutveckling och nya utmaningar". Som en riktning mot detta övergripande mål har det funnits sex delmål och en rad indikatorer för att mäta projektets och organisationens aktiviteter och möjligheter att uppnå målet.

I slutrapporten går det bland annat att läsa att den externa projektutvärderaren skriver: "Utvärderingsresultaten indikerar att KASAM 2.0 har genomförts med god kvalitet, detta trots en pandemi som har medfört en rad komplikationer", "Måluppfyllelsen för projektet är relativt sett hög vilket har getts av ett gott genomförande" och "Vi menar att det är troligt att KASAM 2.0 når projektmålet att minska risken för ökade sjuktal som en följd av snabb samhällsutveckling och nya utmaningar".

När det gäller sjuktalet så har dessa ökat under projekttiden men det går att se, i SKRs sammanställning över sjuktalet i kommuner i vår region, att sjuktalet i Strömsunds kommun har ökat mindre än våra grannkommuner. Strömsund har även, relativt övriga kommuner i hela riket, gått från plats 74 till 47 när det gäller sjukskrivningstal från 2018 till 2020. Vidare har projektets resultat i mätningen av den organisatoriska och sociala arbetsmiljön förbättrats när vi tittar på resultatet 2021 jämfört med den första mätningen 2019. Det innebär i korthet att personalen som helhet upplever sin organisatoriska och sociala arbetsmiljö som förbättrad under projekttiden.

Kompetensutveckling

BAM-utbildningen, Bättre ArbetsMiljö, för chefer och skyddsombud fortsatte att genomföras digitalt med en grupp under våren 2021. HR har kvalitetssäkrat BAM-utbildningen genom att utbilda en diplomerad utbildningshandledare i Prevents BAMS utbildningsmaterial och pedagogik. Under hösten 2021 så startade en ny grupp chefer och skyddsombud sin utbildning i det nya BAM digitalt. Kunskapsmålen har varit arbetsmiljölagen, hälsofrämjande arbetsmiljö, samverkan och dess uppbyggnad, förebygga och hantera risker på den egna arbetsplatsen och att praktiskt arbeta med skyddsronder och åtgärder.

Flertalet utbildningar i kommunens personalsystem, självservice, schemahandläggningssystemet TimeCare, Adato och Stella för chefer och medarbetare i berörda verksamheter har genomförts digitalt.

Innan sommaren hade HR utbildning för verksamheter som tar emot minderåriga.

Under hösten utbildades en grupp medarbetare från äldreomsorgen, skolan och socialtjänsten till instruktörer i MHFA, Mental Health First Aid, första hjälpen till psykisk hälsa med medel från omställningsfonden.

Rehabilitering 2021 och framåt

Genom tidiga insatser och anpassningar ska medarbetare komma åter i arbete. Ambitionen är att arbetssätt och metoder för riktade insatser för tidig rehabilitering och korttidsfrånvaro kommer att ge minskad ohälsa.

Åtgärder och insatser under året

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

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

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

Personalredovisning

Andelen anställda ökar något litet

Antalet anställda 31 december 2021 har ökat till 1430 medarbetare. Det innebär att antalet anställda ökat med 11 medarbetare. Den sammanlagda arbetade tiden motsvarar 1252 årsarbetare och har minskat med 69 årsarbetare.

I takt med att fler går i pension och nya anställs sjunker medelåldern och är nu 47 år, se tabell nyckeltal.

Sjuktal

Strömsunds kommun har låga sjuktal i jämförelse med kommuner i landet. Kommunens totala sjukfrånvaro i förhållande till arbetad tid har sedan 2012 legat under riks-

snittet. Sedan 2012 (5,13 %) har dock sjukfrånvaron ökat och motsvarar nu 7,02 %. Ökningen kan till stor del förklaras utifrån rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten med anledning av Covid-19.

Sjukfrånvaron under 2021 har varit högre jämfört med 2020 både totalt sett, bland kvinnor och män samt i alla åldersgrupper förutom i gruppen kvinnor 29 år och yngre. De förhöjda sjuktalet förmodas vara relaterade till pandemin. Under det första pandemiåret 2020 upplevde vi i Strömsunds kommun inte någon allmän smittspridning förrän i slutet av året. Under 2021 fanns en allmän smittspridning med utbrott av Covid-19 vilket lett till att sjukfrånvaron ökade.

Den totala sjuklönekostnaden har ökat med 4 mnkr.

Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden

Indikator:	2020	2021
Sjukfrånvarotid		
Total sjukfrånvaro	6,74	7,02
kvinnor	7,52	7,74
män	4,5	4,98
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	6,22	5,71
kvinnor	7,08	6,14
män	4,39	4,78
Sjukfrånvaro 30–49 år	5,94	6,31
kvinnor	6,36	6,78
män	4,87	5,11
Sjukfrånvarotid 50 år och äldre	7,47	7,92
kvinnor	8,46	8,83
män	4,18	4,92

Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron

Indikator:	2020	2021
Långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar		
Andel av den totala sjukfrånvaron	25,43	29,26
kvinnor	26,59	30,85
män	19,89	22,25

Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid

Förvaltning	2021 Kv	2021 M	2020 Tot	2021 Tot
Teknik- och service	6,96	4,4	4,83	5,76
Kommunledning	3,94	5,3	3,58	4,24
Framtid- och utveckling	3,71	1,12	3,24	2,67
Barn-, kultur- och utbildning	7,15	3,36	6,63	6,46
Vård- och social	9,1	7,42	8,48	8,71
Närvård Frostviken	6,32	4,37	5,68	5,87

Vad kostar sjukfrånvaron

Sjukfrånvaro innebär utöver sjuklönen merkostnader och störningar i verksamheten. Det kan vara minskad produktivitet utifrån kvalitet och kvantitet, ökade administrativa

kostnader, rehabiliteringskostnader, vikariekostnader och ökad arbetsbelastning på befintlig personal. Vid beräkningar av total sjukfrånvarokostnad är det värdet av den förlorade arbetsinsatsen och produktionsbortfallet som står för största delen. En vedertagen schablon för vad sjukfrånvaro egentligen kostar är tre gånger timlönen.

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

När gör vi en rehabiliteringsutredning?

En plan för återgång i arbete ska påbörjas senast dag 30 om medarbetaren bedöms vara sjuk mer än 60 dagar. Om medarbetaren varit sjuk vid fler än sex tillfällen under det senaste året ska en utredning påbörjas. Rehabiliteringsutredningen ska klargöra och kartlägga vilka stödjande åtgärder medarbetaren behöver för att kunna gå tillbaka till ordinarie arbete. Det kan vara medicin, arbetsträning, egen träning, personliga arbetshjälpmiddel som till exempel handledskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Rehabiliteringsåtgärder ska planeras vid ett rehabiliteringsmöte oavsett rekommendation av läkare.

Lönebildning

Löneöversyn

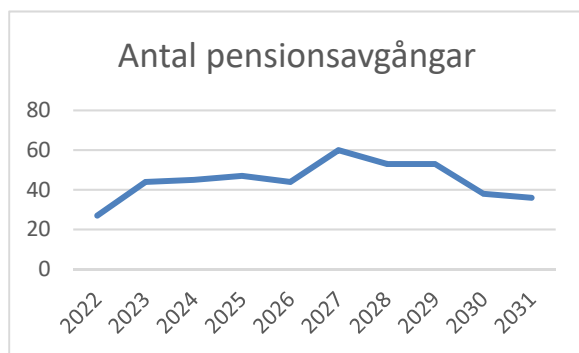
Budgeterad löneökning 2021 var 2,5 % och utfallet stannade också vid 2,5 %. De flesta förbunden fick sina avtal klara under våren. Tyvärr fick lärarkollektivet sina löner försejade till november. Detta bland annat beroende av att de centrala parterna inte avslutat förhandlingarna men också på grund av arbetsanhopning. Lärarnas engångsbelopp betalades ut i juni.

Under året 2021 har revision genomförts av löneprocessen. Revisionen resulterade i

behov av bland annat kommunicera våra lönesättande principer, genomföra översyn av vårt material för resultat- och utvecklingssamtal, RUS, samt uppdatera kunskapen kring lön. Arbetet planeras komma igång under 2022 inför löneprocessen 2023.

Generationsskifte – många går i pension

Under 2021 har 23 tillsvidareanställda avslutat sin anställning med pension. Fram till år 2031 kommer 447 medarbetare att gå i pension vid 65 års ålder. Det motsvarar i genomsnitt 45 medarbetare per år. Detta gäller medarbetare som är tillsvidareanställda



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

Prognosen visar att 137 kvinnor och 21 män som idag arbetar som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden och personliga assistenter uppnår pensionsåldern, det vill säga 65 år till och med år 2031. Rekryteringsbehov kommer att finnas inom de flesta yrkeskategorier. Tabellen visar antalet pensionsavgångar för olika yrkesgrupper de närmaste sex åren.

Pensionsavgångar vid 65 år per yrkesgrupp år 2021 -2030*	Antal	
	Kvinnor	Män
Vård – yrken där undersköterskekompetens egentligen krävs <i>Anställda som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter.</i>	137	21
Vård – övriga <i>Sjuksköterskor, fysioterapeuter, arbetsterapeuter, socialsekreterare.</i>	13	5
Skola <i>Lärare och specialpedagoger</i>	32	18

Förskoleverksamhet <i>Förskollärare, barnskötare, elevassistenter.</i>	57	4
Chefer och arbetsledare	12	10
Kök och lokalvård	29	2
Administratörer <i>Skola, kansli, ekonomi, bibliotek med flera.</i>	26	2
Drift, vaktmästeri, transport	2	20

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

Hur ser framtida rekryteringsbehov ut?

Bättre rutiner för rekrytering

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

Rekryteringsbehov

De verksamheter som annonserat mest efter ny personal är barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen samt vård- och socialförvaltningen. Det är främst yrken som lärare, undersköterskor, sjuksköterskor och sjuksköterskor som vi behöver rekrytera under året. Chefer och administrativ personal är andra yrkesgrupper där behov av att rekrytera nya medarbetare har ökat under året.

Beställar- och utförarorganisation för korttidsanställningar

Bemanningen är den enhet inom kommunledningsförvaltningen som utifrån beställningar förser verksamheterna med timvikarier. Målsättningen är att avlasta enhetschefer med korttidsrekrytering och erbjuda timvikarier heltidsarbete och så småningom tillsvidareanställning. I dagsläget rekryterar bemanningen vikarier till 40 arbetsplatser

och samarbetar med 20 chefer inom Kommunals avtalsområde för kommunens förskoleverksamhet, stöd och service samt äldreomsorg. Under 2021 beställdes 27 406 arbetspass av verksamheten, 23 749 av dessa pass tillsattes med vikarie eller 87 %. Av de 324 personer som hade timvikariat via bemanningen månadsanställdes 63 stycken av verksamheterna. Under året rekryterades 171 nya vikarier.

Nyckeltal personal				
	2021	2020	2019	2018
Anställda	1 482	1 430	1 419	1 555
– varav chefer	72	67	78	79
– varav årsarbetare	1 283	1 252	1 321	1 364
Medellålder	47	47,47	47,79	47
– kvinnor	47	47,64	48,13	48
– män	47	46,93	46,73	46
Könsfördelning anställda				
– kvinnor	74%	75%	76 %	75 %
– män	26%	25%	24 %	25 %
Könsfördelning chefer				
– kvinnor	69%	72%	61 %	73 %
– män	31%	28%	39 %	27 %
Anställning				
Andel heltidsanställningar totalt	76%	74%	76 %	78 %
– kvinnor	79%	71%	75 %	76 %
– män	84%	82%	93 %	87 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad				
– kvinnor	92%	92%	92 %	92 %
– män	95%	94%	94 %	93 %
Medellön (enligt lönekartläggning), kr				
– kvinnor	30 172	29 009	28 631	27 672
– män	30 784	29 219	28 206	27 014
Pensionsavgångar				
Antal som kvarstår i arbete efter 65 års ålder	23	32	11	28
– kvinnor	27	9	8	14
– män	21	6	4	10
– män	6	3	4	4
Samverkan				
Antal arbetstagarorganisationer	18	18	16	16
– med kollektivavtal	18	18	16	16
Kostnad facklig verksamhet, mnkr	1,5	1,5	1,6	1,6
Personalförsörjning				
Antal annonserade tjänster	144	140	125	162
Kostnad för rekrytering (annonser), tkr	78,2	87,9	229,5	201,2
Personalkostnader:				
Lönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr	679,0	645,4	643,0	647,9
Total sjuklönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr varav				
– sjuklönekostnad, dag 2–14	17,5	17,5	13,4	12,9
– sjuklönekostnad, dag 15–90	15,9	16,7	13,6	10,7
	1,6	1,4	1,3	1,3
Övertid- och semesterlöneskuld, mnkr	51,2	51,0	49,1	48,5

Förväntad utveckling

Fullmäktige fastställde en budget och plan för åren 2022–2024 för kommunen i juni 2021. Budgeten för 2022 är under revidering och fullmäktige kan ta nytt beslut först under sammanträdet i maj 2022.

Den ekonomiska planeringen har en del osäkerheter, både efter pandemiåren och

den nya osissheten med krig i Europa. Vi får försöka laga efter läge, och löpande uppdatera våra beslut och inriktningar.

Vi har sedan tidigare svårt att arbeta med dessa osäkra och korta planeringsförutsättningar. Ofta kommer besked om ytterligare medel för sent för att komma med i budgetprocessen, och med tidsbegränsning när medlen kan användas. Det skapar en ryckighet i verksamheterna, och medför svårigheter att förklara för politiker och medarbetare hur alla olika medel får och kan användas på rätt år. Den skattefinansierade verksamheten kommer att pressas av ökande kostnader, inklusive nya pensionsavtalet, samtidigt som skatteintäkter och statsbidrag ser ut att utvecklas i en lägre takt.

Budgetöversikt kommunen 2022-2024

mnkr	Utfall 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	247	250	250	250
Verksamhetens kostnader	-1 082	-1 102	-1 101	-1 104
Avskrivningar	-25	-24	-25	-27
Skatteintäkter och statsbidrag	889	887	888	893
Finansnetto	-1	-2	-3	-3
Arets resultat	29	9	9	9
Investeringar, netto	21	32	32	32
Låneskuld	0	10	20	30

Kommunens yta är stor, antal invånare per kvadratkilometer i Strömsund är 1,1 jämfört med rikets medelvärde på 25,5. Lokaliseringsfrågan kommer att få en allt mer avgörande betydelse för hur kommunen kan effektivisera sina kostnader. Mycket pekar på att vi behöver koncentrera våra kärnverksamheter till färre enheter, både av ekonomiska och personella skäl. Rekrytering av nya medarbetare, i en framtid med en förväntat sjunkande andel av invånare i förvärvsarbetande ålder, kräver nya arbetsätt. Här finns stora förväntningar på kommande teknikutveckling och digitalisering, många gånger investeringsdrivande. Utbyggnaden av bredband i kommunen måste skyndas på. Vi bevakar och söker ut statliga medel

för fiberutbyggnad, men utbyggnadstakten går ändå för långsamt för att nå en godtagbar täckning i vår stora kommun.

Ytterligare angelägna investeringar inom kort är att tillgodose behovet av ett eget LSS-boende i kommunen samt att förbereda inför insamling av matavfall som ska starta senast 1 januari 2023.

Anpassning av bostadsbeståndet behöver fortsätta då uthyrningsgraden av bostäder har minskat ytterligare, främst i Backe, Gäddede, Hoting samt Rossön. Andelen vakanta lägenheter på dessa orter ligger på en hög nivå. I centrala Strömsund och Hammerdal bedöms efterfrågan fortsatt vara god. En utvecklingsgrupp är uppstartad för att börja arbeta med samhällsutveckling i Backe. Följande år är arbetet tänkt att fortsätta på övriga orter. Nu när vi sannolikt står

En helt ny produktionsanläggning för fjärrvärme är beslutad av fullmäktige och bolagets styrelse under våren. Projektets första etapp startade under hösten 2021. Driftstarten planeras under 2023.

Vad kan vi förvänta oss efter pandemin? Hur ser det nya normala ut? Många utmaningar finns sannolikt kvar där både kommunen och landet befann sig före pandemin. Ovissheten är förstås stor hur och när Rysslands invasion av Ukraina kan få ett slut. Just nu pågår förberedelser för att kunna ta emot flyktingar från Ukraina enligt massflyktsdirektivet.

Resultaträkning 2021

Mnkr	Not	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Verksamhetens intäkter	3	312,2	306,9	246,8	239,9
Verksamhetens kostnader	4	-1 135,2	-1 099,7	-1 081,6	-1 045,6
Avskrivningar	5	-42,4	-31,7	-25,1	-23,6
Verksamhetens nettokostnader		-865,4	-824,5	-859,8	-829,3
Skatteintäkter	6	529,0	508,8	529,0	508,8
Generella statsbidrag och utjämning	7	360,4	348,1	360,4	348,1
Verksamhetens resultat		24,0	32,3	29,6	27,6
Finansiella intäkter	8	0,7	0,6	1,1	0,7
Finansiella kostnader	9	-2,5	-3,4	-1,6	-2,4
Resultat efter finansiella poster		22,2	29,5	29,0	25,9
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		22,2	29,5	29,0	25,9

Balansräkning 2021

Mnkr	Not	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar	11	0,0		0,0	
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	672,5	670,3	451,4	449,0
Maskiner och inventarier	13	12,5	11,0	11,9	10,2
Finansiella anläggningstillgångar	15	13,7	13,4	32,1	32,1
Summa anläggningstillgångar		698,7	694,8	495,3	491,3
Omsättningstillgångar					
Förråd	17	1,9	1,4	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	18	105,7	86,3	87,1	72,6
Kortfristiga placeringar	19	0,0	0,0	0,0	0,0
Likvida medel	20	95,1	83,8	94,9	80,5
Summa omsättningstillgångar		202,7	171,5	182,0	153,2
SUMMA TILLGÅNGAR		901,4	866,3	677,3	644,5
Eget kapital					
Årets resultat	21	22,2	29,5	29,0	25,9
Resultatutjämningsreserv (RUR)	21	53,4	0,0	53,4	0,0
Övrigt eget kapital	21	315,2	0,0	226,8	0,0
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	22	108,1	96,8	108,1	96,7
Andra avsättningar	23	26,4	26,2	17,7	15,4
Summa avsättningar		134,6	123,0	125,8	112,1
Skulder					
Långfristiga skulder, inkl investeringsbidrag	24	157,0	157,1	50,4	45,3
Kortfristiga skulder	25	219,0	229,9	192,0	215,8
Summa skulder		376,0	386,9	242,4	261,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		901,4	866,3	677,3	644,5
Ställda panter och ansvarsförbindelser					
Ansvarsförbindelse pension	28	167,2	165,6	167,2	165,6
- pensioner intjänade tom 1997		329,7	339,1	329,7	339,1
- tryggade i pensionsstiftelse		-162,6	-173,5	-162,6	-173,5
Leasing	27	0,8	1,4	0,8	1,4
Borgensåtagande	29	17,5	18,0	129,3	129,8

Kassaflödesanalys 2021

Mnkr	Not	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		22,2	29,5	29,0	25,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	K1	66,8	48,3	50,4	42,1
Övriga likviditetspåverkande poster	K2	0,0	0,0	0,0	-7,8
Poster som redovisas i annan sektion	K3	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		89,0	77,8	79,4	60,2
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	18	-19,4	-3,9	-14,5	-1,5
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager	17	-0,5	-0,3	0,0	0,0
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	25	-10,9	15,0	-23,8	22,6
Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar		-	-	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten		58,3	88,6	41,2	81,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-47,5	-46,0	-29,3	-34,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12,13	-2,1	0,1	-0,2	0,1
Investering i kommunkoncernföretag		-	-	-	-
Försäljning av kommunkoncernföretag		-	-	-	-
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	15	-0,2	-0,2	0,0	0,0
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	K3	0,0	0,0	0,0	0,2
Inbetalning av optionsavtal		-	-	-	-
Utbetalning av optionsavtal		-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-49,8	-46,1	-29,4	-34,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	K4	2,7	4,0	2,7	0,0
Amortering av skulder för finansiell leasing	K4	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Amortering av långfristiga skulder	K4	0,0	-7,8	0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		2,6	-3,8	2,6	0,0
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	K5	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE					
		11,1	38,7	14,4	47,2
Likvida medel vid årets början	20	83,8	45,2	80,5	32,2
Likvida medel vid årets slut	20	95,1	83,8	94,9	80,5

Noter koncern resultaträkning

Not 1 Redovisningsprinciper

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
<p>Strömsunds kommuns redovisning bygger på Kommunala redovisningslagen (LKBR) samt på rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed. Immateriella anläggningstillgångar RKR R3: Bedömning har gjorts att kommunen inte har några immateriella anläggningstillgångar. Materiella anläggningstillgångar I huvudsak tillämpar vi följande linjära avskrivningstider: • Byggnader och anläggningar 15–75 år. • Maskiner, fordon och inventarier 3–10 år. För att aktivering ska ske ska anskaffningsvärdet uppgå till minst ett (1) basbelopp och nyttjandeperioden vara över tre år. Kommunen tillämpar i normalfallet linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. När tillgången tas i bruk börjar avskrivningen. Kommunen införde komponentavskrivningar från 2016. Pensionsåtaganden Strömsunds kommun redovisar från år 2020 pensioner intjänade före 1998 enligt LKBRs blandmodell, det vill säga att intjänade pensionsförmåner före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse under linjen. Under åren 2006–2019 redovisade kommunen hela pensionsåtagandet som en avsättning i balansräkningen enligt fullfonderingsmodellen. Omräkning av jämförelse- och nyckeltal är gjorda i tillämpliga delar. Sammanställd redovisning De kommunägda bolagens redovisning har skett i enlighet med god redovisningssed och bygger på bokföringslagen, årsredovisningslagen samt aktiebolagslagen. Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att koncernens egna kapital består av kommunens eget kapital och den del av dotterbolagens egna kapital som upparbetats efter förvärvstidpunkten. Vid upprättande av koncernredovisningen har eliminering gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan företagen. Obeskattade reserver i företagen har hänförts till eget kapital efter avdrag för latent skatteskuld.</p>				

Ankom: 2022-03-22 Ärende: KS.2022.42 Handling: 2001856

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12

Not 3 Intäkter

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Försäljningsintäkter	36,4	30,0	20,7	18,0
Taxor och avgifter	62,5	61,2	62,5	61,2
Hyror och arrenden	75,6	75,8	25,3	24,8
Bidrag	126,4	125,9	126,1	125,8
Investeringsbidrag	2,1	1,9	2,1	1,9
Försäljning av verksamhet	4,5	3,3	3,7	2,9
Övriga intäkter	4,3	8,8	5,8	5,1
Realisationsvinster	0,6	0,1	0,6	0,1
Summa	312,2	306,9	246,8	239,9

Not 4 Verksamhetens kostnader

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-706,7	-683,6	-692,8	-669,6
Pensionskostnader	-52,5	-46,5	-51,3	-46,1
Lämnade bidrag	-49,9	-47,8	-49,9	-47,8
Köp av verksamhet	-140,4	-139,9	-120,7	-118,9
Lokal- och markhyror	-9,9	-11,7	-12,3	-14,5
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-172,0	-162,7	-151,0	-143,8
Realisationsförluster och utrangeringar	-1,9	-0,7	0,0	0,0
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	1,5	-1,9	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-3,6	-4,9	-3,6	-4,9
Summa	-1 135,2	-1 099,7	-1 081,6	-1 045,6

Not 5 Avskrivningar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-26,3	-24,4	-22,9	-21,5
Avskrivningar maskiner och inventarier	-7,2	-6,7	-2,2	-1,6
Nedskrivningar	-8,9	-0,5	0,0	-0,4
Summa	-42,4	-31,7	-25,1	-23,6

Not 6 Skatteintäkter

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Preliminär kommunalskatt	514,0	519,9	514,0	519,9
Preliminär slutavräkning innevarande år	13,1	-8,3	13,1	-8,3
Slutavräkningsdifferens föregående år	1,9	-2,8	1,9	-2,8
Summa	529,0	508,8	529,0	508,8

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Inkomstutjämning	176,4	176,3	176,4	176,3
Kostnadsutjämning	84,8	83,1	84,8	83,1
Regleringsbidrag	34,2	11,9	34,2	11,9
Kommunal fastighetsavgift	23,2	21,8	23,2	21,8
Bidrag för LSS-utjämning	11,1	8,4	11,1	8,4
Övriga bidrag i utjämningsystemet	20,3	20,5	20,3	20,5
Övriga generella bidrag från staten	10,4	26,0	10,4	26,0
Summa	360,4	348,1	360,4	348,1

Not 8 Finansiella intäkter

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Utdelningar	0,0	0,0	0,3	0,3
Ränteintäkter	0,2	0,2	0,2	0,2
- varav orealiserad värdeförändring under året	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,5	0,3	0,6	0,3
Summa	0,7	0,6	1,1	0,7

Not 9 Finansiella kostnader

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Räntekostnader på lån	-0,8	-1,2	0,0	-0,2
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-1,3	-1,9	-1,3	-1,9
Förlust vid försäljning av placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserad värdeminskning placeringsmedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Summa	-2,5	-3,4	-1,6	-2,4

Ankom: 2022-03-22 Arende: KS 2022.42 Handling: 2001856

Not 10 Extraordinära poster

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Försäljning av xxx, ska specas storlek och art om det är aktuellt	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0

Not Upplys Bokslutsdispositioner och skatter för bolagen

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Bokslutsdispositioner	-0,6	-2,4	0,0	0,0
Bolagsskatt, årets skattekostnader	1,7	-1,9	0,0	0,0

Noter koncern balansräkning

Not 11 Immateriella tillgångar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Akkumulerade anskaffningsvärden vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärvade immateriella anläggningstillgångar				
Ingående anskaffningsvärden	0,0	0,0	0,0	0,0
Inköp	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar				
Ingående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar				
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 12 Mark*, byggnader och tekniska anläggningar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Mark	46,9	43,3	24,0	24,1
Verksamhetsfastigheter	388,7	372,4	388,7	372,4
Fastigheter för affärsverksamhet	504,5	483,3	162,9	151,8
Publika fastigheter/anläggningar	207,2	205,2	207,2	205,2
Fastigheter för annan verksamhet	131,6	129,0	131,6	129,0
Pågående projekt	52,0	57,9	34,1	40,7
Pågående investeringar i ev exploateringsprojekt	0,0	0,0	0,0	0,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	-658,3	-620,9	-497,0	-474,2
Bokfört värde	672,5	670,3	451,4	449,0
Anskaffningsvärde	1 233,2	1 040,4	882,5	854,6
Årets nyanskaffningar	0,3	0,0	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	50,5	46,8	31,9	28,0
Ackumulerade avskrivningar	-576,2	-455,0	-429,1	-407,5
Årets avskrivningar	-31,1	-23,4	-22,8	-21,5
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-45,2	-45,2	-45,1	-45,1
Årets upp-/nedskrivningar	-8,9	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar, bokfört värde	-2,1	-3,1	-0,2	0,0
Delsumma	620,6	560,5	417,3	408,3
Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	57,9	50,9	40,7	37,5
Årets nyanskaffningar	43,5	43,9	25,6	31,6
Årets (aktivering) omklassificeringar	-49,5	-28,0	-32,2	-28,0
Årets upp-/nedskrivningar	0,0	-0,4	0,0	-0,4
Delsumma	52,0	66,4	34,1	40,7
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	672,5	626,9	451,4	449,0
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Avskrivningstider				
Avskrivningstider (genomsnittliga) 28 år				
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgångar om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.</i>				
<i>*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 44,35 mnkr 2020 (2019 39,4 mnkr). Bokfört värde är 2,1 mnkr.</i>				
Summa	672,5	670,3	451,4	449,0

Not 13 Maskiner och inventarier

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Maskiner	8,5	6,0	5,2	2,6
Inventarier	55,0	54,1	54,7	53,6
Bilar och andra transportmedel	6,1	7,0	6,1	7,0
Byggnadsinventarier	0,6	0,8	0,0	0,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	-57,7	-57,0	-54,2	-53,1
Aktivering anläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	12,5	11,0	11,9	10,2
Anskaffningsvärde	66,2	230,2	62,1	60,5
Årets nyanskaffningar	3,7	4,1	3,7	2,8
Årets omklassificeringar	0,3	1,7	0,3	0,0
Ackumulerade avskrivningar	-54,0	-53,9	-50,8	-50,3
Årets avskrivningar	-2,4	-6,8	-2,2	-1,7
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Årets upp-/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar, bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa maskiner och inventarier	12,5	174,2	11,9	10,2
Därav finansiell leasing	2,7	0,0	2,7	0,0
Avskrivningstider	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Avskrivningstider (genomsnittliga) 8 år. Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgångar om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.</i>				
Summa	12,5	11,0	11,9	10,2

Not 15 Finansiella anläggningstillgångar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Aktier och andelar	11,7	11,7	30,4	30,4
Långfristig utlåning	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	1,9	1,7	1,7	1,7
Summa finansiella anläggningstillgångar	13,7	13,4	32,1	32,1
Aktier				
Jämtlandsvärme AB (100%)	0,0	11,3	11,3	11,3
Strömsunds hyresbostäder AB (100%)	0,0	7,5	7,5	7,5
Inlandsbanan AB (6%)	0,2	0,2	0,2	0,2
ServaNet AB (4%)	0,4	0,4	0,4	0,4
Inera AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas Jämtland/Härjedalen AB	0,0		0,0	
Summa aktier	0,6	19,4	19,4	19,4
Andelar				
Kommuninvest ekonomisk förening*	10,8	10,8	10,8	10,8
Strömsundshälsan ekonomisk förening	0,1	0,1	0,1	0,1
Sönnansjö ekonomisk förening	0,0	0,0	0,0	0,0
Kreditgaranti	0,1	0,1	0,1	0,1
Jämtlandsgas ekonomisk förening	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,1	0,1	0,0	0,0
Summa andelar	11,1	11,1	11,0	11,0
<i>*) Andelsskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om insatsemissioner och t.o.m 2020 har dessa ökat med 152 229 kr. Kommunens totala andel per 2020-12-31 uppgick till 10 540 800 kr.</i>				
Övriga finansiella anläggningstillgångar				
Bostadsrätter Strömsund	1,7	1,7	1,7	1,7
Övriga finansiella anläggningstillgångar	0,2		0,0	
Summa övriga finansiella anläggningstillgångar	1,9	1,7	1,7	1,7
Långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>HSB:s brf Rönnen har en skuld till kommunen på 9,1 mnkr enligt rekonstruktionsavtal K 2019-02-21 §2. Föreningen amorterar årligen 200 tkr. Tåsjöbergets Fritidsanläggning har ett 15-årigt ränte-och amorteringsfritt lån enligt beslut KS 2013-08-20 §203.</i>				
Summa	13,7	13,4	32,1	32,1

Ankom: 2022-03-22 Arende: KS 2022.42 Handling: 2001856

Not 17 Förråd

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Bränslelager	1,9	1,4	0,0	0,0
Övriga lager (koncernbolagen)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	1,9	1,4	0,0	0,0

Not 18 Kortfristiga fordringar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Kundfordringar	22,1	24,1	16,3	11,6
Kortfristig del av långfristig fordran	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidragsfordringar och kostadsersättningar	0,0	7,5	0,0	7,5
Kommunalskattefordringar	22,6	0,0	22,6	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	21,7	15,5	11,3	15,0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	39,2	39,3	36,8	38,6
Summa	105,7	86,3	87,1	72,6

Not 19 Kortfristiga placeringar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Övriga kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 20 Kassa och bank

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Bank	94,8	83,6	94,8	80,5
Övriga handkassar	0,2	0,3	0,1	0,1
Summa	95,1	83,8	94,9	80,5

Not 21 Eget kapital

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Ingående eget kapital	341,8	326,9	271,3	245,4
Justerat ingående eget kapital	12,2	-11,6	8,8	-11,6
Årets resultat	22,2	29,5	29,0	25,9
Utgående eget kapital	376,3		309,1	
Specifikation eget kapital				
Årets resultat	29,0		29,0	
Resultatutjämningsreserv (RUR)	53,4	51,4	53,4	51,4
<i>-varav ökning eller minskning av resultatutjämningsreserv</i>	<i>2,0</i>	<i>-3,3</i>	<i>2,0</i>	<i>-3,3</i>
Övrigt eget kapital	315,2	219,9	226,8	219,9
Summa	390,8	356,4	309,1	271,3

Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Avsättning till pensioner	79,4	71,3	79,4	71,2
Avsättning för övriga pensioner, visstid och liknande	7,6	6,6	7,6	6,6
Avsättning löneskatt	21,1	18,9	21,1	18,9
Bokfört värde	108,1	96,8	108,1	96,7
Ingående avsättning vid årets början	96,8	85,6	96,7	85,6
Nyintjänad pension, varav	6,9	10,2	6,9	10,2
- förmånsbestämd ålderspension	5,0	6,8	5,0	6,8
- särskild ålderspension	0,0	0,0	0,0	0,0
- efterlevande pension	0,3	0,3	0,3	0,3
- övrigt	1,6	0,0	1,6	0,0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,3	1,9	1,3	1,9
Ändring av försäkringstekniska grunder	4,2	0,0	4,2	0,0
Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Förändring löneskatt	2,2	2,2	2,2	2,2
Årets utbetalningar	-3,2	-3,0	-3,2	-3,0
Utgående avsättning	108,1	96,7	108,1	96,7
Summa	108,1	96,8	108,1	96,7

Not 23 Andra avsättningar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Övriga befarade förluster inklusive borgen	0,5	0,5	0,5	0,5
Återställande av deponier	13,1	14,1	13,1	14,1
Aveckling ADSL-nät	0,9	0,9	0,9	0,9
Förpliktelse bredbandsutbyggnad	3,3		3,3	
Övriga avsättningar, latent skattesklud	8,8	10,8	0,0	0,0
Bokfört värde	26,4	26,2	17,7	15,4
Redovisat värde vid årets början	15,4	0,0	15,4	0,0
Nya avsättningar	3,6	0,0	3,6	0,0
lanspråktaga avsättningar	-1,3	0,0	-1,3	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	17,7	0,0	17,7	0,0
Övriga befarade förluster inklusive borgen				
Redovisat värde vid årets början	0,5	0,5	0,5	0,5
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,5	0,5	0,5	0,5
Avsatt till återställande av deponier				
Redovisat värde vid årets början	14,1	14,0	14,1	14,0
Nya avsättningar	0,3	4,9	0,3	4,9
lanspråktaga avsättningar	-1,3	-4,7	-1,3	-4,7
Redovisat värde vid årets början	0,0		0,0	

Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	13,1	14,1	13,1	14,1
Avsättningen baserar sig på material som tillförts tippen från 2007 och framåt, och bygger på uppdaterade beräkningar. Återställningsarbetet beräknas påbörjas 2021 och ska vara slutfört senast 2035.				
Avsatt till avveckling ADSL-nät				
Redovisat värde vid årets början	0,9	0,9	0,9	0,9
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,9	0,9	0,9	0,9
Avsättningen baserar sig på en kalkyl efter liknande kommunal nedmontering av övertaget nät för ADSL. ADSL är nät för uppkoppling mot internet.				
Förpliktelse bredband				
Redovisat värde vid årets början	0,0		0,0	
Nya avsättningar	3,3		3,3	
lanspråktaga avsättningar	0,0		0,0	
Outnyttjade belopp som återförts	0,0		0,0	
Förändring av nuvärdet	0,0		0,0	
Utgående avsättning	3,3		3,3	
Avsättningen är baserad på förpliktelse om utbyggnad av bredband i Rossön.				
Summa	26,4	26,2	17,7	15,4

Not 24 Långfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	106,6	111,8	0,0	0,0
Finansiell leasingsskuld	2,6	0,0	2,6	0,0
Förutbetalda intäkter anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	47,8	45,3	47,8	45,3
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	157,0	157,1	50,4	45,3
Genomsnittlig låneränta				
Summa	157,0	157,1	50,4	45,3

Not 25 Kortfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	5,2	0,0	0,0	0,0
Leverantörsskulder	57,3	56,8	47,2	50,8
Personalens skatter, avgifter och avdrag	59,2	59,3	58,2	58,8
Semester- och övertidsskuld	51,2	51,0	51,2	51,0
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29,0	38,5	26,5	35,6
Övriga kortfristiga skulder	17,0	24,2	8,9	19,6
Summa	219,0	229,9	192,0	215,8

Not 26 flyttad till KFA

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Justering eget kapital, rättelse föregående år	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsvinster mat. anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsförluster mat. anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 27 Leasing

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år. Minimileaseavgifter				
Med förfall inom 1 år	0,3	0,6	0,3	0,6
Med förfall inom 1-5 år	0,5	0,8	0,5	0,8
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,8	1,4	0,8	1,4

Not 28 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998				
<i>Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl löneskatt</i>	339,0	349,5	339,0	349,5
Årets utbetalningar	-17,7	-17,8	-17,7	-17,8
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4,9	8,6	4,9	8,6
Ändringar av försäkringstekniska grunder	5,4	0,0	5,4	0,0
Övrig post	-0,1	0,8	-0,1	0,8
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	0,0	-173,5	0,0	-173,5
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av löneskatt	-1,8	-2,0	-1,8	-2,0
Summa	329,8	165,6	329,8	165,6
Övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder/avsättningar				
Visstidspension eller liknande	0,0	0,0	0,0	0,0
Omställningsstöd för förtroendevalda	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga pensionsförpliktelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga upplysningar avseende pensioner				
Aktualiseringsgrad 97%	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal anställda med rätt till visstidspension	0,0	0,0	0,0	0,0
Tryggande i pensionsstiftelse				
Tryggande avser individer födda till och med 1950, inklusive löneskatt	-162,6	0,0	-162,6	0,0
Summa	167,2	165,6	167,2	165,6

Ankom: 2022-03-22 Ärende: KS 2022.42 Handling: 2001856

Not 29 Övriga ansvarsförbindelser och borgensåtagande

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Strömsunds hyresbostäder AB	0,0	0,0	71,3	71,3
Jämtlandsvärme AB	0,0	0,0	40,5	40,5
Inlandståget AB	0,9	1,0	0,9	1,0
<i>Summa kommunala bolag</i>	<i>0,9</i>	<i>1,0</i>	<i>112,7</i>	<i>112,8</i>
Förlustansvar Egna hem	0,1	0,1	0,1	0,1
Bostadsrättsförening - HSB	16,1	16,4	16,1	16,4
Idrottsanläggningar och övriga	0,4	0,5	0,4	0,5
Totalt borgensåtagande	17,5	18,0	129,3	129,8
Strömsunds kommun har i augusti 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarna respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Strömsunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 202 249 804 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 227 374 024 kronor.				
Summa	17,5	18,0	129,3	129,8

Not 30 Upplysning om upprättade särredovisningar

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
<i>Följande särredovisningar har upprättats under räkenskapsåret inom kommunkoncernen:</i>				
Uppge var rapporten finns på hemsidan här...				
Uppge var på hemsidan som ev fjärrvärmerapport finns.				

