

Årsredovisning 2016

Strömsunds kommun

Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige 2017-04-27



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjjelte



Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande	3-4
Kommundirektören	4-5
Befolkning	6
Organisation	7

Förvaltningsberättelser

Redovisningsprinciper, ordförklaringar och definitioner	8
Finansiell analys - kommunen	9-14
Finansiella nyckeltal	15
God ekonomisk hushållning	16-17
Finansiell analys - kommunkoncernen.....	18-19
Personalekonomisk redovisning	20-25

Räkenskaper

Resultaträkningar, kassaflödesanalyser, balansräkningar.....	26-27
Noter	28-34
Driftredovisning för nämnder och verksamheter	35
Investeringar	36-37

Verksamhetsredovisning

Nämnderna inför 2017 och redovisning av mål för 2016	38-57
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.....	58-59
Kommunledningsförvaltningen	60-61
Teknik- och serviceförvaltningen	62-63
Strömsund turism	64-65
Framtids- och utvecklingsförvaltningen.....	66-67
Miljö- och byggavdelningen	68-69
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	70-71
Kultur- och fritidsavdelningen	72-73
Vård- och socialförvaltningen	74-75
Närvård Frostviken	76-77
Överförmyndaren	78
Revisionen.....	79
Affärsverksamheten - AVA (avfall, vatten och avlopp).....	80-81

Dotterbolag

Jämtlandsvärme AB	82-83
Strömsunds utvecklingsbolag AB	84-85
Strömsunds hyresbostäder AB	86-87
Jämtlands räddningstjänstförbund	88-89

Övrigt

Jämställdhetsredovisning	90
--------------------------------	----

Kommunstyrelsens ordförande

Flyktingmedlen, det extra statsbidraget 2015/2016, gav Strömsunds kommun 30 miljoner kronor. Tack vare tillskottet har vi bland annat infört ungdomsanställningar, förstärkt arbetsmarknadsenheten, utökat antalet sommarjobb för skolungdom, gett bidrag till de kommunanställda som studerar till förskollärare och tillfört extra resurser till skolverksamheten. Vi har även rustat upp gator i Hoting och Hammerdal samt gett bidrag till konstgräsplan i Kyrktåsjö.

Extra statsbidrag

Inför 2017 har Strömsunds kommun fått cirka 20 miljoner kronor i extra statsbidrag från de så kallade Välfärdsmiljarderna. Det ger oss möjlighet att fortsätta med de insatser som vi såg gav bra resultat under förra året. Flera av satsningarna riktade vi mot att minska ungdomsarbetslösheten och skapa sysselsättning till dem som står långt från arbetsmarknaden.

Saga återinvigd i retrostil

I februari 2017 återinvigde vi Saga som en filial till Folkets hus i Strömsund. Nu finns det åter möjlighet för kulturskolans verksamhet, för teatersällskap och musiker att bjuda kommuninvånarna på kulturinslag i sann retromiljö.

Höjd kommunal skatt

Vi höjer den kommunala skatten med 50 öre i år. Anledningen är att vi under en längre tid sett att skatteintäkterna och statsbidragen inte hållit samma takt som kostnadsutvecklingen. För att kunna upprätthålla kvaliteten, fortsätta utveckla verksamheterna och ge god service till kommuninvånarna behöver vi höja den kommunala skattesatsen. Budgetramen ökar med 10 miljoner kronor

2017 till följd av skattechöjningen.

Hösten 2017 inviger vi den nya sporthallen i Strömsund! Då får föreningslivet tillgång till träningstider som tidigare saknats. Vi rustar successivt upp den gamla sporthallen och en ny tillgänglig publikentré blir färdig under våren 2017.

Planer på utökad samverkan

Det ökade antalet nyanlända flyktingar från 2015 skapade stora utmaningar under 2016. Inte minst har vi upplevt ett högt tryck inom förskoleverksamheten. Vi har öppnat nya förskolor i Strömsund, Rossön och Hoting.

I samarbete med Region Jämtland Härjedalen öppnade vi under förra året en ungdomsmottagning i Strömsund. På flera håll diskuterar kommunerna i regionen att samverka inom flera områden, förhoppningen är att under 2017 starta upp en gemensam socialjour mellan kommunerna i regionen.