Not 31 Upplysning om kostnader för räkenskapsinformation

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Kostnader för räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträdes kostnader för granskning av räkenskaperna	0,0	0,1	0,0	0,1
Förtroendevalda revisorerens kostnader avseende räkenskapsrevision	0,0	0,0	0,0	0,0
Total kostnad för räkenskapsinformation	0,0	0,1	0,0	0,1
Kostnad för övrig revision				
Sakkunnigt biträde, övrig revision och rådgivning	0,0	0,2	0,0	0,2
Förtroendevalda revisorer, övriga arvoden utöver räkenskapsrevision	0,0	0,5	0,0	0,5
Total kostnad för övrig revision	0,0	0,7	0,0	0,7
<i>Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2020. Den totala kostnaden för revision uppgår till 810 tkr för år 2020, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 318 tkr.</i>				

Noter koncern kassaflödesanalys

Not K1 Justering för ej likviditetspåverkande poster

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Avskrivningar (+)	33,5	30,1	25,1	23,2
Nedskrivningar (+)	8,9	0,5	0,0	0,4
Utrangeringar (+)	0,0	3,0	0,0	0,0
Gjorda avsättningar (+/-)	13,6	15,3	13,6	14,2
Återförda avsättningar (-/+)	0,0	-5,6	0,0	-5,5
Intäktsförda ej likvida gåvor	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade kursförändringar (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodisering investeringsbidrag/gatukostnadsersättningar (-)	2,5	0,0	2,5	0,0
Upplösning av bidrag till infrastruktur (+)	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster (+/-)	8,2	9,7	9,2	9,7
Förändring uppskjuten skatt (+/-)	0,0	1,1	0,0	0,0
Avsättning till pensioner (+) SKA INGÅ I GJORDA AVSÄTTNINGAR	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	66,8	54,2	50,4	42,0

Not K2 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Utbetalning av avsättningar för pensioner	0,0	-3,0	0,0	-3,0
Utbetalning av övriga avsättningar (exkl. bidrag till infrastruktur)	0,0	-4,8	0,0	-4,8
Summa	0,0	-7,8	0,0	-7,8

Not K3 Poster som redovisas i annan sektion

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Övriga poster	0,0	-1,9	0,0	0,0
Realisationsresultat immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-0,6	-1,2	-0,6	0,0
Avyttring finansiella tillgångar (-/+)	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Försäljning av koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Inbetalning av optionsavtal	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbetalning av optionsavtal	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	-0,6	-3,3	-0,6	-0,2

Not K4 Förändring av långfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Nyupptagna lån (+)	2,7	4,0	2,7	0,0
Amortering av finansiell leasing (-)	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Amortering av långfristiga skulder (-)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	2,6	4,0	2,6	0,0

Not K5 Bidrag till infrastruktur

Specifikation	Koncernen 2021-12	Koncernen 2020-12	Kommunen 2021-12	Kommunen 2020-12
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0

Driftredovisning

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

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

Driftredovisning, nämnd (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER			INTÅKTER			Nettoavvikelse 2021
	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	
Kommunfullmäktige	823	3 461	745	0	0	0	2 638
Kommunstyrelsen	401 643	400 850	404 069	210 295	200 256	216 923	9 244
Miljö- och byggnämnden	8 859	8 817	9 534	3 784	3 809	4 395	-67
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	293 669	291 453	281 745	32 877	31 612	32 771	-951
Socialnämnden	457 916	422 621	432 973	74 488	53 271	66 452	-14 078
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	40 032	40 076	40 286	15 335	14 680	14 585	699
Revision	826	933	810	0	0	0	107
Valnämnd	22	30	10	0	0	0	8
Delsumma*	1 203 791	1 168 241	1 170 172	336 779	303 628	335 126	-2 401
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	45 006	42 418	41 208	46 058	42 418	42 556	1 051
Delsumma	1 248 797	1 210 659	1 211 380	382 837	346 046	377 682	-1 350
Poster ej hänförliga till verksamhet	14 721	0	16 369	10 864	0	7 691	-3 857
SUMMA	1 263 518	1 210 659	1 227 749	393 701	346 046	385 373	-5 207
Avgår interna intäkter och kostnader	-146 880			-146 880			
Avgår interna kapitalkostnader	-33 713						
Avgår interna personalomkostnader	-1 339						
SUMMA enligt resultaträkning	1 081 586			246 821			

*) Verksamheternas underskott är -2,4 mnkr.

Driftredovisning, verksamhet (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER			INTÅKTER			Nettoavvikelse 2021
	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	
Kommunfullmäktige	823	3 461	745	-	-	-	2 638
Kommunstyrelsen	42 445	44 505	48 471	1 409	414	4 056	3 055
Kommunledningsförvaltningen	43 999	45 929	45 524	8 529	6 551	11 177	3 908
Teknik- och serviceförvaltningen	200 131	197 500	194 235	169 536	166 104	169 931	800
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	115 068	112 916	115 839	30 821	27 187	31 759	1 481
Miljö- och byggavdelningen	8 859	8 817	9 534	3 784	3 809	4 395	-67
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	272 399	271 782	261 712	31 109	30 293	30 856	199
Kultur- och fritidsavdelningen	21 270	19 671	20 033	1 768	1 319	1 915	-1 150
Vård- och socialförvaltningen	457 916	422 621	432 973	74 488	53 271	66 452	-14 078
Närvård Frostviken	40 032	40 076	40 286	15 335	14 680	14 585	699
Revision	826	933	810	-	-	-	107
Valnämnden	22	30	10	-	-	-	8
Delsumma*	1 203 791	1 168 241	1 170 172	336 779	303 628	335 126	-2 401
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	45 006	42 418	41 208	46 058	42 418	42 556	1 051
Delsumma	1 248 797	1 210 659	1 211 380	382 837	346 046	377 682	-1 350
Poster ej hänförliga till verksamhet	14 721	0	16 369	10 864	0	7 691	-3 857
SUMMA	1 263 518	1 210 659	1 227 749	393 701	346 046	385 373	-5 207
Avgår interna intäkter och kostnader	-146 880			-146 880			
Avgår interna intäkter och kostnader	-33 713						
Avgår interna personalomkostnader	-1 339						
SUMMA enligt resultaträkning	1 081 586			246 821			

*) Verksamheternas underskott är -2,4 mnkr.

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2021 var 40,1 mnkr. Den summan inkluderar avgiftsfinansierad verksamhet (AVA) och bredbandsutbyggnad. Av dessa var 7,4 mnkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad och 7,1 mnkr var ombudgeteringar från 2020.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 21,9 mnkr exklusive finansiell leasing. Det innebär en avvikelse mot budget med 18,9 mnkr.

Till år 2022 begärde förvaltningarna ombudgeteringar på 15,4 mnkr. Största anledningen till det var att påbörjade projekt fortsatte över årsskiftet.

Investeringar under året

Investeringar Fastighet

Fastighetssidan har under 2021 bytt ventilation samt fönster och fackväggar på Frostvikskolans mittenhus och de kommer att färdigställas under andra kvartalet 2022. Renovering av lägenheter i Rossöcenter har fortsatt under 2021 och kommer att färdigställas under 2022. På Fjällsjöskolan är taket på entrédelen utbytt. Gröna skolan har vi åtgärdat halva yttertakets på grund av fuktproblem. Räddningstjänstens lokaler i Hammerdal är ombyggda och anpassade för att förbättra arbetsmiljön för kvinnor och män.

Investeringar AVA

Under 2021 har äntligen renoveringen av Hotings vattenverk slut-

förts. Vi har förnyat nästan 2,5 kilometer av vårt vatten- och avloppsledningsnät, fördelat på flera orter i kommunen, bland annat genom strumpinfodring av avloppsledningar. Vi har fortsatt arbetet med att koppla in våra anläggningar i VA-operatör för att få till larm-, styr- och övervakningen som gör att vi kan ha bättre kontroll på anläggningarna. Vi har också renoverat flera pumpstationer, installerat utrustning för kontrollerad bräddning i Hammerdals reningverk och köpt ett reservkraftaggregat till Strömsunds vattenverk för att klara vattenförsörjningen vid strömavbrott. Vi omfördelade en del investeringsmedel till nya filter i Rosöns vattenverk för att förbättra vattenkvaliteten där. Vi har färdigställt byggnaden för mellanlagring av matavfall på Lidens återvinningscentral inför kommande matavfallsinsamling.

Investeringar Gator/mark

Beläggningsarbete har genomförts på flera gator. Vi har samarbetat med Jämtlandsvärme för att effektivt motverka sättningar och sprickor i vägen vid fjärrvärmekulvertar. Detta har gjorts med isolering samt nerläggning av armeringsnät innan asfaltering. Strömsunds kommuns mest trafikerade gata, Storgatan i Strömsund, frästes och asfalterades då den var i mycket dåligt skick.

Seriebytet av belysning till led har till viss del blivit framflyttat då avtal och leveranserna varit försenade. Under 2022 kommer det att utföras cirka 3 750 stycken ljuspunktsbyten.

Investeringar IT-enhet

Vi har infört nytt backup-system för enklare hantering och snabbare återställning. Installerat ny delad lagring för centrala system för att öka prestanda, både vid daglig drift av servrar och snabbare återställning från backup samt möjlighet att starta upp system direkt från backup i händelse av större driftsproblem. Arbeta med redundant serverhall och strömförsörjning för att öka tillgänglighet av system och minska sårbarhet vid eventuella fel i primärhallen. Arbetet avser nätverk, backup, server-infrastruktur, strömförsörjning och kyla. Åtgärder som nämns ovan ger tillsammans Strömsunds kommun en god förmåga att upprätthålla eller återställa åtkomst till IT-system vid större störningar eller rena katastrofscenarion på relativt kort tid.

Fiberutbyggnad

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad uppgick till 7,4 miljoner kronor år 2021. Av dessa har 5,7 miljoner kronor flyttats över till 2022 års budget då de avser påbörjade projekt som inte slutförts under året.

Under året har en ortssammanbindande sträcka mellan Näsvisen och Öhn byggts. Projektet finansieras till 75 % genom bidrag från EU's regionala fond och Region Jämtland Härjedalen och kommunen. Vidare har efteranslutningar i redan utbyggda områden genomförts och kunder i Fyrån har anslutits till fibernätet. Fiberutbyggnad har också påbörjats i Rosöns tätort men inte slutförts innan årsskiftet som planerat.

Kommunen har via Servanet ansökt

om PTS Bredbandsstöd för fortsatt utbyggnad av fibernät på landsbygden. En av tre ansökningar beviljades. Under året har det även pågått ett internt arbete med uppdatering av den kommunala bredbandsstrategin, den antogs av kommunfullmäktige i december månad.

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsrapport, netto tkr

Förvaltning	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar		
	Beslutad	Ack	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
	totalbudget	utfall		2021*	2021**	2021
Teknik- och serviceförvaltning	32 140	21 415	10 725	12 788	22 324	9 536
- varav Frostviksskolan, ventilation	2 500	666	1 834	666	2 500	1 834
- varav Rossöcenter, renovering	3 600	3 562	38	2 082	1 200	-882
- varav Seriebyte belysning tätort	5 020	3 961	1 059	3 753	4 541	788
Framtids- och utvecklingsförvaltning				37	50	13
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning				210	260	50
Vård- och socialförvaltning	1 200	821	379	693	641	-52
Avgiftsfinansierad verksamhet						
Vatten och avlopp	21 990	21 044	946	11 993	10 141	-1 852
- varav Hotings vattenverk, ombyggnation	9 100	8 984	116	794	1 167	373
- varav Ledningsnät, förnyelse	3 600	2 860	740	2 860	3 600	740
Bredband	107 744	101 114	6 630	-1 124	7 375	8 499
Totala investeringsutgifter				24 597	40 791	16 194
- varav finansiell leasing, maskiner				2 747	0	-2 747
Totala investeringsutgifter, exkl finansiell leasing				21 850	40 791	18 941

* Inklusive investeringsbidrag 4 660 tkr

**Inklusive beslut om tilläggsanslag 9 010 tkr

Kommentarer:

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2021 var 40,1 mnkr exkl. finansiell leasing. Den summan inkluderar avgiftsfinansierad verksamhet (AVA) och bredbandsutbyggnad.

Av dessa var 7,4 mnkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad och 7,1 mnkr var ombudgeteringar från 2020.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 21,9 mnkr exkl. finansiell leasing. Det innebär en avvikelse mot budget med 18,9 mnkr.

Begär ombudgeteringar

Till år 2022 begärde förvaltningarna ombudgeteringar på 15,4 mnkr. Största anledningen till det var att påbörjade projekt fortsatte över årsskiftet.

Uppföljning av inriktnings- och effektmål per december 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 december 2021	Nivå
Motverka ungdomsarbetslöshet	Kommunledningsförvaltningen ska under året ställa fem praktikplatser till förfogande.	Sex praktikanter har tagits emot under perioden januari-december 2021.	● Uppnått
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt ökad jämställdhet och tillgänglighet.	Under 2021 ska kommunen erbjuda fem nya e-tjänster till invånare och näringsliv.	20 stycken e-tjänster har driftsatts under januari-december 2021.	● Uppnått
Fortsatt god ekonomisk hushållning samt insatser för klimatanpassning och miljöförbättringar.	Öka andelen som använder e-faktura från kommunen.	Under perioden januari-december 2021 har ytterligare 191 invånare eller företag börjat ta emot e-faktura.	● Uppnått

Miljö- och byggnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 2021	Nivå																										
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	Antal handlagda bygglov under januari till december är 94. Medelvärde 29 dagar, median 28 dagar, max 81 dagar, min 1 dag.	● Uppnått																										
	Genomföra träffar med framtids- och utvecklingsförvaltningen varje kvartal.	Samverkan med framtids- och utvecklingsförvaltningen sker fortlöpande i diverse ärenden med beröring på näringslivsfrågor.	● Uppnått																										
	Analys och kommentar: Beslut i ärenden om lov eller förhandsbesked ska tas inom tio veckor. Handläggningstider för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. 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. Har mest skett digitalt på grund av Covid-19.																												
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-dec*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljö- och hälsoskydd</td> <td>141 (144)</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>28 (31)</td> </tr> <tr> <td>Ovärdad byggnad/tomt</td> <td>5**</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>4**</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>149 (154)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>7 (8)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn rökfria miljöer</td> <td>20 (20)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>8 (15)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>5 (6)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>4 (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-dec*	Miljö- och hälsoskydd	141 (144)	Miljörapport	28 (31)	Ovärdad byggnad/tomt	5**	Bostadsklagomål	4**	Livsmedel	149 (154)	Tillsyn tobak	7 (8)	Tillsyn rökfria miljöer	20 (20)	Tillsyn alkohol	8 (15)	Tillsyn folköl	5 (6)	Tillsyn receptfria	4 (4)	Restaurangrapport	23 (23)	Rapport köldmedia	24 (38)	● Uppnått
		Tillsyn/kontroll	Utfört jan-dec*																										
Miljö- och hälsoskydd	141 (144)																												
Miljörapport	28 (31)																												
Ovärdad byggnad/tomt	5**																												
Bostadsklagomål	4**																												
Livsmedel	149 (154)																												
Tillsyn tobak	7 (8)																												
Tillsyn rökfria miljöer	20 (20)																												
Tillsyn alkohol	8 (15)																												
Tillsyn folköl	5 (6)																												
Tillsyn receptfria	4 (4)																												
Restaurangrapport	23 (23)																												
Rapport köldmedia	24 (38)																												
Samtliga beslut är rätt beslutade.	Nio ärenden är överklagade. Dessa är korrekt handlagda. Ett ärende kan innehålla flera överklaganden kring samma sakfråga	● 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. Detta till trots uppfyller vi antalet planerade tillsynsbesök. Under maj till september 2021 har tre beslut överklagats. De överklagade besluten har skickats vidare till respektive överprövningsinstans. De enskilda ärendena och utfallen redovisas för nämnden separat. De överklagade besluten kräver, ofta stora, resurser för bland annat yttranden, registrering av handlingar och uppföljning av utfall. Maj 2021 gick miljö- och byggchefen i pension, intern tillförordnad chef var tillsatts men ingen ersättare fanns på plansidan. Ny miljö- och byggchef tillträdde den 1 oktober 2021.																													

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 2021	Nivå
Psykisk ohälsa ska minska.	Andelen elever som upplever att de mår bra ska vara över 90 procent, oavsett kön, i årskurs 7. Andelen elever, i årskurs 7, som känner sig ledsna eller nedstämda minst en gång i veckan, ska inte vara över 20 procent oavsett kön.	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.	■ Delvis uppnått
<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 december 2021	Nivå
Utveckla nya sätt att behålla service i en glest befolkad kommun.	75 % av kvinnor och män (med socialtjänst- och hemsjukvårdsinsatser samt deras anhöriga) som får stöd genom digital teknik upplever att det skapar nytta och värde.	<p>Mobil nykterhetsvård 100 % skattar att de haft nytta av mobil nykterhetsvård i processen till minskad alkoholkonsumtion.</p> <p>Trygghetslarm 66 % av kvinnorna och 75 % av männen känner sig trygga med ett trygghetslarm hemma. 100 % av svarande anhöriga känner sig trygga.</p> <p>Nyckelfria lås 73 % av kvinnorna och 56 % av männen känner sig trygga med ett nyckelfritt lås på sin ytterdörr. 100 % av svarande anhöriga känner sig trygga.</p>	<p>■ Delvis uppnått</p>
<p>Analys och kommentar: Resultatet har tagits fram genom enkäter till personer med insatserna mobil nykterhetsvård, trygghetslarm samt vårdtagare som har fått ett nyckelfritt lås installerat på sin ytterdörr. Mobil nykterhetsvård-enkäter har skickats till samtliga som nyttjat mobil nykterhetsvård under året. Svarefrekvensen för enkäten är 57 %. Könsuppdelad statistik ej möjlig på grund av få deltagare. Resultatet baseras på användarnas skattning på frågan "Vilken nytta har mobil nykterhetsvård haft i din process till minskad alkoholkonsumtion?" Medelvärdet är 8,1 där användarna skattat nyttan på en tiogradig skala. Samtliga skattningar ligger mellan 5 och 10. Den mobila nykterhetsvården bedrivs via en applikation i mobilen där användaren bland annat kan göra nykterhetskontroller på distans. Trygghetslarm-enkäter är utskickade till samtliga vårdtagare med beslut om trygghetslarm och inte har nyckelfritt lås inom två hemtjänstenheter. Svarefrekvens 46 %. Resultatet baseras på de vårdtagare som svarat "Stämmer ganska bra" och "Stämmer helt och hållet" på påståendet "Jag känner mig trygg med ett trygghetslarm hemma" Nyckelfritt lås-enkäter har skickats ut till samtliga som har ett nyckelfritt lås installerat i kommunen. Svarefrekvens 58 %. Resultatet baseras på de vårdtagare som svarat "Stämmer ganska bra" och "Stämmer helt och hållet" på påståendet "Jag känner mig trygg med ett nyckelfritt lås på min ytterdörr"</p>			

Socialnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 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: Fallskador har minskat för så väl kvinnor som män i en jämförelse mellan kvartal 4 2020 och samma period 2021. Kvartal 4 2021 - 7 fallhändelser för kvinnor och 9 fallhändelser för män har föranlett skada. Kvartal 4 2020 - 19 fallhändelser för kvinnor och 16 fallhändelser för män har föranlett skada. Antalet fallhändelser som föranlett skada har fortsatt att minska under 2021. 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>			

Socialnämnden

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 2021	Nivå
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.	<p>Barnärenden I 74 % av ärendena har placering undvikits genom öppenvårdsinsats. I 13 % av ärendena inleddes öppenvård men övergick i placering. 13 % av ärendena har lett till att placeringen har förkortats genom öppenvårdsinsatser.</p> <p>Vuxenärenden I 80 % av ärendena har placering undvikits genom öppenvårdsinsats. I 7 % inleddes öppenvård men övergick i placering. 13 % av ärendena har lett till att placeringen har avslutats enligt plan då vården övergått till öppenvårdsinsatser.</p>	● Uppnått
<p>Analys och kommentar: Årsresultatet bygger på mätningar som genomförts under ett år och inkluderar 23 barnärenden och 15 vuxenärenden. I vilka man övervägt placering eller varit placerad och nu har öppenvård. Granskningen visar att öppenvårdens insatser har en god effekt då det gäller att undvika placering och att förkorta placeringstiden. I mer än hälften av barnärendena har det med hjälp av öppenvårdens insatser varit möjligt att förhindra placering och i tre ärenden har det varit möjligt förkorta placeringstiden då insatser kunnat erbjudas av IFO:s öppenvård. I tre ärenden har det trots öppenvårdsinsatser övergått i placering. Öppenvårdsinsatser för vuxna har också en god effekt på att förhindra placering. I mer än hälften av ärendena har placering undvikits. Det handlar ofta om ett ständigt förebyggande arbete för personer med missbruksproblematik. I två ärenden har också placeringen kunnat avslutas enligt plan och öppenvårdsinsatser har tagit vid. I endast ett ärende har inte öppenvårdsinsatserna varit tillräckliga.</p>			
Fortsatt god ekonomisk hushållning.	Tiden för direkta insatser hos vårdtagare med hemtjänst ska utgöra minst 60 procent av hemtjänstens totala arbetstid.	43 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. Dessa problem kvarstår i stor utsträckning. I samband med en uppdatering av det systemet förändrades dessutom möjligheten att ta ut statistik. Under nästa år kommer ett nytt planeringssystem att implementeras vilket kommer försvåra kontinuerliga mätningar under en inkörningsperiod. Förhoppningen är att på sikt få möjlighet till ett säkrare uttag av statistik.</p>			

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

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

Inriktningsmål 2021	Effektmål 2021	Resultat per december 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.	22 kvinnor och 18 män har fått recept med fysisk aktivitet under januari-december 2021.	● 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>9</td> </tr> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>42</td> <td>20</td> <td>13</td> <td>10</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>36</td> <td>45</td> <td>53</td> <td>3</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>88</td> <td>44</td> <td>34</td> <td>17</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>124</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>15</td> </tr> </tbody> </table>		2017	2018	2019	2020	2021	Levingsgården	82	69	74	10	9	Hemtjänst	42	20	13	10	6	Totalt	124	89	87	20	15	Kvinnor	36	45	53	3	8	Män	88	44	34	17	7	Totalt	124	89	87	20	15		
	2017	2018	2019	2020	2021																																								
Levingsgården	82	69	74	10	9																																								
Hemtjänst	42	20	13	10	6																																								
Totalt	124	89	87	20	15																																								
Kvinnor	36	45	53	3	8																																								
Män	88	44	34	17	7																																								
Totalt	124	89	87	20	15																																								
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	▲ Inte 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>13</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>38</td> <td>40</td> <td>29</td> <td>7</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>66</td> <td>56</td> <td>40</td> <td>10</td> <td>29</td> </tr> </tbody> </table> <p>Närvård Frostviken har börjat med läkemedelsapp för att minska läkemedelsavvikelser. Det är tidseffektivt.</p>		2017	2018	2019	2020	2021	Kvinnor	28	16	11	3	13	Män	38	40	29	7	16	Totalt	66	56	40	10	29																				
	2017	2018	2019	2020	2021																																								
Kvinnor	28	16	11	3	13																																								
Män	38	40	29	7	16																																								
Totalt	66	56	40	10	29																																								
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 2021. Ingen efterfrågan på praktikplatser under den aktuella perioden.	▲ Inte uppnått																																										

Kommunens förvaltningsorganisation

Kommunledningsförvaltningen, KLF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Anneli Svensson

Teknik- och serviceförvaltningen, TSF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Richard Persson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, FUF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Björn Amcoff

Miljö- och byggavdelningen, MOB

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Lars Andreasson (S)

Chef: Erik Casselbrant från oktober 2021 (Anders Bergman tom maj 2021, tf chef Håkan Bredin tom september 2021)

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, BKUF

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (S)

Chef: Tomas Sjövall från augusti 2021 (Lars Thorin tom mars 2021, tf chef Victoria Tjernlund tom juli 2021)

Vård- och socialförvaltningen, VSF

Nämnd: Socialnämnden

Ordförande: Karin Näsmark (S)

Chef: Gudrun Öjbrandt

Närvård Frostviken, NFV

Nämnd: Gemensam nämnd för Närvård Frostviken

Ordförande: Maud Fortuna (S) från november 2021 (Ardis Lindman (S) tom oktober 2021)

Chef: Maria Strängby

Revisionen

Nämnd: Revisionen

Ordförande: Jan Rönngren (M)

Valnämnden

Nämnd: Valnämnden

Ordförande: Deanne Edin (S) från juni 2021 (Marie Gabrielsson (S) tom maj 2021)

Sammanställning samtliga förvaltningar

<i>Inkl. kapitalkostnader</i>	<i>Budget tkr</i>	<i>Redovisat tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
Kommunfullmäktige	3 461	823	2 638
Kommunstyrelsen	44 091	41 036	3 055
Kommunledningsförvaltningen	39 378	35 470	3 908
Teknik- och serviceförvaltningen	31 396	30 596	800
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	85 729	84 248	1 481
Miljö- och byggavdelningen	5 008	5 075	-67
Kultur- och fritidsavdelningen	18 352	19 502	-1 150
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	241 489	241 290	199
Vård- och socialförvaltningen	369 350	383 428	-14 078
Närvård Frostviken	25 396	24 697	699
Revisionen	933	826	107
Valnämnden	30	22	8
	864 613	867 014	-2 401

Kommunfullmäktige

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
0	0	0	3 461	823	2 638	2 638

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
000 Kommunfullmäktige	0	0	0	3 461	823	2 638	2 638
	0	0	0	3 461	823	2 638	2 638

Kommunstyrelsen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-414	-1 409	995	44 505	42 445	2 060	3 055

ÅRETS HÄNDELSE

Även 2021 har präglats av den pågående Coronapandemin. Smittspridningen var hög i början av året och avtog sedan under våren och sommaren. Vid slutet av året kom den nya varianten Omikron som visade sig vara oerhört smittsam vilket innebar betydande påverkan på verksamheterna i form av hög frånvaro till följd av sjukdom och karantänsregler. Kommunens ökade kostnader till följd av pandemin har under året kompenseras med extra statsbidrag i flera omgångar.

Kommunstyrelsen har en avsatt budgetpost för driftsbidrag till samlingslokaler. Under 2021 har möjligheterna för aktiviteter och därmed intäkter varit ytterst begränsade till följd av Folkhälsomyndighetens rekommendationer under pandemin. För att hjälpa föreningarna med driftskostnader har kommunstyrelsen beslutat att fördela driftsbidraget på 1,4 mnkr utifrån tidigare års fördelning. Årligen erhåller även funktionshindersföreningarna ett bidrag till hyra för verksamhetslokal med 30 tkr.

Leader 3sam finansierar projekt för lokalt ledd utveckling. Strömsunds kommun medfinansierar under innevarande projektperiod 772 tkr per år.

Fjällsjö Framtid och Bygdens intresseförening i Hoting erhåller bidrag för att jobba med lokal utveckling och service till medborgarna. Teknikhuset i Strömsund med filialverksamhet i kommunens övriga orter finansieras av Strömsunds kommun och engcon. Syftet är att väcka intresse för teknik och innovation hos barn och ungdomar.

EKONOMI

Kommunstyrelsens överskott på 3,0 mnkr beror främst på utnyttjade pottor, lägre arvodes- och resekostnader för förtroendevalda, lägre kostnader för marknadsföring och information samt att kommunstyrelsen i övrigt varit återhållsam. Medlemsavgiften till Jämtlands Räddningstjänstförbund uppgick till 17,2 mnkr för 2021.

FRAMTID

En konsekvens av pandemin är att vi lärt oss hantera den digitala tekniken. Under året har kommunstyrelsens sammanträden genomförts digitalt, vilket har fungerat väl. Ur ett miljöperspektiv och ekonomiskt perspektiv är digitala möten bra. Vi har minskat kostnaderna för resor under 2021. Överväganden behöver göras utifrån demokratiska aspekter då det finns risk för att de politiska debatterna minskar vid digitala möten. Det får heller inte bli så att endast personer som har tillgång till snabbt bredband kan vara aktiva inom kommunpolitiken. Förutsättningarna att genomföra några möten per år digitalt är goda och något vi kommer att se över inför 2022.

Möjligheten att delta i konferenser och utbildningar digitalt gör att vi kan delta i större utsträckning då kostnader för resor och boende istället kan läggas på fler deltagaravgifter.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
001 Kommunstyrelse	0	2	-2	6 475	5 443	1 032	1 030
002 Kommunstyrelse, ej pol.	-339	-598	259	5 024	4 423	601	860
091 Lokaler, outhyrda	0	0	0	2 700	2 619	81	81
092 Lokaler	-75	-111	36	8 142	8 372	-230	-194
095 Marknadsföring o inform.	0	-52	52	899	173	726	777
098 Projekt	0	-800	800	343	833	-490	310
350 Näringsliv	0	150	-150	3 659	3 271	388	238

370 Räddningstjänst	0	0	0	17 263	17 312	-49	-49
	-414	-1 409	995	44 505	42 445	2 060	3 055

Kommunledningsförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-6 551	-8 529	1 978	45 929	43 999	1 930	3 908

ÅRETS HÄNDELSE

Även i år har pandemin påverkat oss i stor utsträckning. Detta har bland annat inneburit ambulerande turistinformation, turistinformation utomhus i paviljonger, digitala sammanträden och digitala utbildningar. Pandemin innebar också fler statsbidragsansökningar, stabsarbete och att kunskapen om arbetet med riskbedömning och handlingsplan behövde ökas. Detta innebär att flera av förvaltningens medarbetare fått prioritera pandemiarbetsuppgifter före andra ordinarie arbetsuppgifter.

Vårt interna arbete med digitalisering har fortsatt under året. Målet med att färdigställa 5 e-tjänster uppnåddes tidigt och ett nytt mål på 20 e-tjänster sattes upp och uppnåddes innan årets slut. En tjänst för att digitalt signera dokument färdigställdes också och lanserades under hösten. Under året har vi även infört ett system för att säkert distribuera kallelser, protokoll och sekretessdokument, ett system för elektroniska anställningsavtal, ett bokslutsprogram för att kvalitetssäkra och dokumentera bokslut samt bokslutsbilagorna och överförmyndaren har uppgraderat sitt verksamhetssystem. Arbetet med att öka andelen e-faktura har gett resultat.

Under året har det koncernövergripande arbetet med Kasam 2.0 avslutats och den 25 september genomförde vi slutkonferensen. Det salutogena förhållningssättet och kunskapen om att arbeta med våra värdegrundsord är förankrat och arbetet ska nu fortsätta i organisationen. Arbetsmiljöarbetet med uppföljning har stort värde och är avgörande för att Strömsunds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Under året har vi haft tre revisioner, en om löneprocessen, en om kränkande särbehandling och en om bemanningsenheten uppdrag och ansvar. Revisionerna har bidragit till att utveckla och göra frågeställningar synliga.

Behovet av hjälp med budget- och skuldrådgivning är fortfarande stort i kommunen. Under 2021 har vi sett en ökning av rådsökande med utländsk bakgrund. Rekordmånga ansöker om skuldsanering men många som söker är inte tillräckligt förberedda och Kronofogden hänvisar många till kommunernas budget- och skuldrådgivare eftersom sannolikheten att få skuldsanering och att klara av den då ökar.

Strömsunds camping hade under året ca 22 700 gästnätter, en ökning från 2020 med 31 %. Ett ökat antal svenska gästnätter bidrar till ökningen eftersom gränsen till Norge varit stängd. Vildmarksvägen hade i år 40 600 passager.

EKONOMI

Resultatet, ett överskott på 3,9 mnkr, beror till stor del på att vi inom flera verksamheter haft frånvaro som vi inte kunnat rekrytera vikarier för, deltagande i projekt, minskade bidrag för lönebidragsanställningar till föreningar, minskat uttag för friskvårdsbidrag, lägre resekostnader och lägre kostnader för icke genomförda fysiska brand-, ergonomi-, och HLR-utbildningar. Att Region Jämtland/Härjedalen har hyrt Folkets hus april till september och också bidragit till överskottet. Intäkterna för rehabiliteringsstöd har också blivit högre än beräknat.

FRAMTIDEN

Under 2022 kommer digitaliseringsarbetet att fortsätta. Arbetet med att ansluta oss till digital brevlådor ska slutföras. Även arbetet med att skapa fler e-tjänster fortsätter och vi ska även påbörja arbetet med interna e-tjänster. Vi har blivit inbjuden till ett läns-gemensamt arbete för att kunna arbeta med e-arkiv. Arbetet med en förstudie som ska ligga som grund för ett beslut ska genomföras under första halvåret 2022. Digitaliseringsgruppen har påbörjat arbetet med ett förslag till god kompetens och bra teknik för inspelning av film. I detta arbete ingår även att vi säkerställer att vi förhåller oss till gällande lagstiftning, till exempel tillgänglighetsdirektivet och dataskyddsförordningen GDPR.

Inom HR fortsätter arbetet med att skapa förutsättningar för arbetet efter Kasam 2.0. Det innebär att stärka samverkansavtalet, utveckla medarbetarsamtalet och utbilda chefer och medarbetare. Samverkan är extra viktig för att skapa utvecklingsmöjligheter för våra olika verksamheter och medarbetare i stort och smått. Det fortsatta arbetet med rutiner och klara rapportvägar för uppföljning av arbetsmiljöarbetet kommer att intensifieras under 2022. Bemanningsenheten har tagit fram mål som under 2022 ska implementeras och återrapporteras till

kommunstyrelsen.

Överförmyndarverksamheten har en spännande tid framöver eftersom det med stor sannolikhet blir en lagändring som innebär en ökning av arbetsuppgifter i samband med att överförmyndarverksamheten tar över arbetsuppgifter från domstolarna. Lagändringen kommer preliminärt att börja gälla den 1 januari 2023 och innehåller bland annat möjlighet till digitalisering, nationellt ställföreträdarregister, fler moment och uppföljning i granskningen av ställföreträdarnas arbete och att professionella ställföreträdare tillåts.

Ekonomi	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
120 Ekonomi	-304	-308	4	6 170	6 062	108	112
	-304	-308	4	6 170	6 062	108	112
HR	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
093 Fackl anst m fl	0	-1	1	1 718	1 484	234	235
096 Företagshälsovård	0	0	0	1 882	1 466	416	416
105 Medel omställningsfonden	0	0	0	0	85	-85	-85
110 HR	-49	-2 334	2 285	3 846	5 468	-1 622	663
113 Bemanningseenhet	0	-5	5	1 295	1 288	7	12
119 Friskvård	0	0	0	2 000	1 516	484	484
	-49	-2 339	2 290	10 741	11 306	-565	1 725
Kansli	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
097 Lönebidrag	0	0	0	1 000	632	368	368
100 Kansli	-152	-253	101	5 013	4 450	563	664
351 Hemsändning	-180	-161	-19	360	333	27	7
	-332	-413	81	6 373	5 415	958	1 039
KLF Gemensam	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
140 Gemensamma kostn.	-818	-589	-229	5 251	4 674	577	347
141 Digitalisering	0	0	0	700	493	207	207
	-818	-589	-229	5 951	5 167	784	555
Löner	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
112 Lönekontor	-176	-310	134	4 261	4 439	-178	-44
	-176	-310	134	4 261	4 439	-178	-44
Turism	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
220 Folkets Hus	-1 125	-1 029	-96	2 969	2 956	13	-83
380 Turism	-295	-264	-31	1 255	1 039	216	185
381 Camping	-3 003	-2 828	-175	3 181	2 831	350	175
382 Administration	-299	-255	-44	2 618	2 355	263	220
	-4 722	-4 377	-345	10 023	9 181	842	497
Överförmyndaren	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
198 Administration	-150	-192	42	1 909	2 047	-138	-96
199 Gode män/Förvaltare	0	0	0	501	381	120	120
	-150	-192	42	2 410	2 428	-18	24

Teknik- och serviceförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-166 104	-169 536	3 432	197 500	200 131	-2 631	800

ÅRETS HÄNDELSE

Covid-19 har fortsatt inneburit en mängd utmaningar för Strömsunds kommun och därmed även teknik- och serviceförvaltningen. Oavsett utveckling kring covid-19 så har teknik- och serviceförvaltningen ansvar för en mängd uppgifter som är själva livsnerven för att samhället och andra förvaltningar ska kunna fungera. Vård, skola och omsorg ska fungera oavsett vad som händer och behöver således mat från oss, vi behöver städa deras lokaler och fortsätta sköta nödvändiga fastighetsfrågor. Medborgarnas gemensamma tillgångar såsom parker och skogar ska skötas och infrastrukturen med vatten, avlopp, sophämtning, gator och vägar måste fungera som vanligt, trots covid-19. Jämför vi året som gått med 2020 så har vi lärt oss nya arbetssätt som medfört att vi kunnat utföra de flesta av våra planerade arbeten trots pandemin. Även om det på grund av risk för smittspridning varit utmanande så har kundernas önskemål och förväntningar hela tiden prioriterats då det varit möjligt med tanke på de restriktioner som gäller för minskad smittspridning.

Upphandlare och avtalscontroller inom teknik- och serviceförvaltningen har under året arbetat vidare med att se till att förvaltningen, men även kommunen som helhet, är försörjda med ramavtal som motsvarar behoven och att avtalen följs av både leverantörer och beställare. Utmaningen detta år har varit brister på varor och leveranser, nästan i samtliga branscher, samt ökade priser på varor generellt.

Under 2021 har vi på fastighetssidan bland annat bytt taket på Gröna skolan i Strömsund, påbörjat byte av ventilationen på Frostviksskolan. Några av kommunens förskolor har fått sina kök renoverade och i Rossön har renoveringen av Rossöcenter fortsatt. Det nya internhyressystemet har under året arbetats fram och förankrats i alla förvaltningar, så det nya internhyressystemet är i full drift från och med 2022.

2021 skrev Strömsunds kommun på en avsiktsförklaring för samverkan inom krisberedskap och civilt försvar i Jämtlands län som syftar till att öka länets förmåga att hantera samhällsstörningar i hela hotskalan. Från vår förvaltning så sitter vi representerade i både styrgrupp och i olika arbetsgrupper. Förvaltningen har under 2021 fortsatt arbetat utifrån den överenskommelse som tecknats mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och kommuner/regioner för att stärka arbetet med krisberedskap och civilt försvar.

När det gäller färdtjänst 2021 genomfördes 7608 resor varav 261 riksfärdtjänst vilket är cirka 750 stycken fler resor än 2020. Vi ser att ökningen av antalet resor skedde efter sommaren vilket kan ha ett göra med att restriktionerna för covid-19 lättades.

Vi har under 2021 avverkat gammal skog i ett antal områden i Strömsunds tätort med omnejd. Det har vi gjort för att skogen utgör en säkerhetsrisk för de som bor nära eller vistas i området.

En avgörande förutsättning för industriell tillväxt i kommunen är att det finns tillgång till byggbar industrimark. Det har nu realiserats genom att kommunen har styckat av och markberett tre tomter på 9 000 kvadratmeter på Strömsunds industriområde.

EKONOMI

Förvaltningens samlade resultat, exklusive avfall, vatten och avlopp (AVA), ger ett överskott mot budget på 800 tkr. Bostadsanpassningen går med ett överskott jämfört med budget på ca 460 tkr, främst beroende på att inga större bostadsanpassningar har genomförts under 2021. Kundtjänst går med ett överskott på ca 240 tkr jämfört med budget på grund av viss osäkerhet i kostnaden för det nya avtalet med Telia. Driftgrupperna går tillsammans med ett överskott på ca 20 tkr, men skillnader finns inom de olika driftgrupperna. Till exempel så går kostverksamheten med ett underskott jämfört med budget på ca 800 tkr. Det beror dels på beslutet om att kommunen skulle konkurransutsätta del av verksamheten innebar att vi fick under en period fick behålla personalkostnader men tappade motsvarande intäkter, samt att priset per portion inte fått höjas i samma takt som livsmedelspriserna ökat.

FRAMTID

Regeringen har föreslagit att Kommunerna ska ta ett lagstadgat ansvar för samordningen av det brottsförebyggande arbetet samt inrätta en funktion som bland annat stöder kommunens arbete internt och utgör en kontaktyta mot externa aktörer. Lagen föreslås träda ikraft den 1 januari 2023. Teknik- och serviceförvaltningen jobbar inte enbart med upphandling och avtalsuppföljning av våra ramavtal utan även med att hela kommunens inköpsprocess ska fungera kvalitetssäkert och effektivt. Ett stort steg i rätt riktning togs när kommunstyrelsen i slutet av 2021 beslutade att ett e-handelssystem ska införas kommande år. E-handelssystemet kommer underlätta för beställarna att köpa rätt av rätt leverantör och underlätta för upphandlare och avtalscontroller att ta fram statistik och bättre beslutsunderlag inför kommande upphandlingar.

Strömsunds kommun behöver arbeta aktivt med informationssäkerhet. Det innebär att se till att informationstillgångar finns tillgängliga när de behövs, att de är korrekta, och att obehöriga inte får åtkomst till dem. Arbetet med att stärka kommunens krisberedskap samt vårt arbete när det gäller totalförsvaret och civilt försvar prioriteras högt.

Stab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
130 IT Drift	-1 427	-1 362	-65	9 678	9 658	20	-46
135 Upphandling	0	0	0	780	846	-66	-66
136 Avtalscontroller	0	-458	458	623	523	100	558
191 Administration	-70	0	-70	3 166	2 768	398	328
192 Kundtjänst	-1 540	-1 544	4	3 286	3 052	234	238
391 Säkerhetssamordning	-808	-717	-91	1 239	986	253	162
441 Samlingslokaler, bidrag	0	0	0	1 400	1 400	0	0
975 Tjänsteperson i beredskap	0	0	0	495	379	116	116
	-3 845	-4 081	236	20 667	19 613	1 054	1 291
AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
551 Dagvattenverksamhet	0	-34	34	880	912	-32	2
563 Ext avfall fr ftg,inst	-3 960	-5 394	1 434	3 742	5 145	-1 403	31
	-3 960	-5 428	1 468	4 622	6 057	-1 435	33
Drift	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
900 Driftsgrupp	-15 746	-16 414	668	15 746	15 437	309	977
910 Transport	-6 685	-6 655	-30	6 685	7 018	-333	-363
930 Lokalvård	-16 172	-17 264	1 092	16 172	17 038	-866	226
960 Storkök	-35 990	-35 110	-880	35 990	35 932	58	-822
970 Beredskap	-1 735	-1 669	-66	1 735	1 669	66	0
	-76 328	-77 112	784	76 328	77 094	-766	18
Fastigheter	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
800 Administration fastighet	-20	2	-22	5 266	4 856	410	389
801 Av kommunen ägd lokal	-58 730	-60 605	1 875	46 172	51 720	-5 548	-3 674
802 Av kommunen hyrd lokal	-3 246	-1 796	-1 450	3 923	1 746	2 177	727
810 Av kommunen ägd bostad	-16 428	-16 335	-93	15 413	13 900	1 513	1 421
811 Av kommunen hyrd bostad	-1 521	-2 083	562	2 171	1 715	456	1 018
	-79 945	-80 817	872	72 945	73 937	-992	-120
Gator & mark	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
201 Drift o underh. industris	0	0	0	22	18	4	4
210 Skogsdrift	-1 300	-1 333	33	585	312	273	306
230 Länstrafik	0	0	0	433	392	41	41
300 Bostadsmark under expl.	0	-7	7	331	377	-46	-39
301 Torg-/cirkusplatser,mm	-127	-138	11	2 042	1 980	62	73
302 Industrimark	0	0	0	0	30	-30	-30
305 Arrende vindkraft	0	-119	119	0	0	0	119
320 Vägar	-385	-385	0	8 263	8 261	2	2
330 Belysn. gator planl.omr	-214	-116	-98	4 007	4 441	-434	-531
	-2 026	-2 098	72	15 683	15 811	-128	-56
Tillgänglighet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
787 Färdtjänst	0	0	0	5 701	6 525	-824	-824
790 Bostadsanpassningsbidrag	0	0	0	1 554	1 095	459	459
	0	0	0	7 255	7 620	-365	-365

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-27 187	-30 821	3 634	112 916	115 068	-2 152	1 481

ÅRETS HÄNDELSE

Elevunderlag samt studieresultat inom Hjalmar Strömerskolan försätter att utvecklas gynnsamt. Skolinspektionens granskning av verksamheten visar på ett mycket bra samlat omdöme. Programriktningen Anläggningsfordon är helt implementerad med elever i samtliga årskurser. Resurscentrum (RC) har breddat sin verksamhet och är en viktig förvaltningsövergripande stödverksamhet inom integration, arbetsmarknadsinsatser och brottsförebyggande arbete. Industriotomter har färdigställts på Strömsunds industriområde med tillhörande prospekt för att underlätta nya företagsetableringar.

EKONOMI

På övergripande förvaltningsnivå redovisas ett överskott på 1481 tkr vilket påverkats av gynnsam utveckling av interkommunala ersättningar och minskade kostnader för externa placeringar inom flyktingmottagningen.

Hjalmar Strömerskolan visar ett underskott på 506 tkr som är kopplat till kompensatoriska utbildningsinsatser rörande Covid-19 samt strukturellt tillkommande kostnader för lärare och maskinhyror på programriktningen anläggningsfordon.

Resurscentrum (RC) visar ett överskott på 1398 tkr tack vare betydligt minskade kostnader för externa placeringar och justeringar mellan förvaltningar av engångskaraktär.

Näringsliv och utveckling samt övriga projekt (Teknikhuset, Vindkraftcentrum) ligger i huvudsak i linje med budget.

FRAMTID

Den organisationsförändring som genomfördes 2020 kommer utvecklas vidare och fokusera på ytterligare förbättringar inom ledning och styrning samt systematiskt kvalitetsarbete inom samtliga verksamheter.

Marknadsföringen av Hjalmar Strömerskolan samt bra studieresultat blir fortsatt viktigt för att säkerställa den positiva utvecklingen av elevunderlaget och därmed också de ekonomiska förutsättningarna.

Näringsliv och utveckling kommer lägga fokus på kompetensförsörjning genom att vidareutveckla plattformen Heja Strömsund tillsammans med näringslivet och regionen. Industriområdet i Strömsund kommer utvecklas vidare bl.a. genom att ytterligare industriotomter kommer avstyckas och grovplaneras. Kontakten mellan näringslivet och kommunen ska förbättras genom bl.a. nya mötesformer och fler företagskontakter.

Resurscentrum (RC) kommer att vidareutveckla sin nya breddade roll för professionellt förvaltningsövergripande stöd inom områdena integration, arbetsmarknadsinsatser och brottsförebyggande arbete.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Centrala kostnader							
180 EU-projekt	-3 455	-1 289	-2 166	107	252	-145	-2 311
190 Administration	-4 594	-7 863	3 269	11 056	12 731	-1 675	1 594
	-8 049	-9 152	1 103	11 163	12 983	-1 820	-717
Hjalmar Strömerskolan							
196 Centrala kostnader	-200	-267	67	4 241	4 567	-326	-258
240 Elevhem	-882	-693	-189	3 004	2 819	185	-4
601 Skolhälsovård	0	-3	3	518	623	-105	-102
603 Elevvård	0	-1	1	666	637	29	30
604 SYV Studie- o yrkesvägl.	0	-14	14	1 256	694	562	576
608 Interkommunal ersättning	-3 260	-5 393	2 133	16 141	16 031	110	2 243
619 Utvecklingsprojekt	-146	-100	-46	147	118	29	-17
650 Gymnasieskola	-2 940	-3 142	202	53 398	55 511	-2 113	-1 911
660 Kommunal vuxenutb.	-2 802	-3 554	752	7 035	8 094	-1 059	-306
666 Vindkraft	-3 400	-2 952	-448	2 954	3 325	-371	-819
680 Uppdragsutbildning	-175	-44	-131	84	126	-42	-173
691 Lärcenter	0	-556	556	666	1 007	-341	215
692 Akademi Norr	0	0	0	328	316	12	12

	-13 805	-16 721	2 916	90 438	93 870	-3 432	-516
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
Integration	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
758 Flyktingmottagande, introd.	-5 333	-3 897	-1 436	7 824	4 052	3 772	2 336
	-5 333	-3 897	-1 436	7 824	4 052	3 772	2 336
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
KS	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
350 Näringsliv	0	-1 051	1 051	3 491	4 164	-673	378
	0	-1 051	1 051	3 491	4 164	-673	378

Miljö- och byggavdelningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-3 809	-3 784	-25	8 817	8 859	-42	-67

ÅRETS HÄNDELSE

Under 2021 har miljöbalkstillsyn bedrivits på olika verksamheter i kommunen. Några av erfarenheterna från 2021 års tillsyn är:

Covid-19 - Pandemin har även under 2021 påverkat tillsynen. Folkhälsomyndighetens allmänna råd, kommunens restriktioner för personal och ibland även verksamheternas egna regler ledde till ett delvis förändrat arbetssätt för tillsynsverksamheten. Fysiska besök ute på anläggningarna har i flera fall ersatts av andra former av kontakt och revisioner av handlingar.

Skrotbilar Nämnden har beslutat att avsätta 30 000 kronor per år för omhändertagande av fordonsvrak. Under 2021 har miljö- och byggavdelningen omhändertagit ett 20-tal skrotbilar. Nämnden har sökt bidrag för transport-kostnaderna hos Naturvårdsverket.

Ny taxa för miljö- och byggnämndens verksamhet Inklassning, kommunikering och fastställande av nya tillsynsavgifter har varit mycket tidskrävande för avdelningen. Det har också inneburit en omfattande registervård bland våra objektsregister.

Ett ökat antal klagomål under året. Under året har vi fått in nästan dubbelt så många klagomål jämfört med det som finns angivet i behovsutredningen. Orsaken till detta är okänt men kan bero på digitala ärenden via hemsidan, att fler ärenden registreras eller en pandemieffekt att fler jobbar hemifrån med ökad risk för störningar från omgivningen.

Miljö- och byggnämnden bedriver ingen aktiv uppsökande verksamhet för att hitta olovligt uppförda byggnader eller anläggningar. Uppföljning har skett genom anmälningar från allmänheten eller genom upptäckt vid besök genom andra ärenden. Avdelningen har inte de resurser som erfordras för att aktivt kunna avsyna hela kommunen.

Under 2021 har handläggning och tillsyn enligt Plan- och bygglagen bedrivits i kommunen. Några erfarenheter från 2021 års verksamhet är:

201 bygglov, förhandsbesked och anmälningsärenden hanterats.

Ca 20 samråd/platsbesök genomförts

Ca 75 slutsamråd/slutbesked utfärdats.

10 inspektioner av fallfärdiga byggnader/ovårdade tomter har utförts. I ärendehanteringssystemet finns idag (2020-11-05) 86 stycken ärenden av denna typ. Under året är 5 ärenden avslutade. Inga ärenden har hanterats av nämnden.

36 ärenden avseende dispens från strandskyddet har inkommit.

1 ärenden avseende olovligt uppförd byggnad inom strandskyddsområde.

3 planbesked har beviljats.

3 detaljplaner har antagits och vunnit laga kraft

Nämnden följer löpande upp att den verksamhet som planeras blir utförd.

Varje månad genomförs ett möte med avdelningschef och livsmedelsinspektörerna. Där avhandlas bland annat månadsplanering av den offentliga kontrollen, ärendediskussioner, för att likrikta och koordinera sättet att utföra kontroll, och översyn så att rätt prioriteringar görs enligt kontrollplanen. Dessutom genomför inspektörerna vissa gemensamma kontroller. Ibland följer avdelningschefen med vid kontrolltillfället.

EKONOMI

I relation till budget gick vi -67 tkr. Minskade intäkter inom bygg och fysisk planering vägs till viss del upp av ökade intäkter inom miljö- och hälsa. Överflyttning av intäkter mellan åren kan även den förklara differensen i förhållande till budget.

FRAMTID

Strategin för arbetet med förorenade områden kommer uppta en hel del av våra resurser framöver. Detta i kombination med en återgång till normal tillsynsverksamhet efter pandemin kommer ställa helt nya krav på organisation och ledarskap.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Nämnd							
003 Miljö- och byggnämnd	0	0	0	461	465	-4	-4
	0	0	0	461	465	-4	-4
Administration							
193 Administration	0	-4	4	1 960	1 960	0	4
	0	-4	4	1 960	1 960	0	4
Alkohol och tobak							
363 Alkohol	-170	-235	65	333	298	35	99
	-170	-235	65	333	298	35	99
Byggverksamhet							
311 Bygg och fysisk planering	-1 555	-1 005	-550	2 766	2 911	-145	-695
	-1 555	-1 005	-550	2 766	2 911	-145	-695
Livsmedel							
362 Livsmedel	-655	-554	-101	1 014	931	83	-17
	-655	-554	-101	1 014	931	83	-17
Miljö & hälsa							
360 Miljö och hälsa	-1 429	-1 986	557	2 283	2 295	-12	545
	-1 429	-1 986	557	2 283	2 295	-12	545

Kultur- och fritidsavdelningen

Inkl. kapitalkostnader

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
	-1 319	-1 768	449	19 671	21 270	-1 599	-1 150

Året 2021 var precis som 2020 inte likt något annat år p.g.a. Corona pandemin. Det har inneburit att vi gått mellan hopp och förtvivlan. Många olika kulturevenemang blev först inställda eller framflyttade. Vi genomförde Kulturveckan digitalt, vilket var en utmaning men det fungerade ändå förvånansvärt bra. Under sensommaren och hösten lyckades vi sedan genomföra flera välbesökta och uppskattade kulturevenemang. Under året beslutades även att vi åter skulle öppna upp biblioteksfilialerna i Hoting och Backe. Vilket har mottagits positivt på båda orterna. Engcon har genom ett avtal från hösten 2021 övertagit ansvaret för skötseln av skidspåren på Rotnäset samt skidstadion. Även pistningen av slalombacken Vallberget. Vi ansvarar fortfarande för el, belysning samt besiktning och underhåll av liften i Vallberget.

När det gäller ekonomin visar vi ett underskott på c:a 1 100 tkr. Kulturskolan visar ett överskott p.g.a. lägre bemanning än budgeterat, detsamma gäller fritidsgårdsverksamheten. Biblioteket visar däremot på ett stort underskott. Under året har vi haft omfattande arbetsmiljöarbete och en omorganisation inom avdelningen. Detta har gett gott resultat, vilket är positivt.

Inför 2022 hoppas vi kunna återgå till ett mera normalt läge, efter Coronapandemin. Men oavsett hur det blir försöker vi anpassa vår verksamhet så att den ska bli så bra som möjligt, utifrån rådande läge. Vi hoppas på en riktig nystart för Jamtlis öppna förskola på Hembygdsgården, som under 2021 gick på halvfart. Kulturveckan har vi 2022 flyttat fram till v. 19 för att förhoppningsvis kunna genomföra den live. I övrigt ser vi positivt på framtiden.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Administration							
194 Administration	0	-6	6	2 653	2 729	-76	-69
	0	-6	6	2 653	2 729	-76	-69
Kultur							

400 Allmänkulturell vht.	-11	-22	11	420	469	-49	-38
402 Stöd till studieförbund	0	0	0	575	575	0	0
410 Bibliotek	-270	-294	24	5 433	7 350	-1 917	-1 893
420 Kulturskola	-264	-9	-255	5 286	4 517	769	514
	-545	-325	-220	11 714	12 910	-1 196	-1 416

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
Fritid							
430 Stöd till allm fritidsvht.	0	-230	230	1 885	2 124	-239	-9
440 Friluft- och fritidsanl.	-258	-245	-13	1 823	1 959	-136	-149
450 Fritidsgårdar	-516	-460	-56	1 596	1 085	511	454
	-774	-934	160	5 304	5 168	136	296

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
Projekt							
449 Projektmedel	0	-503	503	0	463	-463	39
	0	-503	503	0	463	-463	39

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-30 293	-31 109	816	271 782	272 399	-617	199

ÅRETS HÄNDELSE

2021 präglades av pandemin, Covid-19, på många sätt. Året började med distansarbete för de som kunde och för de verksamheter som var igång gällde det att anpassa sig efter rådande restriktioner och riktlinjer. Under 2021 kom lättnader som sedan under hösten och framför allt i slutet av året skärptes igen. Att som organisation snabbt kunna ställa om, klara av förändringar av förutsättningar och samtidigt bedriva verksamhet med hög kvalitet har definitivt varit något som kännetecknat 2021. I tätorten har barn-, kultur- och fritidsförvaltningen tagit över driften av en förskola på mindre än tre månader. En tät samverkan över förvaltningsgränserna möjliggjorde detta samtidigt som barnperspektivet fanns med i fokus under hela processen.

I Backe har måltidsservice lagts ut på entreprenad till en lokal ekonomisk förening, en omställning som också skett i samarbete över förvaltningsgränserna.

Två goda exempel på samverkan inom kommunen som borgar för god kvalitet i service till medborgaren och god ekonomisk hushållning.

Internt inom förvaltningen har det skett förändringar i form av att det tillsatts en ny förvaltningschef/skolchef, en ny elevhälsochef har utsetts och nya rektorer har tillkommit. Det har även inom förskoleverksamheten skett en omorganisation i rektorsgruppen.

EKONOMI

HELHETEN

På helheten gör förvaltningen ett litet plusresultat (motsvarande en promille av budgeten), så mycket närmare än noll går egentligen inte att komma.

Resultatet påverkas av totalt sett ökade lönekostnader, möjligtvis en konsekvens av pandemin, det har i vart fall inte underlättat. Förvaltningen jobbar vidare under 2022 med tjänsteplaneringsprocesser i rektorsgrupperna.

Det blir också tydligt att förändringar i rektorsorganisation, byte av förvaltningschef, avsaknad av ekonom del av år, påverkar möjligheterna och förutsättningarna för arbetet med ekonomin. Det syns i utfallen som skiftar väldigt inom och mellan verksamheterna men som på totalen faller ut som ett nollresultat.

CENTRALA KOSTNADER INOM BKU

Lönekostnaderna på den centrala förvaltningen (inkl rektorer) har minskat under året, främst kopplat till avsaknad av Förvaltningschef, Elevhälsochef och andra rockader inom ledningsorganisationen. Lönekostnaderna är cirka 2,5 mkr lägre än budgeterat.

På intäktssidan redovisas cirka 300tkr i mindre statsbidrag än budgeterat. Det beror på att det är svårt att förutse de statliga besluten som kommer långt senare efter att budgeten är beslutad.

Den del av budget som avser nämndens egen verksamhet blir det ett överskott på cirka 200tkr kopplat till en något lägre arvodesutbetalning än beräknat samt km-ersättningar.

ELEVHÄLSAN

Lönekostnaderna ökade med cirka 800tkr vilket sammanfaller med lyckosamma rekryteringar. Det gäller till exempel skolpsykolog.

FÖRSKOLAN

Intäkterna överstiger budgeten med cirka 1,5mkr, det gäller driftbidrag och barnomsorgsavgifter. Kostnader/utgifter minskade kraftigt beroende på att Regnbågens förskola övergick till kommunal regi årets sista två månader.

Måltiderna blev cirka 400tkr dyrare än budgeterat och köp av interna tjänster cirka 100tkr dyrare. Hyrorna ökade mer än budgeterat likaså kostnaderna för lokalvård.

Lönekostnaderna för fast anställd personal minskade med 2,8mkr men det äts upp av ökade kostnader för timvikarier med cirka 1,8 mkr plus semestersättningar för samtliga kategorier som ökade med nästan 900tkr jämfört med budget. Sjuklön dag 2-14 ligger på en ökad kostnad med 1,5mkr, där vi får tillbaka cirka 650tkr. Totalt sett inom personalkostnadsdelen ökade kostnaden med 2,2 mkr.

Totalt sett gjorde förskolan ett minusresultat med 1,5mkr.

GRUNDSKOLAN

Skolskjutsarna blev cirka 650tkr dyrare än beräknat i budget men ändå bättre än vad vissa prognoser förutspådde under verksamhetsåret.

Personalkostnaderna minskade med cirka 1,1mkr inom grundskolan.

Intäkterna för både IKE och statsbidrag minskade i jämförelse med budget med 500- respektive 800 tkr.

När det gäller hyreskostnader är de cirka 940tkr mindre än budgeterat vilket beror på hyrorna har justerats för respektive byggnad och är mer korrekt. Internräntan harsänkts vilket gör att

kapitalkostnaden är lägre (vilket får genomslag framför allt för kapitaltyngda fastigheter).

Städet har blivit nästan 700tkr dyrare än budgeterat och måltider cirka 100 tkr dyrare.

Totalt sett gick grundskolan F-9 med ett minusresultat på 1,5mkr.

FRITIDSHEM

Intäkterna ökade med 400tkr vilket kan beror på ett ökat antal inskrivna barn. Personalkostnaderna

ökade med 500tkr och hyreskostnaden ökade med cirka 300tkr. Totalt gick

fritidshemsverksamheten med ett minusresultat på 300tkr.

SÄRSKOLAN

Särskolan gjorde ett minusresultat med 550tkr. Det underskottet beror i princip helt och hållet på

ökade personalkostnader. Minusresultatet motsvarar nästan elevpengen för en inskriven

särskoleelev.

FRAMTIDEN

Utifrån prognoser under året är det en väldigt bra återhämtning som har skett. Rektorerne och personalen har gjort ett bra arbete under året vilket lett till ett bra slutresultat.

Förhoppningsvis ser vi ljuset i tunneln i pandemin och vi kan mer återgå, eller snarare övergå, till

det nya normala. BKU kraftsamlar nu för att ta sig an gamla och nya utmaningar 2022.

Förvaltningen har ett fortsatt fokus på att förbättra rutiner och strukturer till den ekonomiska

planeringen och uppföljningen, likaså personalplaneringsdelen. Det är viktigt att den planerade

verksamheten (budgeten) stämmer bättre överens med verkligheten så att centrala prioriteringar

kan göras utifrån barns och elevers behov. Det kommer att 2022 vara en bättre utgångsposition i

form av förvaltningschef på plats och ett bättre ekonomistöd då vakansen är tillsatt.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
006 Barn- och utb.nämnd	0	0	0	1 261	1 058	203	203
	0	0	0	1 261	1 058	203	203
Centrala kostnader	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
610 Centrala kostnader	-1 133	-804	-329	27 082	22 449	4 633	4 305
611 Projektmedel	0	-632	632	0	631	-631	0
	-1 133	-1 436	303	27 082	23 080	4 002	4 305
Fritidshem	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
633 Fritidshem	-3 101	-3 567	466	21 674	22 441	-767	-301
	-3 101	-3 567	466	21 674	22 441	-767	-301
Förskola	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
622 Förskola	-7 551	-9 014	1 463	70 152	73 183	-3 031	-1 568
623 Familjecentralen	-210	-210	0	875	745	130	130
	-7 761	-9 224	1 463	71 027	73 928	-2 901	-1 439
Grundskola	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
612 Elevhälsa	0	-23	23	5 500	6 486	-986	-963
630 Förskoleklass	-353	-540	187	8 309	7 524	785	972
631 Grundskola åk 1-6	-9 172	-7 973	-1 199	73 336	74 408	-1 072	-2 272
632 Grundskola åk 7-9	-8 773	-8 245	-528	57 804	57 030	774	246
635 Särskola	0	-103	103	5 789	6 443	-654	-551
	-18 298	-16 883	-1 415	150 738	151 892	-1 154	-2 569

Vård- och socialförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-53 271	-74 649	21 378	422 621	458 077	-35 456	-14 078

ÅRETS HÄNDELSE

Arbetsmarknadsenheten har under året haft en ökad volym och sysselsatt många deltagare som står långt från arbetsmarknaden. Möjligheterna till extratjänst har varierat över tid men sträckt sig över hela året vilket varit gynnsamt även för att hålla nere försörjningsstöd inom individ- och familjeomsorgen. Underskottet för försörjningsstöd stannar därmed på -400 tkr vilket är ett betydligt bättre utfall än tidigare prognostiserat. Smittskyddsarbetet har varit ständigt pågående under hela året inom alla vård- och omsorgsverksamheter. Många satsningar och utvecklingsarbeten har trots detta kunnat fortsätta eller inledas. Digitalisering har skett med både tester och breddinförande av exempelvis mobil nykterhetsvård, robotsällskapsdjur och läkemedelsrobotar. Vårdpersonal och chefer har deltagit i projekt för välfärdsteknologi för att bli mer rustade för den digitala utvecklingen. Stor rörlighet på nyckelbefattningar exempelvis chefer och socialsekreterare har inneburit utmaningar med rekrytering och introduktion som i stor utsträckning behövt ske på distans. Uteplatser vid alla äldreboenden har fått välkomna åtgärder för tillgänglighet och trivsel.