Den planerade regionförstoringen där Region Jämtland Härjedalen, Västernorrland, Region Västerbotten och Norrbotten ska slås ihop är lagd på is tills vidare. Det kommer ändå att ske samverkan mellan kommuner och regioner inom lämpliga verksamhetsområden.

Välkommet besked

I januari 2017 presenterade Landsbygdskommittén sitt slutbetänkande. Det innehåller 75 förslag till åtgärder för att gynna små kommuner på landsbygden. Flera av förslagen är riktade till 23 kommuner som har särskilda behov av insatser, däribland vår kommun. Ett av försla-



Politiska prioriteringar för 2016

Kommunfullmäktige fastställde i juni 2015 ett antal övergripande mål för kommunen:

- **Fortsatt god ekonomisk hushållning**
- **Motverka ungdomsarbetslöshet**
- **Utvecklad dialog med kommuninvånarna**
- **Utvecklad samverkan med näringslivet**
- **Utveckling av framtidens skola**
- **Integration av nya kommuninvånare**
- **Attraktiv kommun med hög livskvalitet**
- **Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor**
- **Ökad jämställdhet och tillgänglighet**

gen är sänkt arbetsgivaravgift och nedskrivning av studielån för dem som bor i kommunen. Ett välkommet förslag som skapar framtidstro och en sammanhållen landsbygdspolitik för tillväxt i hela Sverige.

Under 2016 uppvaktade vi tillsammans med 18 andra kommuner i Norrlands inrikesminister Anders Ygeman. Vi ville påtala polisens brister i verksamheten i vårt område. Nu föreslår Landsbygdskommittén att polisen ska införa insatstider. Under 2017 ska det också bli möjligt för svensk och norsk polis att sampatrullera.

Nytt skoterregleringsområde

För att minska problemen med skoterkörning i området har ett nytt skoterregleringsområde kommit till i Frostviken. Nu öppnas utpekade områden för friåkning och i övrigt ska all annan skoteråkning ske på lederna.

Investeringarna i fiberutbyggnaden kommer att ta fart under 2017! Kommunen har tillfört ytterligare 20 miljoner kronor för att fler ska få möjlighet att ansluta sig till vårt fibernät.



Susanne Hansson (S)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommundirektören har ordet

Dygnet runt och året runt har våra medarbetare i vår vidsträckta kommun arbetat med samhällsuppdraget i centrum. Det har på många sätt bidragit till ett rikare liv för alla som bor, besöker och arbetar i Strömsunds kommun.

Stort rekryteringsbehov

Kommunen har ett rekryteringsbehov nu och i framtiden. Vi arbetar tillsammans med andra aktörer till exempel Region Jämtland Härjedalen, arbetsförmedlingen och företag i kommunen för att öka möjligheterna för ungdomar och nyanlända att göra sitt inträde på arbetsmarknaden och bli en del av den personal som både kommunen och andra arbetsgivare behöver.

2015 var ett extraordinärt år med mycket stora flyktingströmmar till Sverige och till vår kom-

mun. Under 2016 har många anställda, företag och frivilliga gjort ett fantastiskt arbete för alla som kommit hit.

Utbyggnaden av bredband via fiber fortsätter med målet att 90 procent av alla hushåll och företag ska ha tillgång till bredband om minst 100 megabit per sekund och resterande ska ha minst 10 megabit per sekund år 2020.

Strömsunds kommun är en samisk förvaltningskommun som särskilt ska skydda och främja samisk kultur och samiska språk. Vi har sett den samiska närvaron på många olika sätt under året, bland annat genom invigning av en torvkåta på hembygdsgården i Strömsund.

Ökar behov av hållbar struktur

Kommunen har många attraktiva områden för friluftsliv. Frostviken är ett exempel. Där har skoteråkningen ökat stadigt de senaste åren. Förutom ledåkarna finns idag en ny grupp skoteråkare som trivs bäst i djup pudersnö i områdets fjäll och dalar. Den här utvecklingen ökar behovet av en hållbar struktur och organisation. Strömsunds kommun har beslutat om ett regleringsområde för snöskotertrafik norr om Gäddede till Stora Blåsjön. Med utgångspunkt från det kommer projektet Hållbar Skoterturism i Frostviken, som startade under hösten 2016, att skapa ett attraktivt och välskött skoterområde både för lokalbefolkning och för turister. Projektet sprider information om regelverk, rättigheter och skyldigheter. Målet är också att projektet ska bidra till att utveckla skoternäringen så att den skapar nya arbetstillfällen och en ökad omsättning i Frostviken.