EKONOMI

Resultatet för året visar ett underskott på -14,1 mnkr inom socialnämndens område. Kostnader som hör samman med pandemin för sjukfrånvaro, skyddsutrustning och smittskyddsarbete har tillkommit under hela året gemensamt i förvaltningen vilket lett till ett underskott inom ledning och administration. Arbetsmarknadsenhetens kostnader och intäkter ligger långt över budget med ett sammantaget utfall på överskott. Sjuklön, vikariekostnader och overtidsarbete har resulterat i underskott inom vissa enheter i både äldreomsorg och funktionshinder verksamhet inom stöd och service. Äldreomsorgen visar sammantaget ett överskott genom att riktade statsbidrag under året kunnat kompensera vissa kostnader och finansiera kortsiktiga satsningar. Inom bostad särskild service uppvisas ett underskott varav största delen utgörs av kostnader för boendelösningar utanför kommunen. Personlig assistans har uppvisat ökande underskott under året relaterat till några assistansärenden där kommunens och försäkringskassans bedömning av behovet skiljer sig helt. Följden blir att kommunen ytterst måste stå för hela assistanskostnaden om inte försäkringskassan tar ett nytt beslut så att finansiering kan komma från staten. Därtill tillkom ett nytt assistansärende under hösten vilket inte kunnat beräknas i budget. Underskott inom individ- och familjeomsorgen härrör till största delen till placeringar av barn, unga och vuxna där insatser på hemorten inte är tillräckligt som stöd för den enskilde. Kostnaderna har i vissa fall hållits tillbaka genom avslut av ärenden och hemtagning. Åtgärder för att hålla tillbaka kostnaderna pågår kontinuerligt genom att arbeta med pågående placeringar för att kunna avsluta och/eller övergå i andra insatser där det är möjligt. Hemsjukvårdens utfall med överskott mot budget hör samman med vakanser samt riktade bidrag för god och nära vård som gett viss finansiering av pågående satsningar.

FRAMTID

Personal- och kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna inom alla personalkategorier och avgörande för att klara uppdraget framåt. Utvecklingen av digitalisering och välfärdsteknik fortsätter med syfte att skapa nytta och värde för kommunmedborgare och medarbetare. Med digitala lösningar följer även utmaningar som exempelvis säker autentisering, informationssäkerhet och nya kompetensområden. En strategisk utveckling av kommunens samlade insatser inom arbetsmarknadsområdet är av stor vikt. Individ- och familjeomsorgen fortsätter arbetet med att effektivisera verksamheten baserat på bästa tillgängliga kunskap inom socialtjänst. Behov av boendeformer både för äldre och personer med funktionsnedsättning behöver ses över på ett samlat sätt. God och nära vård fortsätter att utvecklas i samverkan på den lokala nivån i Strömsunds kommun.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
007 Socialnämnd	0	0	0	1 100	1 183	-83	-83
	0	0	0	1 100	1 183	-83	-83
Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
197 Ledning och admin.	-987	-3 256	2 269	31 010	33 945	-2 935	-667
	-987	-3 256	2 269	31 010	33 945	-2 935	-667

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Arbetsmarknadsenheten							
730 Sysselsättningsåtgärder	-9 285	-22 469	13 184	17 399	29 379	-11 980	1 204
	-9 285	-22 469	13 184	17 399	29 379	-11 980	1 204
Hemsjv./Kommunrehab							
782 Hemsjukvård	-1 640	-3 285	1 645	22 998	23 957	-959	686
785 Kommunrehab	-120	-266	146	10 356	9 820	536	682
	-1 760	-3 551	1 791	33 354	33 777	-423	1 368
Individ & familjeomsorg							
700 Biståndsenhet	0	-25	25	5 082	4 508	574	600
752 Ekonomienhet	-1 755	-1 041	-714	18 694	18 704	-10	-725
754 Boendestöd	0	-5	5	1 742	1 125	617	622
755 Vuxenenhet, öppenvård	-353	-626	273	8 604	14 493	-5 889	-5 616
756 Familjecentralen	0	0	0	115	83	32	32
757 Barn och familj	-1 997	-1 955	-42	23 717	31 357	-7 640	-7 683
759 Familjerätt	0	0	0	860	795	65	65
	-4 105	-3 652	-453	58 814	71 066	-12 252	-12 705
Stöd & service							
711 Bostad m särsk service	-847	-1 655	808	37 395	43 241	-5 846	-5 038
713 Dagverksamhet	-567	-639	72	7 949	7 579	370	443
717 Personlig assistans	-16 740	-16 626	-114	24 551	33 772	-9 221	-9 335
718 Stödinsatser	-192	-182	-10	6 624	4 878	1 746	1 736
	-18 346	-19 102	756	76 519	89 470	-12 951	-12 194
Äldreomsorg							
771 Särskilt boende	-13 155	-14 726	1 571	104 705	104 739	-34	1 537
776 Nattlag	-347	-654	307	29 426	29 112	314	621
778 Trygghetsboende	0	0	0	1 226	1 233	-7	-7
781 Hemvård	-5 286	-7 239	1 953	69 068	64 173	4 895	6 847
	-18 788	-22 619	3 831	204 425	199 258	5 167	8 998

Närvård Frostviken

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-14 680	-15 335	655	40 076	40 032	44	699

ÅRETS HÄNDELSE

Stort fokus på Covid-19 under hela året, men vi har lyckats hålla våra boende fria från smitta. Hälsocentralen har god tillgänglighet och öppen telefontid mån-fre. God läkarbemanning under året där vi roterat på 4 olika.

Under året har vi köpt in lite ny utrustning, så som en laser till fysioterapin och en mobil EKG utrustning.

Vårt särskilda boende, Levinsgården, har varit fullbelagt under hela året. Alla boende har fått nya sängar och madrasser under året. 15 st.

Vi har även byggt en paviljong på baksidan av Forsgården, detta för att förenkla utevistelse. Stod klar till midsommar.

Har varit lite tufft med bemanningen under delar av året, gäller både på säbo och HC.

EKONOMI

Budgetöverskottet beror delvis på oförutsedda intäkter. Samt att vi får ersättning för vaccinering som vi inte visste om i början av året.

Vi har under året jobbat med att se över befintliga avtal och utgifter som vi inte längre behöver, har resulterat i del besparingar.

FRAMTIDEN

Läkarbemanningen är klar för 2022, där vi har 3 st som återkommer under hela året.

Fortsatta utmaningar när det gäller rekrytering av Distriktsköterska.

Tanken är att vi under året kommer att ha tillgång till timvikare som kommer att jobba med att aktivera och sysselsätta våra brukare.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Nämnd							
008 Närvårdsnämnd Frostviken	0	0	0	276	219	57	57
	0	0	0	276	219	57	57
Administration							
197 Ledning och admin.	0	-22	22	1 950	1 911	39	61
	0	-22	22	1 950	1 911	39	61
Hemsjv./Kommunrehab							
782 Hemsjukvård	-90	-119	29	2 184	1 496	688	718
	-90	-119	29	2 184	1 496	688	718
Samverkan med Regionen							
720 Hälsocentral	-5 997	-6 976	979	7 035	6 433	602	1 581
721 Ambulans	-6 610	-6 254	-356	7 283	7 567	-284	-641
	-12 607	-13 229	622	14 318	14 000	318	940
Stöd & service							
717 Personlig assistans	-95	-129	34	318	2 440	-2 122	-2 089
718 Stödinsatser	0	0	0	36	0	36	36
	-95	-129	34	354	2 440	-2 086	-2 053
Äldreomsorg							
771 Särskilt boende	-1 365	-1 111	-254	12 423	11 401	1 022	768
778 Trygghetsboende	0	0	0	387	393	-6	-6
781 Hemvård	-468	-598	130	7 955	7 956	-1	129
786 Fotvård	-55	-126	71	229	215	14	85
	-1 888	-1 836	-52	20 994	19 965	1 029	976

Revisionen

Inkl. kapitalkostnader

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
	0	0	0	933	826	107	107

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Revision							
010 Revision	0	0	0	933	826	107	107
	0	0	0	933	826	107	107

Valnämnden

Inkl. kapitalkostnader

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
	0	0	0	30	22	8	8

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Nämnd							
005 Valnämnd	0	0	0	30	22	8	8
	0	0	0	30	22	8	8

Avgiftsfinansierad verksamhet, AVA

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-42 418	-46 058	3 640	42 418	45 006	-2 588	1 051

ÅRETS HÄNDELSE

Under 2021 har äntligen reoveringen av Hotings vattenverk slutförts, endast några mindre detaljer återstår, men processen är igång. Vi har förnyat nästan 2,5 kilometer av vårt vatten- och avloppsledningsnät, fördelat på flera orter i kommunen, bland annat genom strumpinfodring av avloppsledningar. Vi har fortsatt det stora arbetet med att koppla in våra anläggningar i VA-operatör för att få till larm, styr och övervakningen som gör att vi kan ha bättre kontroll på anläggningarna. Vi har också reoverat flera pumpstationer, installerat utrustning för kontrollerad bräddning i Hammerdals reningsverk och köpt ett reservkraftaggregat till Strömsunds vattenverk för att klara vattenförsörjningen vid strömavbrott. Vi omfördelade en del investeringsmedel till nya filter i Rossöns vattenverk för att förbättra vattenkvaliteten där. Naturvårdsverket beviljade vår ansökan om bidrag för ett projekt kring rening av läkemedelsrester i avloppsvattnet vid Strömsunds reningsverk. Projektet har påbörjats, tillsammans med företaget Envix, och beräknas vara slutförd i oktober 2022.

Vi har under hösten förberett för att klara av ansvaret för insamling och återvinning av tidningar och returpapper som kommunerna får ansvaret för från och med 1 januari 2022. Vi började att samla in fett från hushållen, fett ska gå till återvinning istället för till förbränning. Vi har ingått ett samarbete med Myrona för att samla in textil på återvinningscentralerna i början av nästa år, vilket kommer att minska den brännbara fraktionen som skickas till förbränning. Vi har färdigställt byggnaden för mellanlagring av matavfall på Lidens återvinningscentral inför kommande matavfallsinsamling och anlagt en betongplatta med sedimentering och oljeavskiljare på Lidens avfallsanläggning för att kunna ta emot och lagra oljeskadad jord och snö. Detta gör att denna typ av material kan hanteras lokalt och om det är möjligt kan jorden sedan användas till kommande deponiavslutning.

EKONOMI

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett överuttag på 452 tkr vilket kompenserar 2019 års underuttag (efter justering av för högt uttagen internränta) och kvar blir ett överuttag på 395 tkr. För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett överuttag på 1 874 tkr vilket gör att ett återstående underuttag (efter justering av för högt uttagen internränta) kompenseras fullt ut. Kvar är ett överuttag på 880 tkr. Överuttagen ska kompenseras respektive kollektiv inom tre år.

FRAMTID

Under 2022 planerar vi för mer förnyelse av vatten och avloppsledningar utifrån utförda filmningar, att reovera flera pumpstationer och förbättra processerna på flera vatten- och reningsverk. Vi ska även förbättra skalskyddet på några vattenverk, fortsätta att uppdatera våra anläggningars larm, styr- och övervakningssystem och med flödesmätning i våra avloppsledningar för att kunna göra planer för underhåll och förnyelse av ledningsnätet.

Arbetet med att planera för införandet av separat insamling av matavfall fortsätter eftersom det ska vara igång hösten 2023, bland annat ska upphandling av sopbilar göras och nya rutter planeras. Vi kommer att uppdatera våra avfallsföreskrifter och avfallstaxan utifrån detta införande. Vi ska uppföra tälthallar på alla våra återvinningscentraler för att kunna ta emot mer och större återanvändningsbara saker, förbättra arbetsmiljön för personalen genom att köpa in moduler med WC och dusch och asfaltera en del ytor för att underlätta hanteringen av avfall. Förberedelser för avslutningen av Lidens deponi 2 är påbörjade och avslutningen kommer att utföras med ett tätskikt av aska och rötat slam. När vi tar emot aska och det rötade slammet får vi en intäkt, vilket gör att kostnaderna för att framställa en FSA (flygstabiliserande aska) kan täckas. Sluttäckningen kommer att utföras i tre etapper och kommer att pågå i tre till fem år. En utmaning framöver är att hitta en avsättning för slammet i framtiden, idag har vi nya tillstånd på alla slambehandlingsanläggningar och avsättning för slammet som kompost till deponiavslutningar, men när det är klart måste vi hitta en annan avsättning.

Vi inväntar besked om tillståndet för Lidens avfallsanläggning som vi lämnade in en överklagan på eftersom det fanns ett krav på att alla ytor på anläggningen ska vara hårdgjorda och täta före 30 juni 2022, vilket vi ansåg vara alltför kort tid för att ordna detta. Från de hårdgjorda ytorna ska dagvatten samlas upp och avledas och renas. Regeringen har utarbetat ett förslag kring förbättrad

förpackningsinsamling, vilket innebär att kommunen ska överta ansvaret för insamlingen av förpackningar från producenterna från och med 2026. Beslut väntas i juni 2022 så det ska bli spännande att se hur insamlingen ska utformas och vad det kommer att innebära för oss.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Renhållning							
561 Deponeringsanläggningar	-1 116	-1 848	732	6 096	6 354	-258	474
562 Insamling av avfall	-13 877	-14 009	132	8 896	9 446	-550	-418
	-14 993	-15 857	864	14 992	15 800	-808	56
Vatten och avlopp							
541 Vattenverksamhet	-14 022	-13 596	-426	13 317	12 782	535	110
542 Avloppsverksamhet	-13 403	-16 604	3 201	14 109	16 424	-2 315	885
	-27 425	-30 200	2 775	27 426	29 206	-1 780	995

Avgiftsfinansierad verksamhet - avfall, vatten och avlopp, AVA

Resultaträkning - Avfall

tkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Externa intäkter	14 975	13 995
Interna intäkter	882	597
Externa kostnader	-10 974	-9 038
Interna kostnader	-4 231	-4 368
Avskrivningar	-520	-516
Finansiella kostnader	-75	-154
Årets resultat	57	516

Resultaträkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Externa intäkter	28 144	25 937
Interna intäkter	2 056	2 026
Externa kostnader	-21 321	-18 125
Interna kostnader	-4 396	-5 269
Avskrivningar	-2 964	-2 855
Finansiella kostnader	-525	-883
Årets resultat	994	832

Balansräkning - Avfall

tkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	6 700	6 125
Kortfristiga fordringar	3 261	2 186
Summa tillgångar	9 961	8 311
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	57	516
Långfristiga skulder	6 700	6 125
Kortfristiga skulder	3 204	1 670
Summa eget kapital avsättningar och skulder	9 961	8 311

Balansräkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	59 800	54 630
Kortfristiga fordringar	7 903	5 800
Summa tillgångar	67 703	60 430
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	994	832
Långfristiga skulder	59 800	54 630
Kortfristiga skulder	6 909	4 969
Summa eget kapital avsättningar och skulder	67 703	60 430

Översikt av över -och underuttag, tkr	2017	2018	2019	2020	2021	Restskuld till kollektivet 2021
Avfallsverksamheten resultat aktuellt år	-34	-640	-519	516	452	
Skuld till kollektivet 2015 reglerades 2016-18	34	370				
Underuttag gentemot kollektivet (får regleras inom 3 år)		-270	-519			
Kompensering 2020 av tidigare års underuttag		270	303			
Kvitting av för hög internränta 2017-2020			216			
Överuttag gentemot kollektivet (ska regleras inom 3 år)		0	0		395	395
Resultatpåverkan kommun	0	-270	-519	516	57	

VA-verksamhetens resultat aktuellt år	100	-2 857	848	831	1 874	
Skuld till kollektivet 2012 (-1 435 tkr), reglerat 2013 och 2015						
Skuld till kollektivet från 2014, reglerat 2015 och 2016						
Underuttag gentemot kollektivet (får regleras inom 3 år)		-2 857				
Kompensering 2020 av tidigare års underuttag		1 825				
Kvitting av för hög internränta 2017-2020		1 032				
Överuttag gentemot kollektivet (ska regleras inom 3 år)		0			880	880
Resultatpåverkan kommun	100	-2 857	848	831	994	

Jämtlandsvärme AB

Årets händelser

Temperaturen 2021 var ca 14 % kallare jämfört med 2020.

Leveransvolymen ökade med ca 5 000 MWh jämfört med 2020. Bolaget anslöt 5 nya kunder under året som motsvarar cirka 85 MWh.

Under året beslutade bolagets styrelse om att investera i en ny produktionsanläggning i Strömsund. Den nya anläggningen kommer byggas på ny plats vid industriområdet. Som en del i projektet med den nya anläggningen kommer nya kunder i industriområdet anslutas. Den nya produktionsanläggningen beräknas vara i drift under 2023. Efterfrågan att ansluta sig till fjärrvärme har legat i nivå med tidigare år. Från och med 1 januari höjdes fjärrvärmeföretaxan med 2%.

Ekonomi

Under 2021 levererade bolaget 55 544 MWh till 466 fastigheter. De största kunderna var Strömsunds kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB.

Intäkterna uppgick till 40,9 (37,8) mnkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till 2,1 (1,5) mnkr.

Följande investeringar om ca 16 mnkr har gjorts under året:

- Utbyggnad av kulvert till den planerade produktionsanläggningen
- Byte av energimätare
- Anslutning av nya kunder
- Murning av panna

Om bolaget

- Vd: Thord Engström
- Ordförande: Lennart Oscarsson, (s)
- Årsarbetare: 6,0 (män 6,0)

Kvalitet och miljö

Vårt kvalitetsarbete är huvudsakligen inriktat på leveranssäkerhet och kvalitet på leverans (rätt tryck och temperatur).

Miljöarbetet är inriktat på minskad miljöbelastning med avseende på utsläpp till luft och vatten samt minskad användning av fossil olja och el. För att minska användningen av fossil olja arbetar vi med att effektivisera våra värmeanläggningar så att behovet av fossil olja minskar.

Andelen biobränsle av den totala användningen låg under 2021 på 99,3 %. Målet är 99 %.

Framtiden

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi kommer påverkas kommande år och det med anledning av den investering vi står inför men framförallt på grund av kraftig prisökning på bland annat material och vissa typer av bränslen. Priset på skogsbränslen ska omförhandlas under sommaren och allt tyder på en prisökning. Bränslet utgör en stor del av bolagets kostnader.

Utbyggnaden av våra nät på övriga orter kommer de närmsta åren att inrikta sig på att förtäta befintliga kulvertnät med nya kunder.

Bolaget ser dock en minskad efterfrågan i områden där vi sedan tidigare anlagt kulvert och där det skulle vara möjligt att ansluta nya kunder.

Jämtlandsvärme AB

Resultaträkningar

tkr	2021	2020
Intäkter	41 045	38 457
Kostnader	-33 683	-31 563
Planenliga avskrivningar	-4 975	-5 027
Rörelseresultat	2 387	1 867
Finansiella intäkter	7	15
Finansiella kostnader	-272	-366
Resultat	2 122	1 516
Bokslutsdispositioner	-1 780	-1 200
Skatt	-70	-68
Årets resultat	272	248

Balansräkningar

tkr	2021	2020
Tillgångar		
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	91 828	80 209
Omsättningstillgångar	13 300	13 851
Summa tillgångar	105 128	94 059
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	12 899	12 882
Obeskattade reserver	37 401	35 621
Långfristiga skulder	43 001	40 500
Kortfristiga skulder	11 827	5 056
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	105 128	94 059

Statistik

	2021	2020	2019
Antal abonnenter	466	461	455
Försäljning, MWh	55 544	50 537	54 400
Medelpris, kr/MWh	737	748	702
Soliditet, %	40,50	43,50	42,36
Genomsnittlig låneränta, %	0,67	0,90	1,01
Genomsnittlig räntebindningstid, år	1,91	1,46	2,23



STRÖMSUNDS HYRESBOSTÄDER AB
Streejmien Gåetieluhpieh AB

Strömsunds hyresbostäder AB

Bolagets verksamhet består i uthyrning och förvaltning av eget fastighetsbestånd samt teknisk förvaltning på uppdrag. Uthyrningsobjekten omfattade vid årets utgång 932 bostäder, 96 lokaler, 44 garage, 18 carports och 590 parkeringsplatser.

Årets händelser

Räkenskapsåret har till stora delar präglats av en hög vakansgrad, även om läget stabiliserats något till följd av föregående års rivningar omfattande 17 lägenheter samt försäljning av en fastighet med 16 lägenheter. Under 2021 har 1 hus i Hoting med 2 lägenheter rivits. Detta till trots, ligger vakansgraden fortfarande på en hög nivå om totalt 5,79 procent vid utgången av räkenskapsåret. Ytterligare 1 hus med 2 lägenheter i Backe låg i plan för rivning under 2021, vilken avbröts efter beslut av Kommunfullmäktige. Till grund för aktuellt beslut låg en förfrågan från intressent om förvärv av bolagets hela fastighetsbestånd i Backe. Efter utredning beslutade Kommunfullmäktige att inga fastigheter i Strömsunds Hyresbostäders bestånd i Backe skulle säljas eller rivas under kommande femårs period.

Hyror

Hyresförhandlingen för 2021 resulterade i en generell hyreshöjning om 1,45 procent.

Vakanser

Tabellen visar vakansläget i beståndet fördelat per ort 31 december 2021. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Om bolaget

- VD: Stefan Jönsson
- Ordförande: Bengt Bergqvist (S)
- Anställda totalt: 16 tillsvidareanställda, varav 4 kvinnor och 12 män.

Ort	Vakanta	Av totalt
Strömsund	6 (0)	563 (563)
Hammerdal	10 (12)	155 (155)
Backe	14 (11)	58 (58)
Rossön	8 (11)	31 (31)
Hoting	4 (3)	66 (68)
Gäddede	12 (10)	59 (59)
Totalt	54 (47)	932 (934)

Underhåll

En betydande del av byggnadernas komponenter och fastigheternas markanläggningar har passerat sin tekniska livslängd, varför underhållsåtgärder bereds stort utrymme i bolagets femåriga budget.

Ekonomi

Bolaget har gjort en intern värdering av fastighetsbeståndet samt även inhämtat externa värdeutlåtanden. Resultatet av värderingarna har jämförts mot fastigheternas bokförda värden i syfte att identifiera eventuella nedskrivningsbehov. Detta har medfört att nedskrivning med 8,9 mnkr har gjorts vad gäller 4 fastigheter. Vidare har utrangering av restpost gjorts i samband med ombyggnation av lokaler till bostadslägenheter om sammanlagt 1,9 mnkr. Årets intäkter uppgick till 55 mnkr. Till följd av nedskrivningarna samt utrangeringen blev resultatet före dispositioner och skatt -7,7 mnkr.

Framtid

Andelen vakanta lägenheter antas fortsatt ligga på en hög nivå under de närmaste åren. I centrala Strömsund och Hammerdal bedöms efterfrågan relativt god. En fortsatt satsning på underhåll bedöms ha en betydande påverkan när det gäller graden av uthyrning i framtiden.

Strömsunds hyresbostäder AB

Resultaträkningar

tkr	2021	2020
Intäkter	55 077	58 006
Kostnader	-49 712	-50 217
Planenliga avskrivningar	-12 396	-2 956
Nettokostnad	-7 031	4 833
Finansiella intäkter	38	32
Finansiella kostnader	-734	-643
Resultat	-7 727	4 222
Bokslutsdispositioner	1 224	1 174
Skatt	1 732	-1 846
Årets resultat	-4 771	3 551

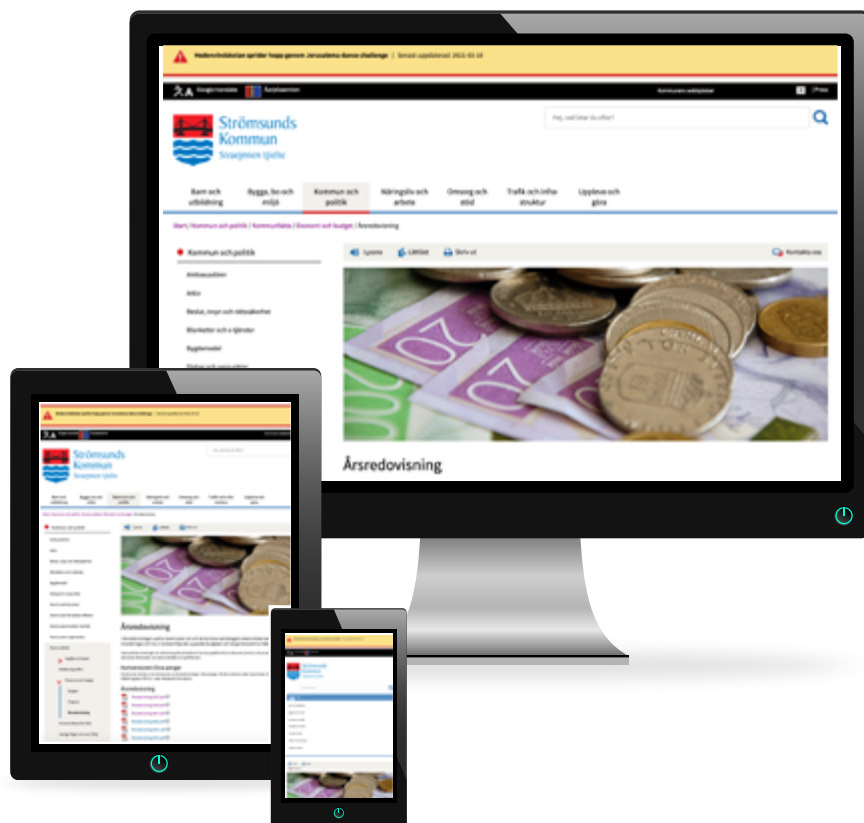
Balansräkningar

tkr	2021	2020
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	130 350	142 033
Omsättningstillgångar	12 525	8 192
Summa tillgångar	142 875	150 225
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	53 767	57 623
Obeskattade reserver	5 146	6 370
Avsättningar	49	2 177
Långfristiga skulder	66 100	71 300
Kortfristiga skulder	17 813	12 755
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	142 875	150 225

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 35,5 mnkr.

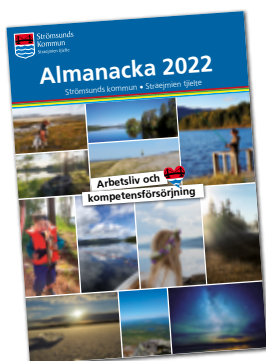
Statistik

	2021	2020	2019
Reparation/underhåll, mnkr	6,44	9,15	8,93
Soliditet, %	40,50	42,00	42,10
Genomsnittlig låneränta, %	0,78	0,90	1,07
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,37	3,05	3,50



Vill du läsa Årsredovisningen på nätet?

- När den är beslutad läggs den på kommunens webb: www.stromsund.se/arsredovisning



Arbetsliv och kompetensförsörjning

Det är temat i 2022 års Kommunalmanacka. Ta del av innehållet på webben: www.stromsund.se/kommunalmanackan



Kommunledningsförvaltningen

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

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.154

§ 49 Revidering av budget 2022

Skatteunderlagsutvecklingen för 2022, tillsammans med vår befolkningsförändring med endast en minskning med tre invånare jämfört med budgetens minus 150 invånare per 1 november 2021, medför en ökning av våra skatteintäkter.

Budgetberedningen och kommunstyrelsen har fått löpande information om behov av att revidera budgeten för 2022 då tillkommande medel finns att fördela och besluta om från budgetpropositionen 2022 samt Riksdagens beslut från december 2021. Totalt 17 miljoner kronor ytterligare kan tillföras budgeten för innevarande år.

- Verksamhetsramarna 2022, 13,9 miljoner kronor
- Företagsklimat 2022, 1,8 miljoner kronor
- Skolmiljarden 2022, 1,3 miljoner kronor

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Beredningsunderlag revidering budgetramar verksamhet 2022

Reviderad budgetram 2022 från Socialdemokraterna och Vänsterpartiet

Budgetramar per verksamhet 2022, revidering

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet besluta att:

1. Reviderat förslag till budgetramar från Socialdemokraterna och Vänsterpartiet 2022 för verksamheterna antas.
2. Utökning av investeringsbudget 2022 med 6 350 000 kronor fördelas enligt Socialdemokraternas och Vänsterpartiets förslag.
3. Utbrytning av statsbidraget för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer från verksamhetsramarna. Ramen för vård- och socialförvaltningen minskar med 6 087 000 kronor och närvård Frostviken minskar med 458 000 kronor.
4. Tidigare fastställd långfristig upplåningsram på 25 miljoner kronor är oförändrad.
5. Utdelning från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, ingår i ovan beslutad budget 2022 med 10 miljoner kronor.

den 15 mars 2022

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

1. Reviderat förslag till budgetramar från Socialdemokraterna och Vänsterpartiet 2022 för verksamheterna antas.
2. Utökning av investeringsbudget 2022 med 6 350 000 kronor fördelas enligt Socialdemokraternas och Vänsterpartiets förslag.
3. Utbrytning av statsbidraget för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer från verksamhetsramarna. Ramen för vård- och socialförvaltningen minskar med 6 087 000 kronor och närvård Frostviken minskar med 458 000 kronor.
4. Tidigare fastställd långfristig upplåningsram på 25 miljoner kronor är oförändrad.
5. Utdelning från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, ingår i ovan beslutad budget 2022 med 10 miljoner kronor.

Diarienummer KS.2022.154

Budget 2022 revidering

Sammanfattning

Budgetberedningen och kommunstyrelsen har fått löpande information om behov av att revidera budgeten för 2022 då tillkommande medel finns att fördela och besluta om från budgetpropositionen 2022, BP22, samt Riksdagens beslut från december 2021. Totalt 17 miljoner kronor ytterligare kan tillföras budgeten för innevarande år.

- Verksamhetsramarna 2022, 13,9 miljoner kronor
- Företagsklimat 2022, 1,8 miljoner kronor
- Skolmiljarden 2022, 1,3 miljoner kronor

Förslag till beslut i fullmäktige

1. Reviderat förslag till budgetramar från Socialdemokraterna och Vänsterpartiet 2022 för verksamheterna antas.
2. Utökning av investeringsbudget 2022 med 6 350 000 kronor fördelas enligt Socialdemokraternas och Vänsterpartiets förslag.
3. Utbrytning av statsbidraget för att säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer från verksamhetsramarna. Ramen för vård- och socialförvaltningen minskar med 6 087 000 kronor och närvård Frostviken minskar med 458 000 kronor.
4. Reviderad resultat- och balansräkning och kassaflödesanalys för 2022 antas. Resultatmål fastställs till 15 350 000 kronor och investeringsramen till 38 270 000 kronor.
5. Tidigare fastställd långfristig upplåningsram på 25 miljoner kronor är oförändrad.
6. Utdelning från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, ingår i ovan beslutad budget 2022 med 10 miljoner kronor.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Veronica Hjorter Stenklyft, Ekonomichef

Beslut skickas till

Alla förvaltningar

Bilagor

Beredningsunderlag revidering budgetramar verksamhet 2022
Resultat- och balansräkning och kassaflödesanalys 2022, reviderad

Beskrivning av ärendet

Skatteunderlagsutvecklingen för 2022, tillsammans med vår befolkningsförändring med endast en minskning med tre invånare jämfört med budgetens minus 150 invånare per 1 november 2021, medför en ökning av våra skatteintäkter.

Vi har fått förstärkning av de generella statsbidragen, främst med tillskott för välfärd enligt budgetpropositionen för 2022. Innan Riksdagen fattade beslut tillkom till exempel en skattesänkning för personer över 65 år, vilket vi får kompensation för i de generella statsbidragen eftersom det medför att skatteunderlaget sjunker.

Staten har även beslutat om ytterligare statsbidrag för kommuner med särskilda utmaningar. Strömsunds kommun erhåller:

- Företagsklimat, fortsättning av tidigare erhållet bidrag från Tillväxtverket med 1,8 miljoner kronor per år för perioden 2022–2024. Näringslivsutskottet fortsätter att besluta om aktiviteter under framtids- och utvecklingsförvaltningens enhet för näringsliv.
- Stöd till kommuner med högt flyktingmottagande, fortsättning från tidigare stöd. Ingen tilldelning för oss 2022. Vi fick 2,3 miljoner för 2021, ingen fördelning för 2020.
- Medel små kommuner/kommuner med särskilda utmaningar, nytt stöd för kommuner under niotusen invånare alternativt stor bidragsmottagare i det totala kommunalekonomiska utjämningsystemet. 3,8 miljoner kronor per år för perioden 2022–2024. Ingår i ramökningen till verksamheterna.

Den så kallade skolmiljarden är också förlängd för 2022. Vi har blivit tilldelade 1,3 miljoner kronor, vilka fördelas enligt separat ärende mellan grundskolans F–9 och gymnasiet.

Anvisningarna från Socialstyrelsen angående statsbidraget för säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer har förändrats igen. Bidraget återgår 2022 till att vara förenat med återredovisnings- och återbetalningskrav om inte bidraget är använt till rätt insatser och/eller inom året. Därmed behöver vi lyfta ut denna post från verksamhetsramarna och hantera det som ett riktat statsbidrag. Totalt fördelade medel 2022 för Strömsunds kommun att ansöka om uppgår till 6 545 000 kronor. Förslaget är att minska verksamhetsramarna för vård- och socialförvaltningen med 6 087 000 kronor och Närvård Frostviken med 458 000 kronor.

Sammantaget är bedömningen i den ekonomiska beredningen av utfördelning av dessa extra medel till verksamheterna starkt begränsade till att avse ej ramhöjande tilläggsanslag för 2022. Av de totalt 13,9 miljoner kronorna som verksamheternas ramar kan öka

med bör inte mer än 3 miljoner kronor vara ramhöjande till kommande år. Detta då prognoser inför 2023 visar en uppräknig av prisindex kommunal verksamhet, PKV, med cirka 3 procent samt det nya pensionsavtalet från och med 2023 med en kostnadsökning på cirka 30 procent.

Budgetramar per verksamhet 2022, revidering

Uppdaterad 2022-03-07

Belopp i tkr

Nämnd/avd (exkl kapitalkostn)	Budget 2021 inkl ramjust.	Effekt 2,1 % PKV kostn.ökn	Uppräknad ram 2022	Justering internhyra	Ram- justerande	Ej ram- justerande	Beslutad ram 2022	Korrigerig 2022	Ram- justerande	Ej ram- justerande	Förslag Revidering 2022	Kommentarer
KOMMUNFULLMÄKTIGE *	2 361	8	2 369	0		-350	2 019		1 280		3 299	justering fullmäktiges ordarie ram pga felhantering från 2020
KOMMUNSTYRELSE	193 983	4 770	198 753	4 522	-1 140	700	202 835		0	1 000	203 835	
Kommunstyrelse **	43 636	895	44 531	-1 402	-556		42 573			1 000	43 573	ytterligare medel KS utv pott?
Kommunledningsförvaltning	38 521	883	39 404	-563	-513	700	39 028				39 028	
Teknik- och serviceförvaltning	27 224	881	28 105	6 822	-71		34 856				34 856	
Framtids- o utvecklingsförvaltning	84 602	2 111	86 713	-335			86 378				86 378	
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	5 008	105	5 113	0			5 113				5 113	
BARN, KULTUR- OCH UT- BILDNINGSNÄMND	257 723	6 071	263 794	-1 853	785	0	262 726		140	0	262 866	
Barn-, kultur- och utbildningsförv	239 379	5 663	245 042	-1 853	785		243 974		140		244 114	Statsbidrag; extra studietid grundskola
Kultur- och fritidsavdelning	18 344	408	18 752				18 752				18 752	
SOCIALNÄMND	366 084	8 175	374 259	-2 062	181		372 378	-6 087	468		366 759	Statsbidrag; fast omsorgskontakt, föräldrastödsprogr fr 1 juli
NÄRVÅRDSNÄMND	24 878	566	25 444	-607	-1 241		23 596	-458	27		23 165	Statsbidrag; fast omsorgskontakt fr 1 juli
REVISION	933	20	953	0			953				953	
VALNÄMND	30	1	31	0		350	381				381	
TOTAL	851 000	19 716	870 716	0	-1 415	700	870 000	-6 545	1 915	1 000	866 370	

max 3 000 !

*) Inkl pottar fullmäktige, tkr	2021	2022
Kommunfullmäktiges oförutsedda.	3 000	1 000
Kommunfullmäktiges pott balanskrav.	1 000	1 000
**) Inkl pottar kommunstyrelse, tkr		
Kommunstyrelsens oförutsedda	300	300
Kommunstyrelsens utvecklingspott	1 000	1 000

Fördelnings-
utrymme: **870 000**
kvar att fördela **0**
Driftsram 870 000

Fördelnings-
utrymme: **866 370**
kvar att fördela **10 985**
Driftsram 877 355

Ej utfördelade medel kan användas till utökad investeringsram

Driftsramen är ökad med 10,1 mnkr samt det nya statsbidraget Särskilda utmaningar små kommuner med 3,8 mnkr, korrigerig statsbidrag -6.545 tkr (skolmiljard och näringslivsmedel hanteras i separata ärenden)

Observera att görs förändringar i ovanstående pottar måste motsvarande ske i kolumnerna för justeringar.

Resultatmål **9 000**

Resultatmål **9 000**

Resultatmålet motsvarar 1,0 % av skatter och bidrag.

Befolkning fastställd per 1 nov 2021
Utdelning pensionsstiftelen 10 mnkr

RESULTATRÄKNING

				Reviderad		
	Utfall	Budget	Budget	Budget	Plan	Plan
mnkr	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Verksamhetens intäkter	239 919	255 000	250 000	252 000	252 000	252 000
Verksamhetens kostnader	-1 045 565	-1 094 400	-1 102 100	-1 113 550	-1 101 100	-1 104 100
Avskrivningar	-23 622	-23 000	-24 000	-27 000	-25 300	-26 600
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-829 268	-862 400	-876 100	-888 550	-874 400	-878 700
Skatteintäkter	508 773	509 000	535 000	542 000	542 000	549 000
Generella statsbidrag och utjämning	348 051	359 000	352 000	364 000	346 000	344 000
VERKSAMHETENS RESULTAT	27 556	5 600	10 900	17 450	13 600	14 300
Finansiella intäkter	736	500	500	500	500	500
Finansiella kostnader	-2 408	-2 100	-2 400	-2 600	-3 100	-3 800
ÅRETS RESULTAT	25 884	4 000	9 000	15 350	11 000	11 000

KASSAFLÖDESANALYS

	mnkr	Utfall <u>2020</u>	Budget <u>2021</u>	Budget <u>2022</u>	Reviderad Budget <u>2022</u>	Plan <u>2023</u>	Plan <u>2024</u>
LÖPANDE VERKSAMHET							
Årets resultat		25 884	4 000	9 000	15 350	9 000	9 000
Justering för avskrivningar		23 622	23 000	24 000	27 000	25 300	26 600
Justering för pensionsavsättning		14 177	11 700	7 775	7 775	5 100	7 000
Just. för förändring andra avsättningar		-5 456	0	0	0	0	0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster som ingår i Årets resultat		9 819	0	-2 100	-2 100	-2 200	-2 200
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		68 046	38 700	38 675	48 025	37 200	40 400
Minsk/ökn övriga kortfrist. fordr.		-1 521	0	0	0	0	0
Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder		22 595	0	0	0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamhet		89 120	38 700	38 675	48 025	37 200	40 400
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i fastigheter o inventarier		-17 584	-15 080	-22 000	-28 350	-22 000	-22 000
Investering i bredband		-5 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Investering i AVA (avfall, vatten/avlopp)		-11 811	-7 920	-7 920	-7 920	-7 920	-7 920
Invest.bidrag fastigheter o inventarier		1 352	0	0	0	0	0
Försäljning av fastigheter o inventarier		89	0	0	0	0	0
Investering i aktier o andelar		-110	0	0	0	0	0
Försäljning aktier o andelar		0	0	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-33 064	-25 000	-31 920	-38 270	-31 920	-31 920
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Utlåning							
Upplåning							
Nyupptagna långfristiga lån		0	8 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Minsk p g a pensionsutbetalningar		-3 016	-2 900	-3 075	-3 075	-3 080	-3 300
Minsk p g a utbetalning andra avsättningar		-4 822	-400	-500	-500	-500	-500
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-7 838	4 700	6 425	6 425	6 420	6 200
Årets kassaflöde		48 218	18 400	13 180	16 180	11 700	14 680

BALANSRÄKNING

				Reviderad		
	Utfall	Budget	Budget	Budget	Plan	Plan
mnkr	2020	2021	2022	2022	2023	2024
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar	459 215	454 500	475 850	482 200	482 550	487 950
Finansiella tillgångar	32 107	32 100	32 250	32 250	33 450	34 650
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	491 322	486 600	508 100	514 450	516 000	522 600
Fordringar	72 609	81 800	72 600	72 600	72 600	72 600
Likvida medel	80 546	31 700	38 700	38 700	42 000	45 000
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	153 155	113 500	111 300	111 300	114 600	117 600
SUMMA TILLGÅNGAR	644 477	600 100	619 400	625 750	630 600	640 200
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER						
Eget kapital vid årets början	245 429	233 820	258 400	264 750	267 400	276 400
Årets förändring av eget kapital	25 884	4 000	9 000	15 350	9 000	9 000
EGET KAPITAL	271 313	237 820	267 400	280 100	276 400	285 400
Pensionsavsättning	96 730	86 080	108 500	108 500	112 700	118 800
Andra avsättningar	15 418	21 100	14 900	14 900	14 400	13 900
AVSÄTTNINGAR	112 148	107 180	123 400	123 400	127 100	132 700
Långfristiga skulder	0	15 000	10 000	10 000	20 000	30 000
Förutbetalda investeringsbidrag	45 257	39 000	42 100	42 100	39 900	37 700
Kortfristiga skulder	215 759	197 100	176 500	170 150	167 200	154 400
SKULDER	261 016	251 100	228 600	222 250	227 100	222 100
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	644 477	596 100	619 400	625 750	630 600	640 200
Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Ansvarsförbindelse pension, inkl löneska	165 600	162 900	175 500	175 500	178 700	197 500
- pensioner intjänade tom 1997	339 067	322 400	322 100	322 100	311 600	301 800
- tryggnad i pensionsstiftelse	-173 467	-159 500	-146 600	-146 600	-132 900	-104 300
Borgensförbindelser	129 700	115 000	229 500	229 500	229 300	229 100
Leasing	1 400	2 200	3 600	3 600	3 000	2 400

**Socialdemokraternas och
Vänsterpartiets**

**Politiska prioriteringar
Reviderad budgetram
2022
för Strömsunds kommun**



Ändrade ekonomiska förutsättningar 2022

Enligt de senaste prognoserna har det ekonomiska läget för 2022 förbättrats i förhållande till prognosen vi hade inför beslut om budget 2022 i juni 2021. De utdelningsbara medlen för 2022 har ökat med ca 17 mnkr varav ca 10,1 mnkr till driften 2022. Delar av utrymmet är att betrakta som tillfälliga och ramhöjningar är endast möjliga att göra motsvarande 3 mnkr.

Med anledning av att stor del av utrymmet är av tillfällig karaktär har vi till stor del prioriterat insatser som inte blir kostnadsdrivande framåt. Det är viktigt att prioritera sådant som är möjligt att verkställa under innevarande år.

Socialdemokraterna och Vänsterpartiet vill med denna reviderade budget göra extra satsningar inom skola, vård och omsorg.

Ramjusterande (max 3 mnkr)

1 280 tkr	Justering av kommunfullmäktiges felaktiga budgetram
585 tkr	Ökade kostnader för skolskjutsar (grundskolan)
140 tkr	Extra studietid för grundskolan
353 tkr	Fast omsorgskontakt
142 tkr	Föräldrastödsprogram (införs 1 juli 2022)
500 tkr	Arbetsskor till vårdpersonal
3 000 tkr	

Ej ramjusterande

2 180 tkr	Återställande och påfyllnad av kommunstyrelsens utvecklingspott
120 tkr	Digitalisering kommunfullmäktige
200 tkr	Kultur- och nöjesaktiviteter på äldreboenden
1 500 tkr	Elevdatorer grundskola (1) och gymnasieskola (0,5)
550 tkr	Arbetsskor till vårdpersonal
4 550 tkr	

Investeringar

2 800 tkr	Återställande av kommunstyrelsens pott för ospecificerade investeringar
1 400 tkr	Gångbro i Backe
2 000 tkr	Utemiljö skolgårdar
150 tkr	Skoter för spårdragning av skidspår
6 350 tkr	

Budgetramar per verksamhet 2022, revidering

Belopp i tkr

Nämnd/avd (exkl kapitalkostn)	Budget 2021 inkl ramjust.	Effekt 2,1 % PKV kostn.ökn	Uppräknad ram 2022	Justering internhyra	Ram- justerande	Ej ram- justerande	Beslutad ram 2022	Korrigerig 2022	Ram- justerande	Ej ram- justerande	Förslag Revidering 2022	Kommentarer
KOMMUNFULLMAKTIGE *	2 361	8	2 369	0		-350	2 019		1 280		3 299	justering fullmäktiges ordarie ram pga felhantering från 2020
KOMMUNSTYRELSE	193 983	4 770	198 753	4 522	-1 140	700	202 835		0	2 800	205 635	
Kommunstyrelse **	43 636	895	44 531	-1 402	-556		42 573			2 180	44 753	ytterligare medel KS utv pott +1 mnkr,+1,18 mnkr ks utvpott, återst ospec. invpott +2,8 mnkr (under investeringar).
Kommunledningsförvaltning	38 521	883	39 404	-563	-513	700	39 028			120	39 148	120 tkr digitalisering KF.
Teknik- och serviceförvaltning	27 224	881	28 105	6 822	-71		34 856				34 856	Gångbro Backe 1,4 mnkr (under investeringar)
Framtids- o utvecklingsförvaltning	84 602	2 111	86 713	-335			86 378			500	86 878	Elevdatorer 500 tkr
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	5 008	105	5 113	0			5 113				5 113	
BARN, KULTUR- OCH UT- BILDNINGSNÄMND	257 723	6 071	263 794	-1 853	785	0	262 726		725	1 000	264 451	
Barn-, kultur- och utbildningsförv	239 379	5 663	245 042	-1 853	785		243 974		725	1 000	245 699	Statsbidrag: 140 tkr extra studietid grundskola, +585 skolskjutsar (ram), utemiljö skolgårdar +2 mnkr (under investeringar), elevdatorer +1 mnkr
Kultur- och fritidsavdelning	18 344	408	18 752				18 752				18 752	Skoter +150 tkr (under investeringar)
SOCIALNÄMND	366 084	8 175	374 259	-2 062	181		372 378	-6 087	918	686	367 895	Statsbidrag: 353 tkr fast omsorgskontakt, 115 tkr föräldrastödsprogr fr 1 juli, +450 tkr arbetsskor (ram)+500 tkr arbetsskor (ej ram), 186 tkr kultur-nöje äldre
NÄRVÅRDSNÄMND	24 878	566	25 444	-607	-1 241		23 596	-458	77	64	23 279	Statsbidrag: 27 tkr fast omsorgskontakt fr 1 juli, arbetsskor 50 tkr (ram) +50 tkr arbetsskor (ej ram), 14 tkr kultur-nöje äldre
REVISION	933	20	953	0			953				953	
VALNÄMND	30	1	31	0		350	381				381	
TOTAL	851 000	19 716	870 716	0	-1 415	700	870 000		3 000	4 550	871 005	

max 3 000 !

*) Inkl pottar fullmäktige, tkr	2021	2022
Kommunfullmäktiges oförutsedda.	3 000	1 000
Kommunfullmäktiges pott balanskrav.	1 000	1 000
**) Inkl pottar kommunstyrelse, tkr		
Kommunstyrelsens oförutsedda	300	300
Kommunstyrelsens utvecklingspott	1 000	3 380

Fördelnings- utrymme:	870 000
kvar att fördela	0
Driftsram	870 000

Fördelnings- utrymme:	871 005
kvar att fördela	6 350
Driftsram	877 355

Fördelas till investeringar enligt ovan.

Driftsramen är ökad med 10,1 mnkr samt det nya statsbidraget Särskilda utmaningar små kommuner med 3,8 mnkr, korrigerig statsbidrag -6,5 mnkr (skolmiljard och näringslivsmedel hanteras i separata ärenden)
--

Observera att görs förändringar i ovanstående pottar måste motsvarande ske i kolumnerna för justeringar.

Resultatmål **9 000**

Resultatmål **9 000**

Resultatmålet motsvarar 1,0 % av skatter och bidrag.
Befolkning fastställd per 1 nov 2021
Utdelning pensionsstiftelsen 10 mnkr

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.142

§ 50 Budgetram 2022 för bredband

Tidigare har kommunens intäkter och kostnader för bredband hanterats utanför den budgeterade driftsramen. Under åren 2011-2018 var den öronmärkt under eget kapital, den så kallade bredbandspotten. Från 2014 har kommunen ett samarbete med ServaNet AB som utför bredbandsinvesteringar och arrenderar kommunens nät enligt nyttjanderättsavtal.

Från 2022 föreslås kommunstyrelsen att inrätta en särskild budgetram för bredband. Detta för att synliggöra kommunens bredbandsverksamhet samt att kommunstyrelsen kan ta beslut att finansiera eventuella bidrag för bredbandsinvesteringar inom det utrymme som beräknas.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen inrättar en budgetram 2022 för bredband med bruttointäkter på 6 538 000 kronor och bruttokostnader på 6 538 000 kronor, totalt en nettokostnadsram på noll kronor.

Diarienummer KS.2022.142

Internbudget 2022 bredband

Vi har tidigare hanterat kommunens intäkter och kostnader för bredband utanför den budgeterade driftsramen. Under åren 2011–2018 hade vi en öronmärkning under eget kapital, den så kallade bredbandspotten, för hantering av kommunens bredbandskostnader. Från 2014 har vi ett samarbete med ServaNet AB som utför våra bredbandsinvesteringar och arrenderar vårt nät enligt ett nyttjanderättsavtal.

Från 2022 föreslår vi kommunstyrelsen att inrätta en särskild budgetram för bredband direkt under kommunstyrelsens verksamhet. Detta för att synliggöra kommunens bredbandsverksamhet, samt att kommunstyrelsen kan ta beslut och finansiera eventuella bidrag för bredbandsinvesteringar inom det utrymme som beräknas. Ramen skulle vara plus/minus noll och baseras på nedanstående poster:

- Arrendeintäkter från ServaNet AB, +6 538 000 kronor
- Kapitaltjänstkostnader från våra bredbandsinvesteringar, -5 008 000 kronor
- Övriga kostnader, -1 530 000 kronor

Övriga kostnader kan till exempel vara ledningsutsättning, bidrag till interna eller externa bredbandsinvesteringar.

Kostnaden för bredbands/digitaliseringssamordnare ligger kvar under kommunledningsförvaltningen enligt tidigare budgetbeslut.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen inrättar en budgetram 2022 för bredband med bruttointäkter på 6 538 000 kronor och bruttokostnader på 6 538 000 kronor, totalt en nettokostnadsram på noll kronor.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Veronica Hjorter Stenklyft, Ekonomichef

den 15 mars 2022

Diarienummer HJALM.2022.133

§ 53 Avstängning av elev

Rektor Heidi Sundelin har beslutat om omedelbar avstängning av en elev från all undervisning vid Hjalmar Strömerskolan enligt Skollagen, kap 5, § 17, punkt 4 (Avstängning i de frivilliga skolformerna, SFS 2010:800). Avstängningen omfattar tiden 22 februari –4 mars 2022.

Beslut angående omedelbar avstängning ska prövas av kommunstyrelsen.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen fastställer avstängningen av elev vid Hjalmar Strömerskolan för perioden 22 februari till 4 mars 2022.

Diarienummer HJALM.2022.133

Avstängning av elev

Rektor Heidi Sundelin har beslutat om omedelbar avstängning av en elev från all undervisning vid Hjalmar Strömerskolan enligt Skollagen, kap 5, § 17, punkt 4 (Avstängning i de frivilliga skolformerna, SFS 2010:800). Avstängningen omfattar tiden 22 februari –4 mars 2022.

Beslut angående omedelbar avstängning ska prövas av kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen fastställer avstängningen av elev vid Hjalmar Strömerskolan för perioden 22 februari till 4 mars 2022.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Anna Backman Wikström, Sakkunnig i utbildningsfrågor

Beslut skickas till

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.105

§ 55 Stöd till Grannsamverkan 2022-2023

Samverkan mot brott, SAMBO, är en organisation bestående av Polisen, ett flertal försäkringsbolag, SSF Stöldskyddsföreningen, Brottsförebyggande rådet, Sveriges Kommuner och Regioner, Hyresgästföreningen, Riksbyggen och Villaägarna, som alla verkar för att skapa ett tryggare boende. På uppdrag av ovanstående intressenter är SSF Stöldskyddsföreningen huvudman för verksamheten.

SAMBO ser en stark uppåtgående trend vad gäller etablering av Grannsamverkan i Sveriges kommuner. Detta är mycket positivt då den brottsförebyggande metoden Grannsamverkan minskar både inbrott och tillgreppsbrott samt ökar tryggheten hos invånarna.

I dag finansierar Samverkan mot brott Grannsamverkanverksamheten i Sverige. Detta för att medborgarna i kommunen inte ska behöva bekosta Grannsamverkan i sitt bostadsområde själva. Efterfrågan på skyltar och informationsmaterial har ökat markant sedan 2017 varpå verksamheten är i behov av ett ekonomiskt tillskott för att fortsättningsvis kunna erbjuda boende i Sveriges kommuner skyltar och annat material utan kostnad. Detta gäller både befintliga Grannsamverkansområden och nya som vill starta upp.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Ansökan från Grannsamverkan

Utvärdering Grannsamverkans effekter på brott och otrygghet i Sverige

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Stöldskyddsföreningen beviljas 10 000 kronor i bidrag för 2022-2023.
2. Medel hänvisas ur kommunstyrelsens pott för oförutsedda behov 2022.

Diarienummer KS.2022.105

Stöd till Grannsamverkan 2022-2023

Samverkan mot brott, SAMBO, är en organisation bestående av Polisen, ett flertal försäkringsbolag, SSF Stöldskyddsföreningen, Brottsförebyggande rådet, Sveriges Kommuner och Regioner, Hyresgästföreningen, Riksbyggen och Villaägarna, som alla verkar för att skapa ett tryggare boende. På uppdrag av ovanstående intressenter är SSF Stöldskyddsföreningen huvudman för verksamheten.

SAMBO ser en stark uppåtgående trend vad gäller etablering av Grannsamverkan i Sveriges kommuner. Detta är mycket positivt då den brottsförebyggande metoden Grannsamverkan minskar både inbrott och tillgreppsbrott samt ökar tryggheten hos invånarna.

I dag finansierar Samverkan mot brott Grannsamverkanverksamheten i Sverige. Detta för att medborgarna i kommunen inte ska behöva bekosta Grannsamverkan i sitt bostadsområde själva. Efterfrågan på skyltar och informationsmaterial har ökat markant sedan 2017 varpå verksamheten är i behov av ett ekonomiskt tillskott för att fortsättningsvis kunna erbjuda boende i Sveriges kommuner skyltar och annat material utan kostnad. Detta gäller både befintliga Grannsamverkansområden och nya som vill starta upp.

Förslag till beslut

1. Stöldskyddsföreningen beviljas 10 000 kronor i bidrag för 2022-2023.
2. Medel hänvisas ur kommunstyrelsens pott för oförutsedda behov 2022.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Lisa Lundgren, Kanslisekreterare

Bilagor

Ansökan från Grannsamverkan
Utvärdering Grannsamverkans effekter på brott och otrygghet i Sverige

Beslut skickas till

Stöldskyddsföreningen

Stockholm 11 feb 2022

Stöd till Grannsamverkan

Samverkan mot brott (SAMBO) ser en stark uppåtgående trend vad gäller etablering av Grannsamverkan i Sveriges kommuner. Detta är mycket positivt då den brottsförebyggande metoden Grannsamverkan minskar både inbrott och tillgreppsbrott samt ökar tryggheten hos invånarna. En sådan minskning av brott kommer alla i en kommun till godo både i minskade kostnader och i ökad trygghet. (Se bifogad sammanfattad utvärdering av Grannsamverkan av Docent Peter Lindström på Malmö Högskola, 2019.)

Samverkan mot brott är en organisation bestående av Polisen, Folksam, Länsförsäkringar, If, Trygg Hansa, Moderna Försäkringar, Dina försäkringar, ICA Försäkring, SSF Stöldskyddsföreningen, Brottsförebyggande rådet (Brå), Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), Hyresgästföreningen, Riksbyggen och Villaägarna, som alla verkar för att skapa ett tryggare boende. På uppdrag av ovanstående intressenter är SSF Stöldskyddsföreningen huvudman för verksamheten.

I dag finansierar *Samverkan mot brott* Grannsamverkanverksamheten i Sverige. Detta för att medborgarna i kommunen, som på eget initiativ vill minska risken att bli utsatta för brott, inte ska behöva bekosta Grannsamverkan i sitt bostadsområde själva. Efterfrågan på skyltar och informationsmaterial har ökat markant sedan 2017 varpå verksamheten är i behov av ett ekonomiskt tillskott för att fortsättningsvis kunna erbjuda boende i Sveriges kommuner skyltar och annat material utan kostnad. Detta gäller både befintliga Grannsamverkansområden och nya som vill starta upp.

Utifrån denna korta beskrivning hoppas vi att ni ser vilket värde Grannsamverkan tillför er kommun och att ni därför vill vara med och stödja och utveckla denna verksamhet. Det skulle betyda mycket för verksamheten om er kommun är med och bidrar med **5 000 kr i år**, för att täcka en del av det material som kommer era Grannsamverkansområden till godo. Utan detta stöd riskerar vi behöva begränsa skylt- och materialbeställningar, alternativt börja ta betalt, vilket vore olyckligt. Ert stöd till verksamheten är av stor betydelse, vi önskar därför att ni fyller i bifogad blankett och skickar/mailar tillbaka den till oss **senast 30 juni 2022**.

Över 100 kommuner stödde verksamheten 2021, bli en ni också! Vilka dessa är finner ni på startsidan på www.grannsamverkan.se. Som stödjande kommun är er kommun med på hemsidan, ni får även en bild på Grannsamverkan där det står att er kommun stödjer verksamheten som ni kan lägga upp på kommunens hemsida eller liknande, samt inbjudan till **Grannsamverkankonferens med deltagare från Polis och kommun för att öka kunskapen om hur Grannsamverkan bäst bedrivs i en kommun. Inbjudan kommer under hösten.**

För mer information om Grannsamverkan, läs gärna på hemsidan www.grannsamverkan.se eller kontakta mig på SSF. Frågor kan även ställas till Greta Berg, Sveriges Kommuner & Regioner på telefon 08-452 79 58.

Med vänliga hälsningar;

Lina Nilsson

Expertrådgivare/Projektledare på SSF Stöldskyddsföreningen
Ordf. Nationella Grannsamverkansgruppen, Samverkan mot brott
Telefon: 08-783 74 56 E-post: lina@ssf.nu



Stölskyddsföreningen

Stöd till Granssamverkan år 2022–2023



Fakturaunderlag

KOMMUN	
Vi önskar en faktura om 5 000 kr för 2022.	
Vi önskar en faktura om 10 000 kr för åren 2022–2023.	
Nej tack, vår kommun/stadsdel önskar inte stödja denna verksamhet.	
Fakturaadress	
Referens	
Kontaktuppgifter (e-post och telefon)	

Fakturaunderlag skickas eller e-postas till:

SSF Stölskyddsföreningen

102 51 Stockholm

Box 27052

SSF Stölskyddsföreningen

E-post: lina@ssf.nu

Sammanfattade resultat från utvärderingen

GRANNSAMVERKANS EFFEKTER PÅ BROTT OCH OTRYGGHET I SVERIGE

Utvärdering av Peter Lindström docent Malmö
Högskola/Polisen
2019-01-31



36 procent minskning av inbrott med Grannsamverkan

Den utvärdering som Samverkan mot brott (SAMBO) genomfört av Grannsamverkans effekter är klar. Resultatet är tydligt, Grannsamverkan gör stor skillnad med en genomsnittlig minskning av inbrott med 36 % i Grannsamverkansområden jämfört med 8 % i kontrollområden.

Antalet bostadsinbrott i Sverige har under flera års tid ökat och varit den brottslighet som svenska folket oroar sig mest för. År 2018 skedde en kraftig minskning av de polisanmälda bostadsinbrotten jämfört med föregående år – förklaringen till minskningen har angetts vara ökade gränskontroller, fler gripna personer och Grannsamverkan. Tidigare internationell forskning har pekat på att Grannsamverkan kan minska de bostadsrelaterade brotten med i genomsnitt 26 procent.

Ett nationellt projekt delfinansierat av Brottsförebyggande rådet (Brå) och genomfört av SSF Stöldskyddsföreningen, Polismyndigheten och Samverkan mot brott (SAMBO) har genomförts för att ta reda på om Grannsamverkan även är effektiv brottsförebyggande metod i Sverige.

För att mäta effekten har ett ambitiöst upplagt projekt med förmätning (anmälda brott respektive en trygghetsundersökning) innan Grannsamverkan startade upp samt uppföljning av den polisanmälda brottsligheten och en ny trygghetsundersökning 18 månader senare genomförts. Utgångspunkten var att utsattheten för brott i 12 nya grannsamverkansområden med småhus och 12 med flerfamiljshus skulle jämföras med kontrollområden (med en s.k. kvasiexperimentell design).

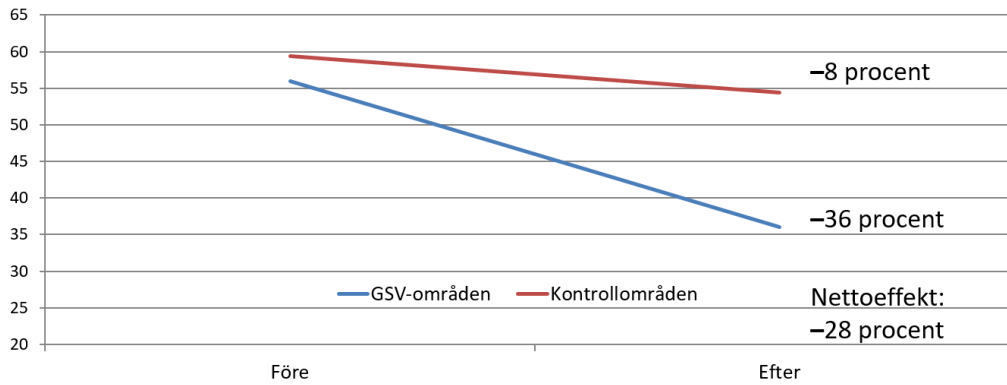
En jämförelse av de polisanmälda bostadsrelaterade brotten två år innan och två år med Grannsamverkan visar en minskning med 36 procent i försöksområdena mot 8 procents minskning i kontrollområdena. Minskningen i kontrollområdena är lika stor som för landets som helhet. Nettoeffekten av Grannsamverkan är därmed 28 procent. Störst effekt av Grannsamverkan märks bland flerfamiljshus. Utvärderingen visar vidare att 38 procent av de boende i försöksområdena upplever en ökad känsla av trygghet i och med Grannsamverkan.

Utvärderingen visar även på andra positiva effekter som en minskning av tillgreppsbrott i Grannsamverkansområden och en ökning av antal gripanden av Polisen i Grannsamverkanområden i jämförelse med kontrollområden.

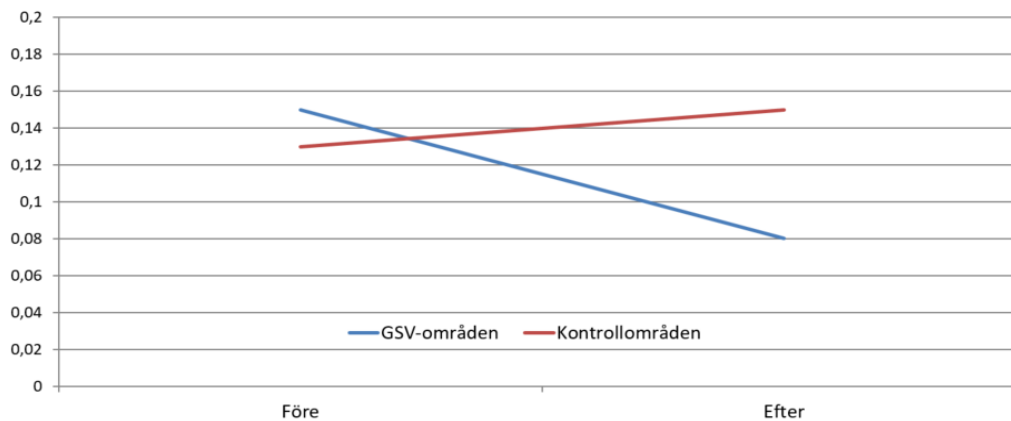
Framgångsfaktorerna för Grannsamverkan är dels en ökad informell social kontroll (en högre andel uppger att de talar med sina grannar om vad som händer i området), dels ett stärkt engagemang bland de boende och polisen.

Diagram över resultaten

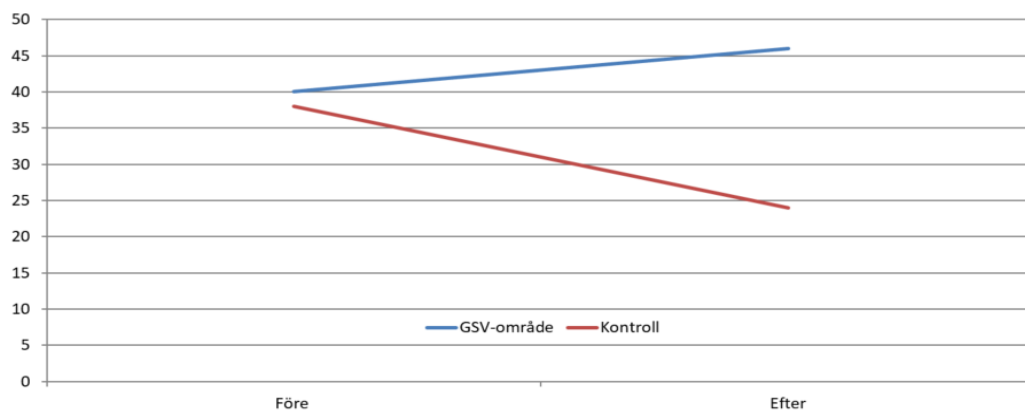
Antal polisanmälda bostadsrelaterade brott med och utan Granssamverkan



Genomsnittligt antal bostads- och bilrelaterade brott de tre senaste åren före och med Granssamverkan.



Antalet gripna personer i resp. område, oavsett för vad, innan och med Granssamverkan.



den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.152

§ 56 Ansökan om medfinansiering för utveckling av Flyktingloppsspåret

Flyktingloppet är en tävling till minne om de som flydde från Norge till Sverige under andra världskriget. Loppet startar i Nordli i Norge och kommer i mål i Gäddede i Sverige.

Det har inkommit en skrivelse angående medfinansiering om 20 000 kronor för förbättringar av spåret och göra de mer tillgängliga. Man vill bland annat även sätta upp informationsskyltar om flyktingarnas utmaningar under andra världskriget.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Skrivelse om projektplan för Flyktingloppet 2022

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Flyktingloppet 2022 beviljas 20 000 kronor i medfinansiering.
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens utvecklingspott 2022.

Diarienummer KS.2022.152

Medfinansiering Flyktingloppsspåret

Flyktingloppet är en tävling till minne om de som flydde från Norge till Sverige under andra världskriget. Loppet startar i Nordli i Norge och kommer i mål i Gäddede i Sverige.

Det har inkommit en skrivelse angående medfinansiering om 20 000 kronor för förbättringar av spåret och göra de mer tillgängliga. Man vill bland annat även sätta upp informationsskyltar om flyktingarnas utmaningar under andra världskriget.

Förslag till beslut

1. Flyktingloppet 2022 beviljas 20 000 kronor i medfinansiering.
2. Medel anvisas ur kommunstyrelsens utvecklingspott 2022.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Lisa Lundgren, Kanslisekreterare

Beslut skickas till

Flyktingloppet

Bilagor

Skrivelse om projektplan för Flyktingloppet 2022



Flyktingerennet SA

Prosjektplan for utvikling av Flyktingerennets historie – Frivillighetens år – Tilskudd til lokale historiske ferdselsårer 2022

Bakgrunn:

Under andre verdenskrig 1940-45, var det mange som flyktet over Lierne i Indre Namdal og inn til frihet på Gäddede i Sverige. I forkant av 1950 møttes mange ildsjeler fra Gäddede og Nordli i Lierne kommune, med sikte på å opprette et skirenn til minne om de mange som flyktet til frihet i Sverige og arrangementet fikk navnet Flyktingerennet på norsk og Flyktingloppet på svensk. Rennets motto ble «I flyktings spår för frihet och fred». Det første rennet over 42 km ble gjennomført i 1950 med 88 deltagere både fra Norge og Sverige. Det var fortsatt passkontroll i 1950, så den svenske rennlederen Olof H.Sandström måtte egenhendig garantere for at de norske deltagerne returnerte tilbake uten å måtte ha med seg passet på turen over riksgrensa. Traseen som ble nyttet gikk fra Sandvika i Nordli via Kvelia, med flere grensepasseringer inn i Sverige, og via Tångrings og Muruhatten til Gäddede. Løypa har i disse årene variert mellom 42-44 km avhengig av mindre løypeopplegginger som er gjort med ujevne mellomrom. Denne langløypa gikk søndag i månedsskiftet mars/april hvert år. Fra 1964 fikk damer også delta, og det ble laget en 15 km lang trase fra Grenserøysa (etter hvert Kveidet), som gikk lørdagen før. Dette var for øvrig identisk med siste del av langløypa, slik at grensepasseringer også ble opplevd for lørdagens deltagere. Etter hvert fikk først juniorer tilbud om lørdagens løype, før veteraner og etter hvert barn ned til 7 år kunne delta på det som i dag er to tilbud på h.h.v. 12 og 17 km, der alle tre løypelengder går opp den spesielle og historiske Muruhatten inn i Sverige. Alle avslutter på Gäddede som flyktingene gjorde i perioden 1940-45. På det meste har over 2000 deltagere fullført fordelt over to dager, mens det de siste årene har stabilisert seg rundt 10-1200 deltagere, etter hvert som snøforholdene den deltagerpotensialet har blitt stadig usikrere.

I en ti-årsperiode fra 1986-1995 ble det arrangert turmarsjen «Veien tilbake» i regi av Flyktingerennet i delvis samme trase, samt at det i en 5-årsperiode fra 2010-2015 ble arrangert Flyktingerittet på sykkel på vei og stier fra Gäddede til Nordli.

Framtidig målsetting:

Flyktingerennet har lenge ønsket å gjøre hele den 44 km lange traseen til en helårstrase, men dette er det ikke økonomi til å gjøre på en gang. Det blir fortsatt rydding på deler av traseen hvert år, men det er ennå en stund før vi når målet om en helårstrase. En helårstrase vil også gjøre det mulig å utarbeide og sette opp informasjonsskilt om flyktingenes utfordringer under andre verdenskrig, kombinert med eventyrfigurer for å trekke barn med på sommerstid. Selv om vi primært er en skirennarrangør, så føler vi et stort ansvar for å bevare det historiske i bakgrunnen for tur-rennet, ikke minst aktualisert av det vi nå ser i Ukraina.

Framdrift:

I forbindelse med arbeidet med delvis omlegging av 12 og 17 km-traseene for å gjøre disse mere tilgjengelige, har vi planlagt en etappevisutbygging av helårstrase, med følgende prioritering:

- | | |
|--|-------|
| 1. Kveidet-Gäddede, innledningsvis langs FV 74, så over Muruhatten | 12 km |
| 2. Sandvika – Kvelia, over Holandsfjellet | 10 km |
| 3. Kvelia- Kvemoen | 8 km |
| 4. Kvemoen – Tångrins via Grenserøysa | 15 km |

Fase 1; Kveidet – Gäddede

Bakgrunnen for å prioritere denne delen er at det er en stor parkeringsplass ved starten og traseen går den første delen langs FV 74 før den tar oppover mot Muruhatten, delvis langs en gammel sti/hestevei, og deretter ned mot Gäddede, også der delvis langs gamle ferdselsstier.

I tillegg til enda mer utbedring av traseen, med grøfting og legging av stikkrenne, samt grusing og utlegging av flis, skal vi også merke bedre, og sette opp oppdaterte informasjonsskilt både ved starten og underveis. For å stimulere den yngre garde vil vi også anskaffe og sette opp eventyr-figurer i tremateriale langs deler av traseen, spesielt de første 5-6 km

Organisering:

Prosjekteier: Flyktingerennet SA (som eies av Lierne IL og Gäddede SK)

Samarbeidspartnere: Lierne kommune og Strömsund kommun, evt. UKL Kvelia

Prosjektansvarlig: Styreleder i Flyktingerennet SA, Karl Audun Fagerli

Prosjektleder: Ansettes når finansieringen er på plass

Prosjektmedarbeidere: Løypemannskaper og kulturarbeidere fra begge klubber/områder.

Budsjett fase 1:

- | | | |
|-------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 1. Oppstart | ca. 1.juni 2022 | |
| 2. Grøfting/stikkrennearbeide | juni-juli 2022 | kr 70.000.- |
| 3. Grusing/flislegging | august 2022 | kr 70.000.- |
| 4. Utarbeidelse av info.skilt | august 2022 | kr 60.000.- |
| 5. Oppsetting av info.skilt | sept/okt 2022 | kr 40.000.- |
| 6. Prosjektleder | 25 % i 6 mnd | kr 50.000.- |
| 7. Kjøring/adm.kostnader | | kr 10.000.-= kr 300.000 |

Finansiering:

Riksantikvaren, Frivillighetens år-midler 2022	kr 100.000.-
Flyktningerennet SA	kr 100.000.-
Lierne kommune	kr 20.000.-
Strömsunds kommun	kr 20.000.-
Sponsorer	kr 40.000.-
Dugnad	kr 20.000.- = kr 300.000

Kontaktinformasjon:

Karl Audun Fagerli, styreleder Flyktningerennet SA

karl-fa@online.no

tlf. 0047 950 59116

Behandlet i styret for Flyktningerennet SA 14.02.22

Nordli, den 2. mars 2022

Karl Audun Fagerli

Styreleder

Flyktningerennet SA

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.151

§ 57 Ansökningar om bygdemedel

Länsstyrelsen Jämtlands län anhåller om kommunens prioriteringar och yttrande över inkomna ansökningar om bygdemedel.

Underlaget har sammanställts och ordnats utifrån de tre underfonderna som Strömsund anhålls yttra sig om. De tre fonderna är Ström, Fjällsjö och Frostviken.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Fördelningsförslag Fjällsjöfonderna 2022

Fördelningsförslag Frostviksfonderna 2022

Fördelningsförslag Strömsfonderna 2022

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta tillstyrka och avslå fördelningsförslag för Fjällsjöfonderna 2022, Frostviksfonderna 2022 och Strömsfonderna 2022.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Ansökningar tillstyrks och avslås enligt upprättat förslag för:

1. Fjällsjöfonderna 2022
2. Frostviksfonderna 2022
3. Strömsfonderna 2022

Jäv

Morgan Olsson (S) anmäler jäv och deltar inte i beslut av punkt 2, Frostviksfonderna 2022.

Simon Högberg (M) anmäler jäv och deltar inte i beslut av punkterna 1 och 3, Fjällsjöfonderna 2022 och Strömsfonderna 2022.

Diarienummer KS.2022.151

Ansökningar om bygdemedel

Länsstyrelsen Jämtlands län anhåller om kommunens prioriteringar och yttrande över inkomna ansökningar om bygdemedel.

Underlaget har sammanställts och ordnats utifrån de tre underfonderna som Strömsund anhålls yttra sig om. De tre fonderna är Ström, Fjällsjö och Frostviken.

Kansliet har skickat underlaget till berörda remissinstanser och sista svarsdag för dessa har varit den 4 mars 2022.

Remissinstansen för Flåsjöbygden har valt att lyfta in en ansökan som avslagits vid länsstyrelsens förhandsgranskning, denna ligger som nummer 26 i underlaget för Strömsfonderna. Om kommunstyrelsen inte bifaller fördelningsförslaget önskar remissinstansen att hantering sker enligt kommentar under ansökan nummer 7 i underlaget för Strömsfonderna.

Förslag till beslut

Ansökningar tillstyrks och avslås enligt upprättat förslag.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Hans-Erik Jansson, Verksamhetscontroller

Beslut skickas till

Länsstyrelsen Jämtlands län

Bilagor

Fördelningsförslag Fjällsjöfonderna 2022.
Fördelningsförslag Frostviksfonderna 2022.
Fördelningsförslag Strömsfonderna 2022.

Fjällsjöfonderna 2022
Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

Nr	Lst dnr	Sökande/ändamål	Belopp	Förslag	Kommentar	KS beslut
1	8076-2021	Rossöns Golfklubb Förbättring av golfbanan	135 000		RI: Brist på medel	
2	8387-2021	Bellvik - Rörströms Fiskevårdsområdesförening Fiskevård	10 000	10 000		
3	8487-2021	Brattbäckens samhällsförening Byte av skolans fönster	300 000		RI: Brist på medel	
4	8493-2021	Brattbäckens samhällsförening Målning av skolans fasad och fönster.	135 000		RI: Brist på medel	
5	8494-2021	Brattbäckens samhällsförening Belysning till skolans källare	19 000		RI: Brist på medel	
6	8499-2021	Brattbäckens samhällsförening Byte av golvvåsar i skolans förråd	17 500	17 500		
7	8500-2021	Brattbäckens samhällsförening Belysning i skolans förråd	65 000	65 000		
8	8505-2021	Byggnadsföreningen Folkets Hus u.p.a i Rossön Målning av gamla Folkets Hus	217 500	180 000		
9	8508-2021	Övre Tåsjödalens Framtidsförening Investering luft/luft värmepumpar.	44 000	41 175	RI: Brist på medel	
10	8522-2021	Rossöns Samhälls- & Företagarförening Förrådsbyggnad, målning av fasad, fönster	883 500	100 000	RI: Målning kansli	
11	8528-2021	Rörströms Hembygdsförening Upprustning av 2 flottarmagasin	62 500		RI: Brist på medel	
12	8538-2021	Rörströms Hembygdsförening Slutgiltig upprustning interiör Furuberg	245 882	20 000	RI: EI	
13	8539-2021	Brattbäckens samhällsförening Diskmaskin till skolans kök.	11 000	11 000		

Fjällsjöfönderna 2022
Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

14	8543-2021	Brattbäckens samhällsförening StorbildsTv med videokanon	20 500		RI: Brist på medel	
15	8553-2021	Hotings IF Upprustning Skid-/Elljusspår	960 500	180 000	RI: Grävning, spån	
16	8580-2021	Tåsjö Hembygdsförening Takreovering	67 705	67 000		
17	8631-2021	Silsjönäs Bygdegårdsförening Färdigställande av kök/allrum övervåning	296 250	218 317		
18	8715-2020	Bodums Bygdegårdsförening underhåll av Bodums bygdegård	81 400		RI: Utgår finns även med som nummer 30	
19	8724-2021	Hotings föreningshus ekonomisk förening Renovering av lokaler	750 000	100 000 100 000	RI: Vattenskada RI: Hängrännor	
20	8759-2021	Tjärnmyrbergets Hembygdsförening Investering i ny bergvärmepump	120 000	120 000		
21	8763-2021	Tjärnmyrbergets Hembygdsförening Bidrag till lekutrustning	61 125		RI: Brist på medel	
22	8809-2021	Fjällsjö Hembygdsförening Upprustning av museibyggnaden på Fjällsj	886 000	310 000	RI: Avser grund och delvis återställande	
23	8858-2021	Hotings IF Inköp av bodypumpset	19 814		RI: Brist på medel	
24	8860-2021	Hotings IF Inköp av 20 fot beg. isolerad container	55 625		RI: Brist på medel	
25	8863-2021	Hotings Hembygdsförening Rep av gångbro och räcke. Byte av tak	112 250	110 000		
26	8864-2021	Hotings IF Inköp av utrustning för styrkelyft	84 951		RI: Brist på medel	
27	8865-2021	Hotings IF Inköp av spinningcyklar	135 992		RI: Brist på medel	



Fjällsjöfonderna 2022

Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

28	8876-2021	Badstrandsföreningen Upprustning av bef badstrand	135 000	70 000	RI: Omkldningsrum	
29	8877-2021	Norråkers Idrottsförening Utrustning gym, skid- och hundsspår	82 495	100 000	Lst: Avdrag lätt flyttbara, lätt avyttringsbara tillgångar. RI: Värmepump inventarier	
30	8878-2021	Bodums Bygdegårdsförening Energibesparning o golvslipning.	83 000	32 800	RI: Avser element och spis	
31	8889-2021	Rosös IF Utbyggnad och upprustning av skidstadion	223 708			
32	8909-2021	Tåsjödalens IK Inköp av stakmaskin till Urkaft Gym	10 000		RI: Brist på medel	
33	8910-2021	Tåsjödalens IK Bastutunna med handikappramp	70 000		RI: Brist på medel	
34	8966-2021	IFK Kyrktåsjö Digital tränare i glesbygd	270 533		Lst: Avdrag för projektering, utbildning mm. som inte ingår i investering.	
35	8969-2021	IFK Kyrktåsjö Toalett Tåvallen	260 000	260 000		
36	6622-2021	Strömsunds kommun Gångbro Backe	1 354 700		Lst: LOU och upphandlingspolicy ska följas. RI: Brist på medel.	
37						
38						
		Strömsunds skoterallians (se strömsfonderna) Ansökningar att fördela: Tilldelade medel:	8 287 430 2 202 792	90 000 2 202 792		

Frostviksfonderna 2022
Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

Nr	Lst dnr	Sökande/ändamål	Belopp	Förslag	Kommentar	KS beslut
1	8570-2021	FORUM FROSTVIKEN EK FÖRENING KONFERENS- OCH MÖTESCENTER	545 000	545 000	Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013	
2	8620-2021	Jormvattnets fiskevårdsområdesförening Ny grillkåta och 2 vindskydd	479 000	479 000		
3	8660-2021	Flyktingloppet, Gäddede sk Förbättra Flyktingloppet	49 000	49 000	Lst: Avdrag lätt flyttbara, lätt avyttringsbara tillgångar.	
4	8765-2021	Jormbygdens utveckling ekonomiska förening Fasadbyte skoterinfo	510 000	139 427	RI: Utföra avgränsad del av projektet Brist på medel	
5	8767-2021	Jormbygdens utveckling ekonomiska förening Takbyte lärarbostad	459 000	459 000		
6	8770-2021	Frostvikens skoterklubb Inköp av ledsladdar för skoterleder	129 500	129 500		
7	8796-2021	Jorms Jaktlag Kylaggregat kylrum	48 000	48 000		
8	8799-2021	Frostvikens Hembygdsförening Bro	75 000	75 000		
9	8825-2021	Frostvikens Hembygdsförening Säker El installation i Hembygdsgården	32 900	32 900		
10	8893-2021	Blåsjöns Byamän Utökad ventilation i Gula-skolan	31 250	31 250		
11	8896-2021	Frostvikens FF Renovering Byggnad	75 000	75 000		
12	8908-2021	Byggnadsföreningen Saga, Gäddede Investering i solceller, biografmaskin	50 000	50 000	Lst: Del som avser fördyrning av tidigare beviljad investering ej godkänd.	
13	8933-2021	Frostvikens Jaktskytteklubb Nybyggnation av skjuthall och klubbhus	500 000	500 000		

Frostviksfonderna 2022
Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

14	8937-2021	Gäddede västra viltvårdsområde Bygga gemensamt slakteri	1 000 000		RI: Brist på medel	
15	8941-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Tekniska förbättringar skidanläggningen	910 200	910 200	Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013	
16	8943-2021	Gäddede Sportklubb Aktiviteter Frostviken	171 000	171 000	Lst: Delar av ansökan som saknar underlag eller avser ej bidrags-berättigande åtgärder har lämnats utanför.	
17	8945-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Vajer sollift	122 210	122 210	Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013	
18	8947-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Renovering av våtutrymmen i servicehuset	385 000	385 000	Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013	
19	8948-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Återvinningsstation Stugbyn	90 000		Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013 RI: Brist på medel	
20	8949-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Modernisering av restaurang Fjällripan	45 000	45 000	Lst: Kan ges med stöd av kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013	
21	8952-2021	Blåsjöns Framtid ekonomisk förening Handikappanpassning och barnanpassning	247 790		Lst: Minskning med 202 210 kronor för att hålla sig inom beloppsbegränsning enligt kommissionens förordning (EU) nr 1407/2013 RI: Brist på medel	
22	8956-2021	Jormvattnets Idrottsförening Komplettering lekställning för småbarn	98 104	98 104		
23	8961-2021	Byggnadsföreningen Jormstugan Installation av solcellsanläggning	292 812	292 812		
24	8962-2021	Byggnadsföreningen Jormstugan Installation av kodlås	34 400	34 400		
25						
26						
27						
		Ansökningar att fördela:	6 380 166	4 671 803		
		Tilldelade medel:	4 671 803	0		



Strömsfonderna 2022

Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

Nr	Lst dnr	Sökande/ändamål	Belopp	Förslag	Kommentar	KS beslut
1	6620-2021	Strömsunds kommun Landöbron	192 970	192 970	Lst: LOU och upphandlingspolicy ska följas.	
2	7052-2021	Strömsunds Skateförening Friggebod för låneutrustning	40 000	40 000		
3	8699-2021	Faxebygdens Byalag Bygge av bakstuga	261 400	261 400		
4	8733-2021	Gubbhögen Siljeåsens vägsamfällighet Dikning och allmän upprustning av väg	58 125		RI: Brist på medel.	
5	8807-2021	Strömsunds Ridklubb Bevattningssystem Ridhus	201 875	201 875		
6	8808-2021	Strömsunds Ridklubb Uppförande av utestall med fem boxar	426 000		RI: Brist på medel.	
7	8810-2021	Övre flåsjöbygdens bygdegårdsförening Installation av solfångare	235 000	226 392	RI: Om inte 8846-2021 prioriteras ges denna 235 000 medan resterande medel avseende Flåsjöbygden ackumuleras till kommande år.	
8	8813-2021	Vattudalens båtklubb Renovering av f.d Flottningskajen	400 000		RI: Brist på medel.	
9	8849-2021	IFK Strömsund Byte av uttjänta kompressorer i isanlägg	381 375	381 375		
10	8856-2021	IFK Strömsund Evenemangstält Dundermarknaden	485 625		RI: Brist på medel.	
11	8862-2021	IFK Strömsund Container gatupratare	83 909		Lst: Avdrag lätt flyttbara, lätt avyttringsbara tillgångar	
12	8869-2021	IFK Strömsund Byte entrégolv skidstugan	94 300	94 300		
13	8886-2021	Strömsunds trädgårdsförening Inramning av offentlig trädgård mm	166 800	134 111	RI: Del av bidrag pga brist på medel.	
14	8903-2021	Ströms Hembygdsförening Motorvärmarruttag vid kanslibyggnaden	22 500		RI: Brist på medel.	
15	8905-2021	Ströms Hembygdsförening Podier för utomhusutställningar	27 416	27 416		



Strömsfonderna 2022

Lst - Länsstyrelsens kommentar
RI - Remissinstansens kommentar

16	8917-2021	Strömsunds Skoterallians Förbättra skoterlederna i Strömsund	277 209	100 000	RI: Prioriteras även i Fjällsjöfonden.	
17	8918-2021	Strömsunds Brukshundklubb Investering i robotgräsklippare	138 900		RI: Brist på medel.	
18	8919-2021	Strömsunds Brukshundklubb Byte av läckande tak	105 270	105 270		
19	8951-2021	Öhns Byalag Handikappanpassning av toalett	119 350	119 350		
20	8978-2021	Lövberga Bygdegårdsförening Ny takbelysning i samlingsalen	50 625		RI: Brist på medel.	
21	8993-2021	Harrsjöns byalag Investering i nytt kyl och frys paket	18 000		RI: Brist på medel.	
22	8996-2021	Harrsjöns byalag Investering i hjärtstartare och skåp	35 000		RI: Brist på medel.	
23	9001-2021	Harrsjöns byalag Investering omgrävning vattenbrunn	100 000		RI: Brist på medel.	
24	9003-2021	Harrsjöns byalag Investering av golvmattor	20 000		RI: Brist på medel.	
25	9008-2021	Strömsunds golfklubb Utbyggnad av bagförråd	80 000		Brist på medel.	
26	8846-2021	Havsnäs Samfällighetsförening Vattenreningsutrustning vattenverket	200 750	200 750	Lst: Länsstyrelsen beviljar bygdemedel till allmännyttiga satsningar. Aktuell investering är till nytta endast för fastighetsägare med VA i föreningen. Ansökan kan därför inte beviljas.	
		Ansökningar att fördela: Tilldelade medel:	4 222 399 2 085 209	2 085 209	Flåsjödelen utgör 427 142 kronor	

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.158

§ 58 Beslut om bidrag 2022 från Intresseföreningen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond

Styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond har vid sitt sammanträde den 15 februari 2022 behandlat de bidragsansökningar som inkommit per den 31 december 2021. Årets inbetalning till fonden omfattar 442 388 kronor. Totalt omfattar årets fördelningsförslag 442 000 kronor.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Stadgar
Överenskommelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

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

Diarienummer KS.2022.158

Beslut om bidrag 2022 från Intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond

Styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond har vid sitt sammanträde den 15 februari 2022 behandlat de bidragsansökningar som inkommit per den 31 december 2021. Årets inbetalning till fonden omfattar 442 388 kronor. Totalt omfattar årets fördelningsförslag 442 000 kronor.

Fördelningsförslag

Alanäsets byförening, 105 000 kronor till utbyte och installation av värmepumpar i samlingslokal.

Alavattnets byförening, 97 000 kronor till måleriarbeten i by- och bakstuga.

Järvsands byalag, 60 000 kronor till planering och andra markarbeten på allmänning.

Östra Havsnäs byförening, 140 000 kronor till fortsatt arbete med förrådsbyggnad.

Samtliga berörda byar, 25 000 kronor till hjärtstartare och reservdelar.

Avsättning för administrativa kostnader, 15 000 kronor.

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

Förslag till beslut

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

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Hans-Erik Jansson, Verksamhetscontroller

Beslut skickas till

Kommunledningsförvaltningen.

Bilagor

Stadgar

Överenskommelse

2010-09-01

STADGAR FÖR INTRESSEFÖRENINGEN FÖR FLÅSJÖBYGDENS VINDKRAFTSFOND

§ 1 Föreningens firma

Föreningens firma är Intresseföreningen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond

§ 2 Föreningens ändamål

Föreningen har till ändamål att främja utveckling och investeringar som gagnar det allmänna intresset i byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga, och Östra Havsnäs.

Föreningen ska uppfylla sitt ändamål genom att följa den upprättade överenskommelsen, 2008-03-25, mellan Havsnäs Vindkraft AB och Strömsunds kommun och ovanstående byar.

§ 3 Föreningens säte

Föreningen har sitt säte i Strömsunds kommun, Jämtlands län.

§ 4 Representant

Representant i föreningen är den som byarna har utsett. Byarna ska också utse en suppleant till varje representant senast före decembers utgång. Varje by ska årligen redovisa protokoll över vilka som är deras representanter. Om någon by inte kan enas om en representant + en suppleant mister den byn sin rösträtt.

§ 5 Föreningen

Föreningen består således av valda företrädare från ovan angivna byar, 7 ledamöter jämte 7 suppleanter. Föreningen utser inom sig ordförande, vice ordförande och sekreterare. Vid förfall inträder suppleant, som även har närvarorätt vid samtliga möten. Vid röstning har varje by endast en röst. Avgår ledamot före mandattidens utgång inträder suppleant i dennes ställe för tiden t o m nästa val.

§ 6 Föreningens uppgift

Föreningens uppgift är att fördela Vindkraftfondens medel på sätt som anges i punkten 3 i överenskommelsen.

Föreningen sammanträder, utöver de 2 fastställda tillfällena, när ordföranden finner det erforderligt eller om minst tre ledamöter begär detta.

Kallelser ombesörjes av Strömsunds kommun och den ska vara tillhanda senast 10 dagar före sammanträdet.

Föreningen är beslutsför då minst 5 representanter från byarna är närvarande. Beslut fattas med enkel majoritet. Vid lika röstetal sker avgörandet genom lottning.

Kompletteringar som kan komma att krävas skall vara efterfrågade och kommunen/intresseföreningen tillhanda senast 28/29 februari.

Beslut om bidrag på inkomna ansökningar skall fattas på ett protokollfört sammanträde som intresseföreningen, företrädare för kommunen och Nordisk Vindkraft håller senast 31 mars. Protokollet ska vara klart och justerat senast 30 april.

Föreningens firma tecknas av föreningens ordförande och/eller ledamot som därtill utses.

§ 7 Regler för ändring av stadgarna

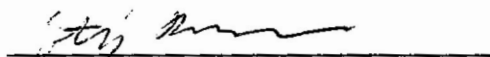
För ändring av dessa stadgar krävs beslut med enkel majoritet, dock med minst 4 röster för förslaget. Förslag till ändring av stadgarna får ges av representanterna. Beslut på stadgeändring tas på två möten med minst en månads mellanrum.

§ 8 Upplösning av föreningen

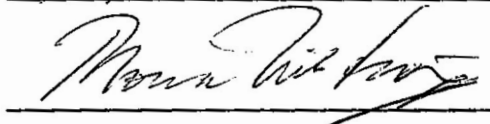
Upplösning sker när fondens medel är uttömda.

Stadgar beslutade i Lövberga skola 2010-09-01

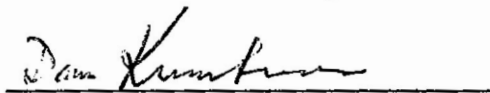
Järvsand



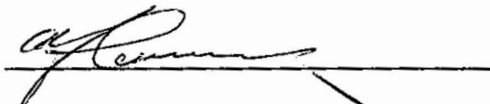
Alavattnet



Alanäset



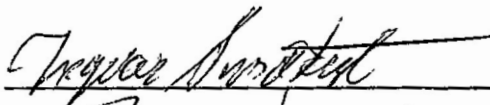
Järvilvattnet



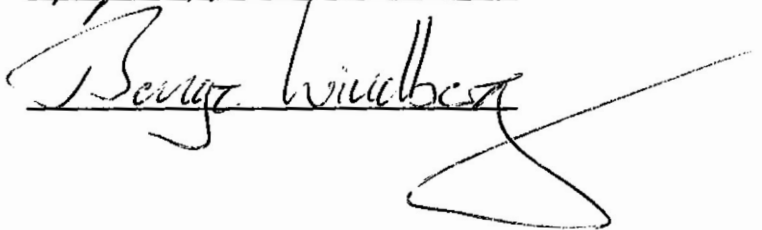
Lövberga



Havsnäs



Östra Havsnäs



Överenskommelse om upprättande av vindkraftfond

Mellan Havsnäs Vindkraft Aktiebolag, 556707-2839, nedan "HaVAB", och Strömsunds kommun, 212000-2486, ingås följande överenskommelse med anledning av att HaVAB har fått tillstånd av Strömsunds kommun att uppföra en större gruppstation för vindkraft i området mellan Alavattnet och Havsnäs-Järvsand, att HaVAB i samband med detta åtagit sig att betala medel till en av Strömsunds kommun upprättad och förvaltat vindkraftfond (Vindkraftfonden) för främjandet av utvecklingen och bidragandet till investeringar inom byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs, samt att Strömsunds kommun åtagit sig att, mot ersättning, upprätta, förvalta och administrera Vindkraftfonden.

1. HaVAB åtar sig att tillse att den/de som uppför och i fortsättningen driver ovan angiven vindkraftanläggning, nedan "Verksamhetsutövaren", till Vindkraftfonden årligen avsätter tretusensjuhundraåttio (3780) kronor per driftsatt installerad MW vid årets slut. Det totala beloppet skall betalas varje år den 30 januari med början året efter det att första vindkraftverket tagits i drift. Beloppet skall insättas på ett av Strömsunds kommun för ändamålet särskilt öppnat räntebärande konto som Strömsunds kommun har att förvalta och administrera i enlighet med detta avtal. De medel som inbetalas till nu nämnda konto utgör Vindkraftfonden. Beloppet som utgör den årliga insättningen skall vara indexreglerat enligt KPI, där basindex skall vara det index som gällde för oktober månad 2005 (282,4).
2. HaVAB:s åtagande att betala in medel till Strömsunds kommun enligt punkten 1 ovan är villkorad av att vindkraftanläggningen ej helt eller delvis, tas ur drift. Om delar av vindkraftanläggningen tas ur drift skall den årliga avsättningen enligt punkten 1 ovan justeras i proportion till den minskning i effektuttag som uppkommer på grund av driftsinskränkningen och i förhållande till tiden för driftsinskränkningen (om t.ex. driftsinskränkningen motsvarar 10 MW av 100 MW och varar 6 månader skall det årliga beloppet således minskas med 5 procent ($10/100 \times 6/12 = 5$ procent)).
3. Vindkraftfondens ändamål och syfte skall vara att främja utveckling och investeringar som gagnar det allmänna intresset i byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs. Detta skall inkludera mellanliggande byar/gårdar och till byarna hörande skifteslag. Fondens medel skall användas till bidrag till föreningar och näringsidkare som verkar för Vindkraftfondens ändamål och syfte. Exempel på vad Vindkraftfondens medel kan användas till är;
 - främjande av turism i området,
 - främjande av infrastruktur i området,
 - främjande av sysselsättning i området,
 - främjande av natur- och kulturmiljö i området.

HaVAB och Strömsunds kommun är överens om att Vindkraftfondens medel inte skall användas för investeringar som normalt är skattefinansierade eller som i övrigt betalas via allmänna medel.

-
4. Strömsunds kommun skall tillse att företrädare för Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järlvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs byar bildar en intresseförening. Intresseföreningen skall ha stadgar som bland annat skall reglera röstregler samt utseende av ordförande och sekreterare. Stadgarna skall förvaras hos Strömsunds kommun men skall ändå anses vara så kallad allmän handling. Intresseföreningen ansvarar i samråd med Strömsunds kommun för att Vindkraftfondens medel kommer byarna till del på sätt anges i punkten 3 ovan.
 5. Intresseföreningen skall bestå av en representant från var och en av de i punkten 3 angivna byarna. Representanterna utses av respektive bys invånare. Uppdraget skall för dessa representanters del vara oarvoderat. Intresseföreningen skall sammanträda vid minst två tillfällen per år. Till sammanträdena skall även kallas en representant/er från vardera Strömsunds kommun och Verksamhetsutövaren/na vilka dock saknar rösträtt vad gäller fördelning av Vindkraftfondens medel. Strömsunds kommun ombesörjer kallelserna. Intresseföreningens möten skall protokollföras. Protokollen skall förvaras hos kommunen men skall ändå anses vara så kallad allmän handling.
 6. Ansökningar om att få tilldelas medel ur Vindkraftfonden skall inlämnas till Strömsunds kommun varvid dessa skall registreras. De ansökningar som inkommit per den 31 december skall sammanställas av Strömsunds kommun och senast den 31 januari efterföljande år översändas till intresseföreningens representanter. Såväl intresseföreningen som Strömsunds kommun har möjlighet att begära in komplettering ifrån sökandens sida. Intresseföreningen skall herefter besluta om tilldelning ur Vindkraftfonden. Beslutet om tilldelning skall tillställas Strömsunds kommun som skall kontrollera att beslutet är i enlighet med fondens syfte och att beslutet fattats i enlighet med intresseföreningens stadgar. Skulle så ej vara fallet äger Strömsunds kommun återförvisa beslutet till intresseföreningen för nytt ställningstagande. Om intresseföreningens tilldelningsbeslut är i enlighet med fondens syfte och i övrigt i enlighet med intresseföreningens stadgar skall Strömsunds kommun inom en månad utbetala medel ur Vindkraftfonden i enlighet med tilldelningsbeslutet.
 7. Berättigade att ansöka om tilldelning ur Vindkraftfonden är fastboende och föreningar inom de sju byarna samt i andra hand näringsidkare som bedriver verksamhet inom detta område.
 8. Den eller de som tilldelas medel ur fonden skall skriftligen åläggas en redovisnings-skyldighet om hur medel ur fonden har använts. En första redovisning skall ske sex månader efter utbetalning och en slutredovisning skall ske inom 2 år. Medel som utbetalats men ej förbrukats vid slutredovisningen skall omgående återbetalas till Vindkraftfonden.
 9. De fondmedel som inte utbetalats under året skall stå kvar på kontot och balanseras till kommande år, då dessa är möjliga att delas ut. Även ränta som utfallit under året skall överföras till nästkommande år och förvaltas på samma sätt som övriga medel.
 10. Intresseföreningens kansli skall administreras av kommunledningsförvaltningen inom Strömsunds kommun. För detta arbete skall Strömsunds kommun, ur Vindkraftfondens medel, ha rätt att erhålla en årlig ersättning som täcker den faktiska kostnaden för nedlagt arbete.

11. Vid tvist med anledning av detta avtal skall denna i första hand lösas genom förhandlingar mellan parterna. Om inte tvisten kan lösas har dock vardera parten rätt att säga upp avtalet med omedelbar verkan för det fall den andra parten begår ett väsentligt brott mot detta avtal.

Göteborg den

26/3 - 08

Strömsund den 25/3 2008

Havsås Vindkraft AB

Strömsunds kommun
Genom dess kommunstyrelse

Bevittnas

Alanässets By

Alavattnets By

Havsås By

Järlvattnets By

Järvsands By

Lövberga By

Ö Havsås By

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2022.107

§ 60 Revidering av miljö- och byggnadsnämndens taxa för tillsyn och tillstånd

Enligt beslut i kommunfullmäktige den 25 februari 2015 ska miljö- och byggnämnden för varje avgiftsår besluta att höja den i taxan fastställda timavgiften med en procentsats som motsvarar de 12 senaste månadernas förändring i Sveriges kommuner och landstings, SKL, Prisindex kommunal verksamhet, PKV. För år 2022 är PKV 1,8 procent.

I samband med detta har miljö- och byggnämnden reviderat taxan för nämndens verksamheter där man har korrigerat begreppen taxa och avgift samt att begreppet tjänsteman har ersatts av tjänsteperson.

Underlag till beslut

MBN § 4/2022

Tjänsteskrivelse

Taxa tillsyn 2022

Bygglovsavgifter tabeller

Livsmedelsverkets modell för riskklassning

Avgifter för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd

Verksamhetskoder från miljöprövningsförordningen

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta att fastställa förslag till taxa för tillsyn och tillstånd inom miljö- och byggnadsnämndens ansvarsområde 2022.

Diarienummer KS.2022.107

Årlig indexuppräkning för 2022 av miljö- och byggnämndens taxa.

Miljö- och byggnadsnämnden har reviderat taxan för nämndens verksamheter för 2022. (MBN 2022-02-10, §4) Taxan behöver fastställas av kommunfullmäktige för att börja gälla.

Beskrivning av ärendet

Miljö- och byggnämnden ska för varje (kalenderår) avgiftsår besluta att höja den av kommunfullmäktige (2015-02-25), i taxa, fastställda timavgifterna med en procentsats som motsvarar de 12 senaste månadernas förändring i Sveriges kommuner och landstings, SKL:s, Prisindex kommunal verksamhet.

2022 är PKV 1,8 procent (SKL 2021-12-16), vilket innebär att timavgifterna för 2022 ska räknas upp med detta tal.

I samband med revision av taxan har även korrigeringsbegreppet taxa och avgift genomförts för att få ett mer stringent och begripligt språk. Begreppet "tjänsteman" har ersatts av "tjänsteperson".

Tidigare revisioner av taxan har fastställts av kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktige 12 december 2019, § 101

Kommunfullmäktige 9 december 2020, § 97

Enligt reglemente för miljö- och byggnadsnämnden (Kommunfullmäktige 9 december 2020, § 97)

Delegation från kommunfullmäktige.

2 §. Miljö- och byggnämnden ska besluta i ärenden enligt ansvarsområdet, samt tolka och tillämpa taxebestämmelser inom ansvarsområdet.

Fastställande av taxan är i reglementet inte delegerat till miljö- och byggnadsnämnden. Följaktligen bör den reviderade taxan fastställas av kommunfullmäktige.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta att fastställa förslag till Taxa för tillsyn och tillstånd inom miljö- och byggnadsnämndens ansvarsområde 2022.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Miljö- och byggavdelning,

Erik Casselbrant

miljö- och byggchef

Bilagor

Taxa för tillsyn och tillstånd inom MBN ansvarsområde 2022

Bilaga 1, Bygglovsavgift tabeller

Bilaga 2, Livsmedelsverksamhets modell för riskklassning

Bilaga 3, Avgifter för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd kap. 9 miljöbalken

Bilaga 4, Verksamhetskoder från miljöprovningförordningen

den 10 februari 2022

Diarienummer MBN.2022.26

§ 4 Årlig indexuppräkning för 2022 av miljö- och byggnämndens taxa.

Miljö- och byggnämnden ska för varje (kalenderår) avgiftsår besluta att höja den av kommunfullmäktige (2015-02-25), i taxa, fastställda timavgifterna med en procentsats som motsvarar de 12 senaste månadernas förändring i Sveriges kommuner och landstings, SKL:s, Prisindex kommunal verksamhet. Prisindexet är avsett att användas av kommunerna som underlag vid beräkning av kostnadernas utveckling i fasta löner och priser. Det är detta prisindex som används i SKL:s egna beräkningar och beskrivningar av sektorns kostnadsutveckling. PKV tas fram genom att priserna för löner, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt pris.

2022 är PKV 1,8 procent (SKL 2021-12-16), vilket innebär att timavgifterna för 2022 ska räknas upp med detta tal.

Underlag till beslut

Taxa tillsyn 2022. *bilaga 5.*

Bilaga 1, Bygglovsavgift tabeller. *bilaga 6.*

Bilaga 2, Livsmedelsverksamhets modell för riskklassning. *bilaga 7.*

Bilaga 3, Avgifter för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd kap. 9 miljöbalken. *bilaga 8.*

Bilaga 4, Verksamhetskoder från miljöprövningsförordningen. *bilaga 9.*

Yrkande

Ordföranden föreslår att nämnden beslutar enligt miljö- och byggavdelningens förslag.

Miljö- och byggnämndens beslut

Miljö- och byggnämnden godkänner att timtaxan inom nämndens ansvarsområde för kalenderåret 2022 ändras enligt följande:

Plan- och bygglagen

Timtaxa: 873 kr/timme

Livsmedelslagen

Timtaxa: 1134 kr/timme

Miljöbalken och strålskyddslagen

Timtaxa: 993 kr/timme

Justerare

den 10 februari 2022

§ 4 (forts.)

Uppdragsverksamhet

Timtaxa: 849 kr/timme (exkl moms)

Digital primärkarta

Timtaxa: 1018 kr/timme (exkl moms)

Nämnden föreslår kommunfullmäktige att anta förslaget till ny föreskrift.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Justerare

Taxa för tillsyn och tillstånd inom miljö- och byggnadsnämndens ansvarsområde 2022

Innehållsförteckning

<u>1. Inledande bestämmelser</u>	2
<u>2. Plan- och bygglagen</u>	5
<u>3. Livsmedelslagen samt lagen om foder och animaliska biprodukter</u>	6
<u>4. Miljöbalken och strålskyddslagen</u>	10
<u>5. Uppdragsverksamhet</u>	14

1. Inledande bestämmelser

Föreskriftens omfattning

1 §

Miljö- och byggnämnden beslutar om avgifter enligt denna föreskrift för handläggning av ärenden inom miljö- och byggnämndens ansvarsområde.

I denna föreskrift finns bestämmelser om avgifter för:

1. plan- och byggärenden, kapitel. 2
2. livsmedelsärenden, kapitel 3
3. miljö- och hälsoskyddsärenden samt strålskyddsärenden, kapitel 4.

2 §

Avgiften omfattar:

1. granskning av handlingar
2. inspektioner, besiktningar och reskostnader
3. administrativa kostnader
4. andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder.

Timtaxa

3 §

Avgiften räknas fram genom att handläggningstiden multipliceras med gällande timtaxa för den typ av ärende som åtgärden avser.

Avgiften beräknas efter den timtaxa som gäller när ärendet kommer in.

Kungörelser

4 §

I ärenden där kungörelse eller annonsering krävs enligt lag eller annan författning bekostas de faktiska kostnaderna för detta av sökanden.

Remisser

5 §

I ärenden där remisser behövs enligt lag eller annan författning bekostas faktiska kostnader för detta av sökanden.

Betalning av avgift

6 §

Avgiften ska betalas av sökanden, verksamhetsutövaren, fastighetsägaren eller motsvarande mot faktura när:

1. miljö- och byggnämndens beslut delgivits
2. nytt kalenderår inträtt
3. inspektion utförts
4. mätning eller provtagning utförts

Betalning ska ske till Strömsunds kommun inom den tid som anges på fakturan.

7 §

Efter angiven förfallodag utgår dröjsmålsränta enligt räntelagen (1975:635) från förfallodagen tills att betalning sker.

Nedsättning av avgift

8 §

Om det finns särskilda skäl, får miljö- och byggnämnden i enskilda fall, med hänsyn till verksamhetens art, omfattning, tillsynsbehov och övriga omständigheter, sätta ner eller efterskänka avgiften.

Förändringar av taxan

9 §

Miljö- och byggnämnden beslutar när översyn av föreskriften ska ske.

10 §

Miljö- och byggnämnden ska inför varje kalenderår besluta att ändra timtaxan med den procentsats som motsvarar de 12 senaste månadernas förändring i Sveriges kommuner och regioners prisindex för kommunal verksamhet, PKV.

11 §

Miljö- och byggnämnden har rätt att göra sådana förändringar av föreskriften som är en direkt följd av lagändringar inom verksamhetsområdet.

Lagrum för taxa

12 §

Kommunfullmäktige har fastställt miljö- och byggnämndens ansvarsområde genom beslut om delegation och reglemente.

Generella bestämmelser för kommunens rätt att ta ut avgift regleras i 2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725).

Nämndens rätt att ta ut avgift följer av kommunfullmäktiges beslut att anta taxan samt de lagrum som anges i varje kapitel.

Överklagande av kommunens föreskrift

13 §

Kommunfullmäktiges beslut om att anta föreskriften om miljö- och byggnämndens taxor får överklagas i den ordning som föreskrivs för laglighetsprövning enligt 13 kap. kommunallagen.

Verkställighet

14 §

Denna föreskrift ska tillämpas från och med att den antas och ska gälla för de ärenden som kommer in från och med detta datum.

2. Plan- och bygglagen

Denna föreskrift gäller för byggnadsnämndens verksamhet. Avgifterna tas ut med stöd av plan- och bygglagen (2010:900), PBL, om inget annat anges. Avgifterna är avsedda att täcka kommunens kostnad för den aktuella myndighetsutövningen eller tjänsten.

Timtaxa: 872 kr/tim

Avgifterna är inte momsbelagda, om inget annat anges.

Särskilda föreskrifter om avgifter för kommunernas verksamhet inom byggnadsnämndens ansvarsområde finns i 12 kap PBL. Där anges i 8 § att byggnadsnämnden får ta ut avgifter för:

1. beslut om planbesked, förhandsbesked, villkorsbesked, startbesked, slutbesked och ingripandebesked,
2. beslut om lov,
3. tekniska samråd och slutsamråd,
4. arbetsplatsbesök och andra tillsynsbesök på byggarbetsplatsen,
5. upprättande av nybyggnadskartor,
6. framställning av arkivbeständiga handlingar,
7. kungörelser enligt 9 kap 41 § tredje stycket, och andra tids eller kostnadskrävande åtgärder Lag (2011:335)

Timkostnad vid handläggning av ej fastställda kriterier exempelvis planläggning är timtaxa + moms.

Bilagor

Bilaga 1, Bygglovsavgifter

3. Livsmedelslagen samt lagen om foder och animaliska biprodukter

Inledande bestämmelser

1 §

Denna föreskrift gäller avgifter för Strömsunds kommuns kostnader för offentlig kontroll, prövning och registrering enligt EU:s bestämmelser inom livsmedelsområdet, livsmedelslagen (2006:804), lagen om foder och animaliska biprodukter (2006:805) samt de författningar, inklusive förordning (2021:176) om avgifter för offentlig kontroll av livsmedel och vissa jordbruksprodukter, som meddelats med stöd av denna lagstiftning.

Enligt 3 § livsmedelslagen jämställs med livsmedel:

1. vatten, från och med den punkt där det tas in i vattenverken till den punkt där det tappas ur kran till konsument, samt
2. snus och tuggtobak.

2 §

Avgift enligt denna föreskrift tas ut för:

1. registrering av anläggning
2. årlig offentlig kontroll
3. uppföljande kontroll som inte var planerad
4. utredning av klagomål
5. exportkontroll och utfärdande av exportintyg
6. importkontroll
7. offentlig kontroll i övrigt

3 §

Avgift enligt denna föreskrift tas inte ut för handläggning som föranleds av att beslut enligt livsmedels- och foderlagstiftningen överklagas.

Timavgift

4 §

Vid tillämpningen av denna föreskrift är **timtaxan 1 134 kronor** per timme kontrolltid. Avgiftsuttag sker i förhållande till den kontrolltid som fastställts för en anläggning eller i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid i varje ärende eller enligt de andra grunder som anges i föreskriften.

Med kontrolltid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteperson vid nämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt.

Om den sammanlagda kontrolltiden understiger en halv timme per år tas ingen timavgift ut. För inspektioner, mätningar och övrig offentlig kontroll eller annan offentlig verksamhet som utförs vardagar mellan klockan 19.00 och 07.00 lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.

Avgift för registrering

5 §

Den som anmäler en livsmedelsanläggning för registrering ska betala avgift för en timmes kontrolltid.

Årlig kontrollavgift

6 §

För normal offentlig kontroll av en livsmedelsanläggning enligt 11 § livsmedelslagen (2006:804) ska en fast årlig kontrollavgift betalas.

Avgiftens storlek baseras på den kontrolltid miljö- och byggnämnden tilldelat eller beslutat för anläggningen och beräknas på det sätt som anges i bilaga 1.

Den årliga kontrollavgiften beräknas genom att kontrolltiden (timmar) multipliceras med timavgiften enligt 3 kap. 4 §.

7 §

Om en tillämpning av 3 kap. 6 § skulle medföra att kontrolltiden för en anläggning blir uppenbart oriktig i förhållande till det faktiska kontrollbehovet enligt nämndens riskbedömning, ska anläggningen istället tilldelas kontrolltid på grundval av nämndens bedömning av anläggningens kontrollbehov.

8 §

Fast årlig avgift omfattar kalenderår och ska betalas i förskott. Den årliga avgiften ska betalas från och med det kalenderår då verksamheten påbörjas. Avgiften ska därefter betalas med helt avgiftsbelopp för varje helt kalenderår.

För det kalenderår registrering skett faktureras den årliga kontrollavgiften i efterskott och beräknas som timavgift enligt 3 kap. 4 § och i förekommande fall enligt 3 kap 11 §. Avgiften ska därefter betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår.

Om anläggningen placeras i en annan avgiftsklass eller annars tilldelas en annan kontrolltid, ska den nya avgiften betalas från och med det följande kalenderåret.

Avgiftsskyldigheten upphör från och med det kalenderår som följer efter det år som verksamheten visat nämnden att verksamheten upphört.

9 §

Den årliga kontrollavgiften ska betalas av den som äger eller innehar livsmedelsanläggningen (livsmedels- eller foderföretagaren) vid kalenderårets början.

Avgift för uppföljande kontroll och utredning av klagomål

10 §

Livsmedelsföretagare ska betala en avgift för nämndens nedlagda kontrolltid enligt 3 kap 4 § för offentlig kontroll. Offentlig kontroll är tillsyn som ursprungligen inte var planerad men är nödvändig efter det att bristande efterlevnad upptäckts under en offentlig kontroll. I avgiften ingår tillsynstid för att bedöma omfattningen och konsekvenserna av bristande efterlevnad eller för att verifiera att korrigerande åtgärder har vidtagits, och för de faktiska kostnaderna för provtagning och analys av prover.

Detsamma gäller för offentlig kontroll som föranleds av ett klagomål som leder till att bristande efterlevnad hos livsmedelsföretagaren kan bekräftas.

Höjning eller nedsättning av avgift

11 §

Om det finns särskilda skäl med hänsyn till en verksamhets art, omfattning, tillsynsbehov eller övriga omständigheter, får miljö- och byggnämnden i ett enskilt ärende besluta ändra avgiften.

Avgift exportkontroll

12 §

Företagare ska utöver sådan kontrollavgift som avses i 3 kap. 6 § betala avgift till miljö- och byggnämnden för sådan särskild offentlig kontroll, inklusive utfärdande av exportintyg, som föranleds av införselbestämmelser i tredje land.

Avgiften ska motsvara den faktiska kontrolltid som nämnden nedlagt i ärendet, beräknat enligt 3 kap. 4 §.

Avgift importkontroll

13 §

Importör eller dennes ombud ska, utöver sådan kontrollavgift som avses i 3 kap. 6 §, betala avgift till miljö- och byggnämnden för sådan särskild importkontroll som följer av förordningen (2006:812) om offentlig kontroll av livsmedel som importeras från ett tredje land och de EU-bestämmelser som förordningen kompletterar.

Avgiften ska motsvara den faktiska kontrolltid som nämnden nedlagt i ärendet, beräknat enligt 3 kap. 4 §, och nämndens faktiska kostnader för provtagning och analys av prover.

Överklaganden

14 §

Nämndens beslut om avgift överklagas till länsstyrelsen.

Bilagor

Bilaga 2, Livsmedelsverkets modell för riskklassning

4. Miljöbalken och strålskyddslagen

Tillämpningsområde

1 §

Denna föreskrift gäller för uttag av avgifter rörande miljö- och byggnämndens verksamhet inom miljöbalken och EU-förordningar inom miljöbalkens tillämpningsområde samt nämndens verksamhet inom strålskyddslagen. Bestämmelserna är beslutade med stöd av 27 kap. 1 § miljöbalken (1998:808) samt 10 kap. 4 § strålskyddslagen (2018:396).

2 §

Avgiftsuttag sker:

1. i förhållande till fastställd handläggningstid enligt bilaga 2 (avgift vid ansökningar om tillstånd, undantag och dispens samt anmälningsärenden)
2. i förhållande till bedömd årlig tillsynstid för anläggningen eller verksamheten enligt bilaga 3 (avgift för tillsyn)
3. i förhållande till den faktiskt nedlagda tillsynstiden i det enskilda ärendet (timavgift)
4. enligt andra grunder som anges i föreskriften

Undantag från avgift

3 §

Avgift enligt denna föreskrift tas inte ut för:

1. klagomål som är obefogat och kan avgöras utan utredning
2. handläggning som föranleds av att nämndens beslut överklagats
3. upprättande av ansökan om utdömande av vite
4. handläggning av sanktioner eller anmälan om misstänkt brott

Timkostnad

4 §

Miljö- och byggnämndens avgifter utgår från en **timtaxa om 992 kronor** per timme för verksamhet inom miljöbalken och EU-förordningar inom miljöbalkens tillämpningsområde samt för nämndens verksamhet inom strålskyddslagen.

För inspektioner, mätningar och andra kontroller som utförs vardagar mellan klockan 19.00 och 07.00, eller lördagar, söndagar och helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timkostnad i de fall timavgift ska tillämpas.

Handläggningstid

5 §

Timtaxa tas ut för varje halv timme påbörjad handläggningstid. Med handläggningstid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med andra myndigheter, inspektioner och kontroller, restid, beredning i övrigt av ärendet, föredragning och beslut. I handläggningstiden ska inte räknas in den restid som vid ett och samma resetillfälle (total restid för tjänsteresan) överstiger två timmar.

Avgift för tillsyn

6 §

Avgift för tillsyn ska betalas av den som bedriver eller avser att bedriva verksamhet eller vidta åtgärd som omfattas av avgift.

Tillsyn över miljöskador enligt 10 kap. miljöbalken ska betalas av den som enligt 10 kap. miljöbalken är ansvarig för utredning, efterbehandling eller andra åtgärder.

Årlig tillsynsavgift

7 §

För tillsyn över miljöfarliga verksamheter eller åtgärder med tillståndsplikt (i bilaga 3 benämnt med provningsnivå B) enligt miljöprovningsförordningen (2013:251) ska en årlig avgift betalas enligt vad som framgår av bilaga 3. För verksamheter som tillståndsprövats ska avgiften bestämmas med utgångspunkt från vad som anges i tillståndsbeslutet i fråga om produktionsvolym eller liknande.

8 §

För tillsyn över verksamheter eller åtgärder med anmälningsplikt (i bilaga 3 benämnt med provningsnivå C) enligt miljöprovningsförordningen (2013:251) ska en årlig avgift betalas enligt bilaga 3.

Verksamheter med fast årlig tillsynsavgift där anmälningsplikt råder enligt förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd (i bilaga 3 benämnt med provningsnivå H) finns angivet i bilaga 3.

9 §

Den årliga tillsynsavgiften beräknas genom att tillsynstiden multipliceras med fastställd timkostnad, enligt 4 kap. 4 §. Om en fabrik, anläggning eller annan

inrättning omfattar flera verksamheter enligt bilaga 3 ska full avgift betalas för den verksamhet som medför den högsta avgiften med tillägg av 25 procent av summan som anges för de övriga verksamheterna.

10 §

Årlig tillsynsavgift (förskottsbetalning) omfattar kalenderår och ska betalas av den som bedriver verksamheten den 1 januari. Avgiften ska betalas från och med det kalenderår som följer efter att det att beslut om tillstånd till verksamhet meddelats eller anmälan skett. I de fall tillstånd eller anmälan inte krävts ska avgiften betalas från och med det kalenderår som följer efter det att verksamheten har påbörjats. För tillsyn som sker dessförinnan tas timavgift ut genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timkostnaden, enligt 4 kap. 4 §.

11 §

Nämnden har rätt att besluta om tillägg i varje enskilt fall för industriutsläppsverksamheter, det vill säga de verksamheter som markeras med (-i) i miljöprövningsförordningen (2013:251). Nämnden kan besluta om tillägget från och med det kalenderår som följer efter att beslut om BAT-slutsatser i enlighet med industriutsläppsförordningen (2013:250) har meddelats för verksamheten.

12 §

Miljö- och byggnämnden får besluta om en särskild extraordinär tillsynsavgift för verksamheter som omfattas av årlig tillsynsavgift. Avgiften får tas ut för ett visst år om den faktiskt utförda tillsynen överskrider den tillsynstid som motsvarar den årliga avgiften och om tillsynen är föranledd av att verksamhetsutövaren bryter mot villkor, inte följer förelägganden eller förbud eller andra omständigheter som inte kunnat förutses.

Extraordinär tillsynstid beräknas som timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timkostnaden, enligt 4 kap. 4 §. Extra ordinär tillsynsavgift ska betalas i efterskott av den som är verksamhetsutövare vid tidpunkten för tillsynens utförande.

Avgift för tillsyn i övrigt

13 §

Avgift för tillsyn i övrigt ska betalas i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med den fastställda timkostnaden, enligt 4 kap. 4 §.

Avgift för handläggning av ärenden

14 §

Avgift för prövning av ansökan om tillstånd, dispens eller undantag samt avgift för handläggning av anmälan ska betalas antingen utifrån fastställd

handläggningstid enligt bilaga 1 eller i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med den fastställda timkostnaden, enligt 4 kap. 4 §

Avgiften för ärendehandläggning ska betalas även om ansökan avslås eller om verksamheten förbjuds. Avgift tas inte ut för en ansökan som återkallas innan handläggning påbörjas.

Övriga kostnader

15 §

I ärenden som rör ansökan om tillstånd till miljöfarlig verksamhet och som prövas av kommunen, kan nämnden ta ut ersättning för sakkunniga och för kungörelser i ärendet (enligt 19 kap. 4 § och 5 § miljöbalken). Sökanden är även skyldig att ersätta kommunens kostnader för kungörelser i ärenden om tillstånd eller dispens enligt 7 kap. miljöbalken eller förordningen (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken. Ersättning till kommunen kan även utgå bland annat enligt 26 kap. 22 § miljöbalken för undersökningskostnader med mera och enligt 25 kap. 2 § miljöbalken för rättegångskostnader.

Överklagande

16 §

Miljö- och byggnadsnämndens beslut om avgift kan överklagas till länsstyrelsen.

Bilagor

Bilaga 3, Avgifter för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd enl. MB 9 kap

Bilaga 4, Verksamhetskoder från miljöprövningsförordningen

5. Uppdragsverksamhet

Uppdragsverksamhetens omfattning.

1 §

Miljö- och byggnämnden kan utföra uppdrag åt enskilda, företag, andra myndigheter och åt andra avdelningar inom kommunförvaltningen under förutsättning att uppdraget inte leder till att myndighetsutövningen påverkas eller att jäv uppstår.

Sådana uppdrag är jämställda med annat konsultarbete. Uppdragsgivare ska betala moms för sådana uppdrag. Kommunens möjlighet att bedriva affärsverksamhet regleras i kommunallagen. För sådant arbete debiteras, efter avtal med beställaren timtid, **timtaxan är 848 kr/timme** (exkl moms).

Detaljplaner och områdesbestämmelser

2 §

Miljö- och byggnämnden kan på uppdrag utföra skisser, utveckla idéer och förslagsprogram m m som ska ligga till grund för detaljplaner och områdesbestämmelser.

Kommunala kartor

3 §

Kommunens kartmaterial är upphovsmässigt skyddat. Vid upplåtelse av kommunalt kartmaterial överlåts normalt endast rätten att nyttja materialet för visst ändamål. Nyttjanderätten bör normalt begränsas i tid och till visst angivet ändamål. Avtal träffas i varje enskilt fall om ersättning och upplåtelseform beroende på det angivna ändamålet av kartmaterialet.

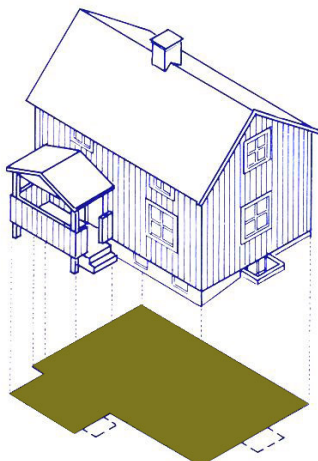
Kommunens kostnader för grundkartan ska normalt inräknas i underlaget för planavgiften när sådan avgift tas ut i samband med t.ex. bygganmälan. Begär någon däremot grundkarta av kommunen för att exempelvis upprätta detaljplan på egen bekostnad eller för annat kommersiellt ändamål kan kommunen ta ut en avgift för digitala kartor. I avgiften ingår ej kostnader för kopiering, utplottning och maskintid.

Digital primärkarta, **timtaxa**

1 018 kr/timme (exkl. moms)

Bygglövsavgift nybyggnad och tillbyggnad av permanentbostäder, kontors och industrilokaler.

Avgift
1 tim+BYA*0,025 tim



Exempel på byggnadsarea, BYA

Bygglövsavgift nybyggnad och tillbyggnad av enkla* byggnader

Avgift
1 tim+BYA*0,018 tim

**Mindre komplementbyggnader, oisolerade förråd, fritidshus <80 m², garage, carport*

Bygglövsavgift nybyggnad och tillbyggnad av anläggningar mm

<i>Typ</i>	<i>Antal</i>	<i>Avgift</i>
Vindkraftverk	1-4 st	25 tim/verk
Vindkraftverk	> 4 st	20 tim/verk
Radio/telemast, torn + teknikbod	1 st	5 tim
Nät/pumpstation		4 tim
Anläggning* på land		3 tim + Yta*0,002 tim
Mindre anläggning, p-plats, materialupplag mm.	<200 m ²	2½ tim

**Exempel på anläggning (enligt plan- och byggförordningen):*

Begravningsplats, Campingplats, Idrottsplats, Friluftsbad, Golfbana,

Kabinbana, Minigolf, Motorbana, Nöjespark, Skidbacke med lift, Skjutbana.

Enkla anläggningar t ex motorbana och skjutbana, 50% reduktion av timavgiften.

Anläggning i vatten

<i>Typ</i>	<i>Antal</i>	<i>Yta</i>	<i>Avgift</i>
Brygga, såväl ponton som fast anlagd	1-9 båtar		Ej bygglövsplikt
Småbåtshamn	10-12 båtar	<5000 m ²	30 tim
Marina	>12 båtar	>5000 m ²	60 tim

Bilaga 1

Bygglövsavgift övrigt

	Antal		Avgift
Balkong eller inglasning av balkong	1-4 st	Oavsett storlek	2 tim totalt
Balkong eller inglasning av balkong	>5 st	Oavsett storlek	4 tim totalt
Skärmtak		15-30 m ²	2 tim
Skärmtak		>30 m ²	3 tim
Mindre fasadändring (omfärgning, byte av taktäckning)			1 tim
Större fasadändring (fönster, dörrar, takkupor, ändring av fasadmaterial)			2½ tim
Murar/plank vid enbostadshus			1 tim
Större murar/plank, bullerplank-stabilitet			4½ tim
Växthus, lusthus och liknande, oisolerat		≤ 50 m ²	1½ tim
Solfångare större än 50 m ² eller 50% av befintlig takyta			1½ tim
Frivilligt bygglov			Enl normalt bygglov
Mindre* skylt inom planområde		<0.2 m ²	Ej bygglövsplikt
Skylt/vepa i samband med byggnationer (tillfällig).		<15 m ²	Ej bygglövsplikt
Skylt/vepa med liten omgivningspåverkan (ej belyst).		0.2-15 m ²	2 tim
Skylt/vepa med liten omgivningspåverkan (belyst).		0-15 m ²	2½ tim
Skylt/vepa med stor omgivningspåverkan (ej belyst).		>15 m ²	3½ tim
Skylt/vepa med stor omgivningspåverkan (belyst).		>15 m ²	4 tim
Marklov (schaktning eller fyllning >0.5 m) inkl. startbesked.			1½ tim
Tält, oisolerade lagerhallar mm.		0-600 m ²	2½ tim
Tält, oisolerade lagerhallar mm.		>600 m ²	4 tim
Bygglov för ändrad användning			1 tim+BYA*0,01tim

*förutsatt att skylten sitter på en byggnad, på bottenplanet, ej skymmer viktiga detaljer, tjocklek på max 10 cm samt ej är belyst. Avser en skylt.

Anmälan, tekniskt samråd mm

	Vindkraftverk Avgift	BYA<100 m ² Avgift	BYA>100 m ² Avgift
Administration, inkl arkivering och registrering av kontrollansvarig	½ tim	½ tim	½ tim
Startbesked, inkl tekniskt samråd och fastställande av kontrollplan	18 tim/verk*	2½ tim	4 tim
Startbesked vid enkla** byggnader eller rivning		½ tim	
Rivning med krav på rivningsplan (inom planlagt område).		1½ tim	3 tim
Arbetsplatsbesök	1½ tim	1½ tim	1½ tim
Slutsamråd inkl slutbesked	Ingår	1½ tim	2½ tim
Slutbesked, avslut eller interimistiskt slutbesked	Ingår	1 tim	
Attefallshus, bostad <25m ²		7 tim	
Attefallshus <25m ²		4 tim	
Takkupa		2 tim	
Tillbyggnad bostadshus <15m ²		5 tim	

*För ej lovpliktiga vindkraftverk

Bilaga 1

- **Nybyggnad av komplementbyggnad > 25 m² < 40 m² inom planlagt område (garage, carport, förråd).**
***** Inklusive tekniskt samråd, ett platsbesök och fastställande av kontrollplan**

Rivningslov (inom planlagt område).

Avgift
1 tim+BYA*0,01tim

Underrättelse och expediering

Avgift

1-5 sakägare	1 tim
6-9 sakägare	1½ tim
>10 sakägare	2 tim
Kungörelse	Faktisk annonskostnad + 1 tim
Kung. av beslut i post & inrikes tidningar	Faktisk annonskostnad + ½tim

Justering av bygglovsavgifter

Avgift

Lokaliseringsprövning utanför planlagt område	1.25 x lovavgift
Prövning av liten avvikelse inom planlagt område	1.2 x lovavgift
Tidsbegränsat byggnadslov	0.5 x lovavgift
Tidsbegränsat byggnadslov förlängning	0.3 x lovavgift
Tidsbegränsat byggnadslov säsong	0.5 x lovavgift
Tidsbegränsat byggnadslov säsong förlängning	0.3 x lovavgift
Liten ändring av sökt byggnadslov innan påbörjande	0.1 x lovavgift
Förnyelse av lov = ny prövning	0.8 x lovavgift

Planbesked, villkorsbesked, strandskyddsdispens

Avgift

Planbesked enkel åtgärd* Lag (2011:335)	10 tim
Planbesked medelstor åtgärd **Lag (2011:335)	15 tim
Planbesked stor åtgärd *** Lag (2011:335)	18 tim
Strandskyddsdispens Se kap 6 miljöbalken, bilaga 1	
Förhandsbesked	3½ tim
Ingripandebesked enl.11 kap. 7 §,	Timtid

** Med enkel åtgärd avses projekt som uppfyller samtliga följande kriterier:*

- 1. Mindre projekt av enklare karaktär: ny- eller tillbyggnad av bostadshus omfattande högst två lägenheter eller ny- eller tillbyggnad av verksamheter upp till totalt 250 m² bruttoarea eller övriga projekt med en markarea om högst 2 000 m² eller ändrad markanvändning till något av ovan.*
- 2. Projektet ligger inom eller i direkt anslutning till detaljplanerad markanvändning av samma karaktär.*
- 3. Eventuellt planarbete kan antas vara möjligt att genomföra med enkelt planförfarande.*

*** Med medelstor åtgärd avses projekt som inte uppfyller samtliga kriterier för enkel åtgärd eller som inte uppfyller något av kriterierna för stor åtgärd*

**** Med stor åtgärd avses projekt som uppfyller något av följande kriterier:*

- 1. Projekt av större omfattning: bostadsprojekt omfattande mer än 100 lägenheter eller verksamhetsprojekt omfattande mer än 5 000 m² bruttoarea eller övriga projekt omfattande mer än*

Bilaga 1

20 000 m² markarea eller ändrad markanvändning till något av ovanstående.

2. Ärenden som kan antas innebära betydande miljöpåverkan.

Plankostnadsavtal

Planavtal tecknas med intressenter för att specificera betalningsvillkor och parternas åtagande i övrigt.

I planer som annan än kommunen helt eller delvis har utfört och bekostat, t ex på grund av ett exploateringsavtal eller planavtal, reduceras planavgiften i motsvarande grad.

Vid ändring av en del av en äldre detaljplan (antagen före 1 juli 1987) tas planavgift ut för berörd byggrätt inom det område som ändrats.

Anmälan* (ej bygglovspliktiga åtgärder).

	<i>Avgift</i>
Nyinstallation av eldstad med tillhörande rökrör	2 tim
Byte av eldstad eller rökrör	1 tim
Nyinstallation eller väsentlig ändring av ventilationssystem	2½ tim
Mindre ändring av bärande konstruktion eller brandskyddet	2 tim
Större ändring av bärande konstruktion eller brandskyddet	5 tim
Stambyte flerbostadshus	4 tim
Rivning utanför planlagt område	1½ tim

* startbesked, kontrollplan och slutbesked ingår i avgift

Övriga ärenden

	<i>Avgift</i>
Anstånd	
Avslag på såväl byggnadslov, marklov eller förhandsbesked	0.3 x debiterad taxa
Återkallande av ansökan	Handlagda moment debiteras

Riskmodul

Riskmodulen bygger på Livsmedelsverkets modell för riskklassning enligt föreskrifter om avgifter för offentlig kontroll, prövning och registrering (LIVSFS 2006:21). Årlig kontrolltid beräknas genom att addera den kontrolltid som följer av riskmodulen (tabell 1 nedan) och av informationsmodulen (tabell 2 nedan), varefter summan multipliceras med den tidsfaktor som följer av erfarenhetsmodulen (tabell 3 nedan).

Tabell 1. Riskmodul

Riskklass	Tid (timmar)
1	26
2	20
3	14
4	10
5	6
6	4
7	2
8	1

Tabell 2. Informationsmodul

Orsak till kontrollbehov vid anläggningen	Verksamhetens storlek	Kontrolltid (timmar)
Utformar märkning men märker/förpackar inte livsmedel	Oberoende	Anpassas efter behov
Utformar märkning samt märker/förpackar livsmedel	a - mycket stor b - stor	8
	c - mellan d - liten	6
	e - mycket liten (I) f - mycket liten (II) g - ytterst liten	2

Bilaga 2

a - mycket stor b - stor	4
c - mellan d - liten	3
e - mycket liten (I) f - mycket liten (II) g - ytterst liten	1
Oberoende	1
a - mycket stor b - stor c - mellan d - liten	1
e – mycket liten(I) g – ytterst liten	0
Oberoende	0

Tabell 3. Erfarenhetsmodul

Erfarenhetsklass	A	B	C
Tidsfaktor	0,5	1	1,5

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
Avgift för miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd kap. 9 miljöbalken		
Prövning av ansökan		
Ansökan om tillstånd till inrättande av en avloppsanordning som en eller flera vattentoaletter ska anslutas till, och som inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	13 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	6 timmar
Ansökan om tillstånd till anslutande av vattentoalett till en befintlig avloppsanordning, och som inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	13 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	6 timmar
Ansökan om tillstånd till hållande av vissa djur inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	39 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Ansökan om tillstånd eller dispens i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan om miljöfarlig verksamhet.	9 kap. 6 § miljöbalken (1998:808), 1 kap. 10 § miljöprövnings-förordning (213:251)	Timavgift
Anmälan om ändring av miljöfarlig verksamhet, om verksamheten inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	1 kap. 11 § miljöprövnings-förordning (213:251)	Timavgift
Anmälan om inrättande av avloppsanordning utan vattentoalett, om verksamheten inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	13 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Anmälan om ändring av avloppsanordning med vattentoalett, om verksamheten inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	14 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
Anmälan om inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten, om verksamheten inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	17 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Anmälan om anläggande av gödselstad eller annan upplagsplats för djurspillning inom ett område med detaljplan.	37 § och 42 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Anmälan om spridning av naturlig gödsel, slam och annan orenlighet inom ett område med detaljplan eller intill sådant område enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 och 42 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap. 12 § miljöbalken (1998:808)	3 timmar
Anmälan i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap. 12 § miljöbalken (1998:808)	Timavgift
Anmäla om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet.	38 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
Avgift för kemiska produkter och biotekniska organismer kap. 14 miljöbalken		
Fluorerade växthusgaser		
Tillsyn		
Rapport om det under någon del av ett kalenderår finns minst 14 ton koldioxidekvivalenter i en stationär anläggning eller i en mobil utrustning som omfattas av läckagekontroll enligt 11 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser eller enligt artikel 3.3 och 4.1-4.3 EU-förordning (EU 2014:517) om fluorerade växthusgaser.	15 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser, 2 kap. 31 och 32 miljötillsyns-förordning (2011:13)	1 timme
Växtskyddsmedel		
Prövning av ansökan		
Ansöka om särskilt tillstånd till yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap. 40 § förordning (2014:425) om bekämpningsmedel	6 timmar
Ansökan om tillstånd att yrkesmässigt använda växtskyddsmedel inom ett vattenskyddsområde som har inrättats före 1 januari 2018 eller där föreskrifterna inte har ändrats efter 1 januari 2018.	6 kap. 1 och 2 § Naturvårdsverkets föreskrift om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel (NFS 2015:2)	6 timmar
Handläggning av anmälan		
Anmälan om yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap. 41 § förordning (2014:425) om bekämpningsmedel	3 timmar
Biocidprodukter		
Prövning av ansökan		
Ansökan om undantag från bestämmelserna om information och underrättelse i 4 kap. 1-3 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS 2015:3).	4 kap. 4 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS 2015:3)	Timavgift

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
PCB		
Prövning av ansökan		
Ansökan om dispens från kravet om avlägsnande av PCB-produkt i byggnader och anläggningar som inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt bilaga 3.	17 b § förordning (2007:19) om PCB m.m.	3 timmar
Handläggning av anmälan		
Anmälan om avlägsnande av fogmassa eller halkskyddad golvmassa enligt 17, 17 a eller 17 b § förordning (2007:19) om PCB m.m. och som inte omfattas av årlig tillsynsavgift enligt taxebilaga 2.	18 § förordning (2007:19) om PCB m.m.	3 timmar
Ärenden enligt 7 och 12 kap. miljöbalken		
Prövning av ansökan		
Ansökan om dispens från strandskyddsföreskrifter där ärendet beslutas av nämnden.	7 kap. 18 b § miljöbalken (1998:808)	8 timmar
Ansökan om dispens från strandskyddsföreskrifter där ärendet beslutas av delegat.	7 kap. 18 b § miljöbalken (1998:808)	6 timmar
Ansökan om tillstånd till verksamhet eller åtgärd som inte får utföras utan tillstånd enligt föreskrifter för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsföreskrifter.	Gällande föreskrifter	6 timmar
Ansökan om dispens eller undantag från föreskrifter för natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap. 7 § och 22 § miljöbalken (1998:808), 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	6 timmar

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
Ansökan om nya eller ändrade villkor i ett beslut om tillstånd eller dispens avseende natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap. 7 § och 22 § miljöbalken (1998:808), 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan om en verksamhet eller åtgärd inom natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde som kräver anmälan enligt föreskrifter meddelade för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter	3 timmar
Anmälan för samråd av en åtgärd som inte omfattas av tillstånds- eller anmälningsplikt enligt andra bestämmelser i miljöbalken och som kan komma att väsentligt ändra naturmiljön.	12 kap. 6 § miljöbalken (1998:808)	3 timmar
Ärenden om verksamheter som orsakar miljöskador enligt 10 kap. miljöbalken		
Handläggning av anmälan		
Anmälan om avhjälpande av vissa föroreningsskador.	28 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Ärenden enligt 15 kap. miljöbalken		
Prövning av ansökan		
Ansökan om dispens från förbudet att hantera avfall när kommunen ska ansvara för en viss hantering av avfall (gäller ej fastighetsinnehavares anmälan enligt 5 kap. 15 § avfallsförordningen).	15 kap. 25 § miljöbalken (1998:808)	3 timmar
Ansökan om tillstånd från fastighetsinnehavare att på fastigheten själv återvinna eller bortskaffa avfall även om ett sådant tillstånd inte krävs.	15 kap. 25 § miljöbalken (1998:808)	3 timmar

Beskrivning	Lagrum	Handläggningstid
Handläggning av anmälan		
Anmälan från fastighetsinnehavare att på fastigheten själv kompostera eller på annat sätt behandla avfall som inte är trädgårdsavfall och som kommunen ansvarar för enligt 15 kap. 20 §	15 kap. 19 och 24 § miljöbalken (1998:808), 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift
Anmälan om uppehåll i slamtömning enligt kommunens föreskrifter om avfallshantering.	15 kap. 20 § miljöbalken (1998:808), 9 kap 1 § och 2 § avfallsförordningen (2020:614), 33 § föreskrifter om avfallshantering för Strömsunds kommun	Timavgift
Strålskyddslagen (2018:396)		
Handläggning av anmälan		
Anmälan enligt strålsäkerhetsmyndighetens föreskrifter (SSMFS 2012:5) om solarier och artificiella solningsanläggningar	10 § strålskyddsmyndighetens föreskrift (SSMFS 2012:5)	3 timmar

Verksamhetskoden har hämtats från miljöprövningsförordningen (2013:251).

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
		JORDBRUK	
		Djurhållning	
1.20	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 2 kap 3 § miljöprövningsförordningen.	8
		FISKODLING OCH ÖVERVINTRING AV FISK	
5.10	B	1. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 3 kap. 1 § miljöprövningsförordningen där mer än 1 000 ton foder förbrukas per kalenderår.	32
5.10	B	2. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 3 kap. 1 § miljöprövningsförordningen där mer än 200 ton men högst 1 000 ton foder förbrukas per kalenderår.	16
5.10	B	3. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 3 kap. 1 § miljöprövningsförordningen där mer än 40 ton men högst 200 ton foder förbrukas per kalenderår.	8
5.20	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 3 kap. 2 § miljöprövningsförordningen.	6
		UTVINNING, BRYTNING OCH BEARBETNING AV TORV, OLJA, GAS, KOL, MALM, MINERAL, BERG, NATURGRUS OCH ANNAT	
		Berg, naturgrus och andra jordarter	
10.11	B	1. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen om tillståndet gäller för mer än 200 000 ton.	9
10.11	B	2. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen om tillståndet gäller för mer än 50 000 ton men högst 200 000 ton.	8
10.11	B	3. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen om tillståndet gäller för mer än 10 000 ton men högst 50 000 ton.	6

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
		LIVSMEDEL OCH FODER	
		Slakterier	
15.30	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 3 § miljöprövningsförordningen.	8
		Livsmedel av animaliska råvaror	
15.50	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 6 § miljöprövningsförordningen	8
		Rökeri	
15.80	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 7 § miljöprövningsförordningen.	8
		Livsmedel av vegetabiliska råvaror	
15.101	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 10 § miljöprövningsförordningen.	8
		Annan livsmedelstillverkning	
15.310	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 28 § miljöprövningsförordningen.	8
		TRÄVAROR	
20.05-i	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 8 kap. 1 § miljöprövningsförordningen.	24
20.20	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 8 kap. 3 § miljöprövningsförordningen för produktion som är mindre än 200 000 kubikmeter per kalenderår	24
20.30	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 4 § miljöprövningsförordningen.	12
20.40	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 5 § miljöprövningsförordningen.	12
20.60	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 7 § miljöprövningsförordningen.	12
20.70	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 8 kap. 8 § miljöprövningsförordningen.	13
20.80	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 9 § miljöprövningsförordningen.	6

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
		KEMISKA PRODUKTER	
		Annan kemisk tillverkning	
24.46	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 46 § miljöprövningsförordningen.	9
24.47	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 47 § miljöprövningsförordningen.	9
		GUMMI- OCH PLASTVAROR	
25.11	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 2 § miljöprövningsförordningen.	10
25.30	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 4 § miljöprövningsförordningen.	10
25.50	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 6 § miljöprövningsförordningen.	4
		MINERALISKA PRODUKTER	
		Cement, betong, kalk, krita och gips	
26.110	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 13 § miljöprövningsförordningen.	10
		METALL- OCH PLASTYTBEHANDLING, AVFETTNING OCH FÄRGBORTTAGNING	
28.71	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 7 § miljöprövningsförordningen.	8
28.95	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 10 § miljöprövningsförordningen.	8
		METALLBEARBETNING	
		Maskinell bearbetning	
34.80	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 8 § miljöprövningsförordningen.	8
		FÖRBRUKNING AV ORGANISKA LÖSNINGSMEDEL	
39.30	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 19 kap. 4 § miljöprövningsförordningen.	8

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
39.35	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 19 kap. 5 § miljöprövningsförordningen.	8
39.50	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 19 kap. 6 § miljöprövningsförordningen.	8
		HANTERING AV BRÄNSLEN OCH ANDRA KEMISKA PRODUKTER	
39.90	C	Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 20 kap. 4 § miljöprövningsförordningen.	6
		GAS- OCH VÄTSKEFORMIGA BRÄNSLEN, EL, VÄRME OCH KYLA	
		Anaerob biologisk behandling	
40.02	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 21 kap. 3 § miljöprövningsförordningen.	8
		Förbränning	
40.60	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 21 kap. 11 § miljöprövningsförordningen, med totalt installerad effekt av mer än 5 MW men högst 20 MW.	7
40.60	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 21 kap. 11 § miljöprövningsförordningen, med en totalt installerad effekt på mer än 500 kW men högst 5 MW.	4
		Vindkraft	
40.90 och/eller 40.95	B	1. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 21 kap. 13 eller 14 § miljöprövningsförordningen för fler än 20 vindkraftverk som står tillsammans (gruppstation) på land.	13
40.90 och/eller 40.95	B	2. Verksamhet som är tillståndsskyldig enligt 21 kap. 13 eller 14 § miljöprövningsförordningen för högst 20 vindkraftverk som står tillsammans (gruppstation) på land.	6
40.100	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 21 kap. 15 § miljöprövningsförordningen.	4
		FORDONSSERVICE OCH DRIVMEDELSHANTERING	
50.10	C	Verksamhet som är anmälningsskyldig enligt 23 kap. 1 § miljöprövningsförordningen.	6

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
50.20	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 23 kap. 2 § miljöprövningsförordningen.	6
		RENING AV AVLOPPSVATTEN	
90.10 och/eller 90.11	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 28 kap. 1 eller 2 § miljöprövningsförordningen för en avloppsreningsanläggning med anslutning av fler än 2 000 personer men högst 20 000 personer eller som tar emot avloppsvatten med en föroreningsmängd som motsvarar mer än 2 000 personekvivalenter men högst 20 000 personekvivalenter.	30
90.16	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 28 kap. 4 § miljöprövningsförordningen.	12
		AVFALL	
		Animaliskt avfall	
90.251	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 33 § miljöprövningsförordningen.	6
		Avvattning	
90.375	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 39 § miljöprövningsförordningen.	6
		Biologisk behandling	
90.161	B	1. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 30 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.	30
90.161	B	2. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 30 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.	13
90.161	B	3. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 30 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden inte omfattas av någon av punkterna 1-2 ovan.	6
90.171	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 31 § miljöprövningsförordningen.	4

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
		Deponering	
90.310	B	1. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 22 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 20 000 ton per kalenderår.	64
90.310	B	2. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 22 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår.	30
90.310	B	3. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 22 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 50 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.	13
90.310	B	4. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 22 § miljöprövningsförordningen om den tillförda avfallsmängden inte omfattas av någon av punkterna 1-3 ovan.	6
		Lagring som en del av att samla in avfall	
90.30	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 48 miljöprövningsförordningen.	13
90.40	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 49 § miljöprövningsförordningen.	9
90.40	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 49 § miljöprövningsförordningen där endast metallskrot hanteras.	4
90.50	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 50 § miljöprövningsförordningen.	13
90.60	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 51 § miljöprövningsförordningen.	6
		Mekanisk bearbetning och sortering	
90.100	B	1. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 40 § miljöprövningsförordningen för verksamhet med mer än 50 000 ton hanterad avfallsmängd per kalenderår.	64
90.100	B	2. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 40 § miljöprövningsförordningen för verksamhet som inte omfattas av punkt 1 ovan.	30

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
90.110	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 41 § miljöprövningsförordningen.	9
90.70	B	1. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 42 § miljöprövningsförordningen för verksamhet med mer än 75 000 ton hanterad avfallsmängd per kalenderår.	30
90.70	B	2. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 42 § miljöprövningsförordningen för verksamhet som inte omfattas av punkt 1 ovan.	13
90.80	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 43 § miljöprövningsförordningen.	5
		Uttjänta fordon	
90.120	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 46 § miljöprövningsförordningen.	8
		Återvinning eller bortskaffande av avfall som uppkommit i egen verksamhet	
90.391	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 29 § miljöprövningsförordningen.	8
		Återvinning för anläggningsändamål	
90.131	B	Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 34 § miljöprövningsförordningen.	13
		Andra verksamheter med återvinning eller bortskaffande	
90.420	B	1. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 69 § miljötillsynsförordningen om den tillförda avfallsmängden är mer än 10 000 ton men högst 20 000 ton per kalenderår	30
90.420	B	2. Verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 69 § miljötillsynsförordningen om den tillförda avfallsmängden är högst 10 000 ton per kalenderår	13
90.430	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 70 § miljöprövningsförordningen.	6
		SKJUTFÄLT, SKJUTBANOR OCH SPORTANLÄGGNINGAR	
92.20	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 30 kap. 2 § miljöprövningsförordningen.	2
92.30	C	Verksamhet som är anmälningspliktig enligt 30 kap. 3 § miljöprövningsförordningen.	4

Verksam-hetskod	Prövn. nivå	Beskrivning	Tim
		ANMÄLNINGSPLIKTIGA HÄLSOSKYDDSVERKSAMHETER	
38 § förordning (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	H	<p>1. Verksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygieniska behandlingar som innebär risk för blodsmitta på grund av användningen av skalpeller, akupunktur nålar, piercningsverktyg eller andra liknande skärande eller stickande verktyg.</p> <p>2. Bassängbad för allmänheten eller som på annat sätt används av många människor.</p> <p>3. Förskola, öppen förskola, fritidshem, öppen fritidsverksamhet, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, specialskola, sameskola eller internationell skola.</p>	<p>6</p> <p>6</p> <p>Tim-avgift</p>

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2021.422

§ 59 Motion om att utreda resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete

Sara Kjellsdotter (S) har lämnat in en motion om att utreda resultat och nöjdhet med de avtal som görs gemensamt i länet av Upphandlingskontoret i Östersund, genom den gemensamma nämnd där Strömsunds kommun ingår.

Sara Kjellsdotter lyfter i motionen att det finns en pedagogisk svårighet att få till avtalstrohet då anställda kan hitta billigare produkter utanför avtal och önskar en utredning som visar hur stor nöjdheten är med upphandlade varor och tjänster, hur bra kvaliteten är på dessa, hur lätt det är att beställa och om dessa avtal ger lägre eller högre kostnader direkt eller indirekt.

Teknik- och serviceförvaltningen har upprättat ett svar på motionen.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Teknik- och serviceförvaltningens svar
Motion

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

Motionen bifalls.

Diarienummer KS.2021.422

Motion om att utreda resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete

Sara Kjellsdotter (S) har lämnat in en motion om att utreda resultat och nöjdhet med de avtal som görs gemensamt i länet av Upphandlingskontoret i Östersund, genom den gemensamma nämnd där Strömsunds kommun ingår.

Sara Kjellsdotter lyfter i motionen att det finns en pedagogisk svårighet att få till avtalstrohet då anställda kan hitta billigare produkter utanför avtal och önskar en utredning som visar hur stor nöjdheten är med upphandlade varor och tjänster, hur bra kvaliteten är på dessa, hur lätt det är att beställa och om dessa avtal ger lägre eller högre kostnader direkt eller indirekt.

Teknik- och serviceförvaltningen har upprättat ett svar på motionen.

Förslag till beslut

Motionen bifalls.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen, Camilla Hulkki, Upphandlingsamordnare

Beslut skickas till

Sara Kjellsdotter
Teknik- och serviceförvaltningen

Bilagor

Motion
Teknik- och serviceförvaltningens svar på motion

Diarienummer KS.2021.422

Motion om att utreda resultat och kundnöjdhet av upphandlingskontorets arbete

Sara Kjellsdotter (S) har lämnat in en motion om att kommundirektören får i uppdrag att utreda resultatet av och nöjdheten med de avtal som görs gemensamt i länet av Upphandlingskontoret i Östersund, genom den gemensamma nämnd där Strömsunds kommun ingår.

Sara lyfter i motionen att det finns en pedagogisk svårighet att få till avtalstrohet då anställda kan hitta billigare produkter utanför avtal. Hon önskar en utredning som visar på hur stor nöjdheten är med upphandlade varor och tjänster, hur bra kvaliteten är på dessa, hur lätt det är att beställa och om dessa avtal ger lägre eller högre kostnader direkt och indirekt.

Teknik- och serviceförvaltningens svar på motionen

Då upphandlingssamordningen och avtalsuppföljningen för Strömsunds kommun finns organiserad inom teknik- och serviceförvaltningen så besvaras motionens sakfrågor från den förvaltningen.

Länssamarbetet om upphandling

Strömsunds kommun har ingått i den gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan (GNU) sedan 2009 och där ingår samtliga av länets kommuner samt några bolag och förbund.

Upphandlingsregelverket har de senaste 15 åren förändrats och ställer högre och högre krav på upphandlande myndigheter, med sanktionsmöjligheter för felaktiga inköp. Detta gör att kommunen inte ensam kan försörja sin organisation med avtal, det skulle kräva fler upphandlare och kontinuerlig kompetensutveckling vilket är både dyrt och det är ofta svårt att hitta personal. Att samarbeta kring avtal ger mervärden både i kompetensförsörjning och i lägre priser, exakt hur mycket lägre och hur mycket bättre är dock svårt att svara på eftersom vi inte har en situation som vi kan jämföra med då lagstiftningen såg annorlunda ut år 2009.

Det är dock rimligt att anta att större volymer i ramavtalen ger lägre priser samt att den administrativa kostnaden blir lägre per kommun om avtalet tas fram för åtta kommuner. Det är inte aktuellt att inte upphandla alls, det strider mot lagstiftningen och skulle göra det administrativt betungande för beställare som skulle behöva konkurrensutsätta varje inköp.

Upplevda svårigheter med att följa avtal och få bra priser

Det finns, och kommer alltid att finnas, varor som går att hitta billigare utanför avtal. När Upphandlingskontoret upphandlar ett varuavtal så skapar upphandlaren tillsammans med sakkunniga från varje kommun en varukorg där de mest köpta produkterna tas med för att få ett så bra pris som möjligt på dem under avtalstiden. För resterande produkter inom avtalet kan priset vara högre än vad det är på marknaden i övrigt. Men för det totala inköpet inom avtalsområdet blir det för kommunen billigare.

I upphandling av varor och tjänster ställs även krav som beställaren inte ser, det kan var miljökrav, sociala krav, arbetsrättsliga krav, mm. Det för att säkerställa att leverantören prioriterar hållbarhet inom flera områden. Det kostar men är inget som beställaren upplever som en högre kvalitet när den använder produkten eller tjänsten.

Kommunens utsedda beställare får utbildning och kontinuerlig information om varför det kan vara så att vissa produkter är dyrare och de har alltid möjligheten att föra in nya produkter på avtalet om det genom förändrade behov uppstår önskan om andra produkter än de avtalade.

Information om avtal och beställningsmöjligheter

Kommunen har idag en elektronisk, webbaserad avtalskatalog där information om samtliga avtal finns. Till den levererar både Upphandlingskontoret och teknik- och serviceförvaltningens upphandlare avtal och avtalsinformation. För beställaren finns möjlighet att söka information om avtal, leverantör eller innehåll i text och bilagor.

Dock är det så att med många leverantörer så följer många olika sätt att beställa. Några leverantörer har webbshop, för andra ska beställningar göras via e-post, i särskilda blanketter, osv. Det här är krångligt för de beställare som avropar från många olika avtal. Om kommunen inför ett e-handelssystem kommer dessa problem att försvinna då avtalskatalogen och olika beställningssystem ersätts av en beställningsportal för samtliga produkter och tjänster.

Utvärdering av kundnöjdhet och resultat av upphandlingsarbetet

Upphandlingskontoret gör regelbundet en mätning av kundnöjdhet bland kontaktpersoner och sakkunniga. För en del avtal gör de även kundnöjdhetsundersökningar för produkterna och tjänsterna från en viss leverantör.

Dock har det inte gjorts en särskild utvärdering av hur beställarna i Strömsunds kommun (cirka 230 stycken i skrivande stund) upplever hur enkelt det är att beställa, kvalitet på produkter och tjänster, nöjdhet med leverantörer, avvikelsehantering med mera. Det bör vi göra, om inte annat för att ha ett

ingångsvärde för att senare kunna mäta förbättringar efter införande av e-handelssystem.

Kontaktuppgifter

Strömsunds kommun
Box 500
833 24 Strömsund
0670-161 00

kommun@stromsund.se
www.stromsund.se

Motion

Motion om att utreda resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete.

Kommunen har under ett flertal år haft ett samarbetsavtal med övriga kommuner i länet om upphandling av olika produkter och tjänster. Köptroheten kontrolleras och utvärderas kontinuerligt såväl på kommun- som enhetsnivå. Däremot har ingen utvärdering eller konsekvensanalys av upphandlingskontorets verksamhet presenterats på motsvarande sätt.

Vi är alla medvetna om att det finns ett omfattande regelverk kring upphandling och avtal. Men det finns i samband med detta en pedagogisk svårighet. Hur motiverar vi personal och chefer att vara trogna mot avtal genomförda av upphandlingskontoret, då de ser att samma produkter kan köpas billigare, dessutom av lokala företag? Och detta när såväl chefer som personal ständigt påminns om behovet av att minska verksamheternas kostnader och att i alla andra sammanhang värna det lokala perspektivet, inte minst av miljöhänsyn.

Vi föreslår att kommundirektören får i uppdrag att utreda och utvärdera följande:

- Kvalitet ur ett användarperspektiv.
 - o Är personalen som använder avtalens varor och tjänster nöjda?
 - o Är kvaliteten på varor och tjänster till belåtenhet för användarna? Ex. kontorsprodukter, arbetskläder, kemiska preparat, livsmedel, verktyg, IT-produkter, tolktjänster, transporter osv.
- Har personalen möjlighet att effektivt använda de produkter och tjänster vi upphandlar?
- Är det enkelt att handla avtalstroget eller skapar upphandlingsförfarandet merarbete och mertid?
- Innebär genomförda upphandlingar lägre kostnader för kommunen?
 - o I direkta kostnader.
 - o I indirekta kostnader, relaterat till ovanstående.

Sara Kjellsdotter, Socialdemokraterna

den 15 mars 2022

Diarienummer KS.2021.209

§ 61 Utredning av motion om att etablera tillfälliga arbetsplatser "coworking"

Centerpartiet har genom Mats Gärd inkommit med en motion om att utreda ifall det är lämpligt att inrätta företagshotell med mer eller mindre tillfälliga arbetsplatser i kommunens regi. Motion bifölls av kommunfullmäktige den 17 februari 2022.

Kommunala hubbarbetsplatser

Strömsunds kommun har på prov inrättat så kallade hubbarbetsplatser i kommunens egna lokaler i Hammerdal, främst är dessa avsedda för kommunens egen personal. På detta sätt kan anställda som normalt pendlar mellan Hammerdal och Strömsund boka en hubbarbetsplats för att minska det dagliga resandet. Det finns också tankar kring att upplåta möjligheten till externa parter med närliggande verksamhet, exempelvis Region Jämtland Härjedalen, att hyra platser.

Förslag i motionen

I motionen pekar man ut småföretagare främst inom tjänstesektorn som en trolig målgrupp för ett kommunalt företagshotell. Det kommunala näringslivet har ett relativt stort antal enmansföretag, varav många är just tjänsteföretag. Motionären pekar förutom nyttan i att kunna hyra en arbetsplats, även på möjligheten till nätverkande med andra företagare.

Företagshotell i kommunal regi

Att kunna hyra in sig i mer eller mindre tillfälliga kontorslokaler kan säkert vara av intresse för en del småföretagare. Det finns också ett mervärde i det nätverkande som skulle kunna uppstå i en sådan miljö.

Om kommunen skulle öppna upp någon form av företagshotell riskerar man att konkurrera på ett olämpligt sätt med de företag eller fastighetsägare som erbjuder dessa tjänster redan idag.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Motion

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

den 15 mars 2022

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunen har inte för avsikt att upprätta ett företagshotell eller liknande verksamhet.

Diarienummer KS.2021.209

Hubbarbetsplatser och företagshotell i kommunal regi

Centerpartiet har genom Mats Gärd inkommit med en motion om att utreda ifall det är lämpligt att inrätta företagshotell med mer eller mindre tillfälliga arbetsplatser i kommunens regi. Motion bifölls av kommunfullmäktige den 17 februari 2022.

Kommunala hubbarbetsplatser

Strömsunds kommun har på prov inrättat så kallade hubbarbetsplatser i kommunens egna lokaler i Hammerdal, främst är dessa avsedda för kommunens egen personal. På detta sätt kan anställda som normalt pendlar mellan Hammerdal och Strömsund boka en hubbarbetsplats för att minska det dagliga resandet. Det finns också tankar kring att upplåta möjligheten till externa parter med närliggande verksamhet, exempelvis Region Jämtland Härjedalen, att hyra platser.

Förslag i motionen

I motionen pekar man ut småföretagare främst inom tjänstesektorn som en trolig målgrupp för ett kommunalt företagshotell. Det kommunala näringslivet har ett relativt stort antal enmansföretag, varav många är just tjänsteföretag. Motionären pekar förutom nyttan i att kunna hyra en arbetsplats, även på möjligheten till nätverkande med andra företagare.

Företagshotell i kommunal regi

Att kunna hyra in sig i mer eller mindre tillfälliga kontorslokaler kan säkert vara av intresse för en del småföretagare. Det finns också ett mervärde i det nätverkande som skulle kunna uppstå i en sådan miljö.

Om kommunen skulle öppna upp någon form av företagshotell riskerar man att konkurrera på ett olämpligt sätt med de företag eller fastighetsägare som erbjuder dessa tjänster redan idag.

Förslag till beslut

Kommunen har inte för avsikt att upprätta ett företagshotell eller liknande verksamhet.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Hans-Erik Jansson, Verksamhetscontroller

Beslut skickas till

Kommundirektör
Mats Gärd

Bilagor

Motion

MOTION

Etablera nya tillfälliga mötes och arbetsplatser "Coworking".

Centerpartiet i Strömsund vill skapa en kommun som växer. En förutsättning för det är att det startas fler företag och att möjligheterna för jobb och företagande för kvinnor, ungdomar och utlandsfödda förbättras.

Strömsunds kommun har haft ett fokus på traditionell industri och det har satt tydlig prägel på vårt näringsliv och den typiske företagaren är i regel en grånad medelålders man, ofta med en teknisk produkt. Det är naturligtvis inget problem att vi har många duktiga tekniska innovatörer i vår kommun, tvärtom, men problemet är att det är så få företagare i andra grupper. Kan vi få fler att bli företagare skulle det på ett mycket påtagligt sätt lyfta Strömsunds kommun.

Det finns många olika sätt att stödja företagande och det görs redan väldigt mycket i Strömsunds kommun. Centerpartiets bild är dock att dessa stöd ofta riktas mot redan etablerade branscher ofta med någon form av industriell eller teknisk inriktning. Vi vill att fler insatser ska riktas mot underrepresenterade grupper och andra branscher som exempelvis olika typer av tjänstenäringsgar.

Ett sätt att stödja företagande är att skapa mötesplatser där företagare kan inspireras av varandra, bygga nätverk och även stötta varandra. I många av landets kommuner finns nu företagshotell som beskriver sig själv som tillfälliga arbetsplatser, mötesplatser med ett flexibelt koncept som stimulerar och utvecklar människors företagande, samt bidrar till att kvinnor och män äger och driver företag. Företagen hyr lokaler till marknads-mässiga priser och får möjlighet hyra konferenslokaler och dela service som exempelvis kök, kopiering, smartboard, städning och färdig mat till försäljning. Man ordnar även gemensamma aktiviteter, lanseringar, event och föreläsningar. En liknande mötesplats skulle behövas i Strömsunds kommun och Centerpartiet anser att ett aktivt initiativ bör tas för att utreda möjligheterna till en sådan etablering i Strömsunds kommun.

Med anledning av ovanstående föreslår vi kommunfullmäktige att:

- utreda möjligheterna till att etablera någon form av företagshotell "Coworking".

Mats Gärd

Centerpartiet Strömsund

2021-04-19

Diarienummer KS.2022.22

Delgivningar

1. Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov:

Budget 2022	300 000
Kvarstår	300 000

2. Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens utvecklingspott:

Budget 2022	1 000 000
Akademi norr, § 153/2021	-105 400
E-handelssystem, § 236/2021	-730 000
Samhällsutveckling i Backe, § 239/2021	-250 000
Kvarstår	-85 400

3. Protokoll från Samordningsförbundet Jämtlands län 4 mars 2022 §§ 1-8
4. Protokoll från Samordningsförbundet Jämtlands län 17 mars 2022 §§ 1-5
5. Protokollsutdrag gemensam nämnd för Närvård Frostviken § 2/2022 - Godkännande av bokslut 2021
6. Protokollsutdrag gemensam nämnd för Närvård Frostviken § 3/2022 - måluppfyllelse 2021
7. Årlig rapportering enligt åtgärdsprogrammet för havsmiljön 2021 (KS.2022.40)
8. Beslut om inlämnad bidragsansökan om utbyggnad av bredband (KS-2021.104)
9. Sveriges vatten- och vindkraftskommuner och regioner - Boksluts 2021 (KS.2022.165)
10. Metautvärdering om hantering av Covid-19 (KS.2022.166)
11. Protokollsutdrag barn-, kultur- och utbildningsnämnden § 31/2022 - Förslag på sammanträdesdagar 2022

Förslag till beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Lisa Lundgren, Kanslisekreterare