Ekonomi

Årsredovisningen ska visa de resultat som vi har uppnått. Kommunens verksamheter visar på följande sidor hur det gått.

Det överskott som skapats under året bidrar till ökad ekonomisk stabilitet och ger utrymme för framtida investeringar.

Framtid

Att ha en fortsatt god ekonomisk hushållning utifrån de finansiella målen, är en stor utmaning. Från 2017 förstärks kommunens ekonomi med 10 miljoner kronor årligen genom en skattehöjning på 50 öre. De ökade intäkterna har huvudsakligen budgeterats inom förskola, skola samt vård och omsorg.

Det blir allt viktigare att välkomna nya idéer och arbetssätt som kan leda till smarta lösningar i

våra verksamheter. Det ska gagna våra kommuninvånare samtidigt som det kan skapa spännande arbetsplatser.

Att samverka med andra är viktigt, det kan i många fall ge kostnadseffektivitet och samtidigt bra kvalitet. Ökad samverkan med andra kommuner kan gälla exempelvis beredskapsfrågor eller utveckling av digitala tjänster. Vi kan även utveckla samverkan med andra aktörer, till exempel arbetsförmedling, föreningar och företag ytterligare.

Stort behov av personal

Det är glädjande att företag i kommunen behöver nyanställa! Även kommunen har rekryteringsbehov. Vi ser ett ökat antal pensionsavgångar och kommer att behöva rekrytera inom många yrkesgrupper. Kommunens satsning på utbildningsmöjligheter för invånare i olika åldrar och med olika bakgrund är värdefull. Det är viktigt att våra nyanlända integreras på ett bra sätt och att kommunen erbjuder praktikplatser inom verksamheterna. Praktikplatser behövs även för ungdomar.

Ledarprogram under 2017

Strömsunds kommun vill vara en god och även attraktiv arbetsgivare. Under året ska de bästa idéerna samlas i en personalförsörjningsplan där vi ska beskriva kommunens framtida rekryteringsstrategi. Ett hälsofrämjande ledarskap i kommunförvaltningen ser vi som en framgångsfaktor. Därför startar ett ledarprogram upp under våren 2017. Det kommer att löpa under åtminstone ett par år, och delar av programmet omfattar samtliga medarbetare.



Anneli Svensson
Kommundirektör



Karin Holmquist
Tf kommunchef, 1 oktober–31 december 2016
Chef framtids- och utvecklingsförvaltningen

Befolkning i kommunen

Befolkning per 31 dec

	2016	2015	2014	2013	2012
Folkmängd	11 809	11 712	11 873	11 984	12 138
varav kvinnor	5 654	5 628	5 736	5 810	5 888
varav män	6 155	6 084	6 137	6 174	6 250
Förändring invånare	97	-161	-111	-154	-33
Födelsenetto	-68	-63	-83	-72	-47
varav kvinnor	-42	-34	-37	-28	-17
varav män	-26	-29	-46	-44	-30
Flyttningsnetto	160	-99	-35	-80	14
varav kvinnor	65	-76	-41	-50	-5
varav män	95	-23	6	-30	19

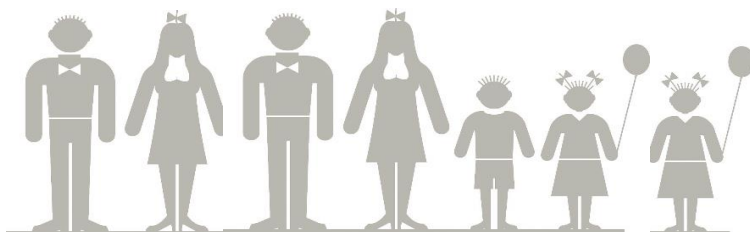
Åldersfördelning 2016

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0 - 6 år	422	403	825	7%	8%
7-15 år	495	503	998	8%	10%
16-19 år	212	274	486	4%	4%
20-24 år	265	344	609	5%	6%
25-44 år	1 015	1 260	2 275	19%	26%
45-64 år	1 515	1 698	3 213	27%	25%
65-79 år	1 188	1 276	2 464	21%	15%
80 - år	542	397	939	8%	5%
Totalt	5 654	6 155	11 809	100 %	100 %

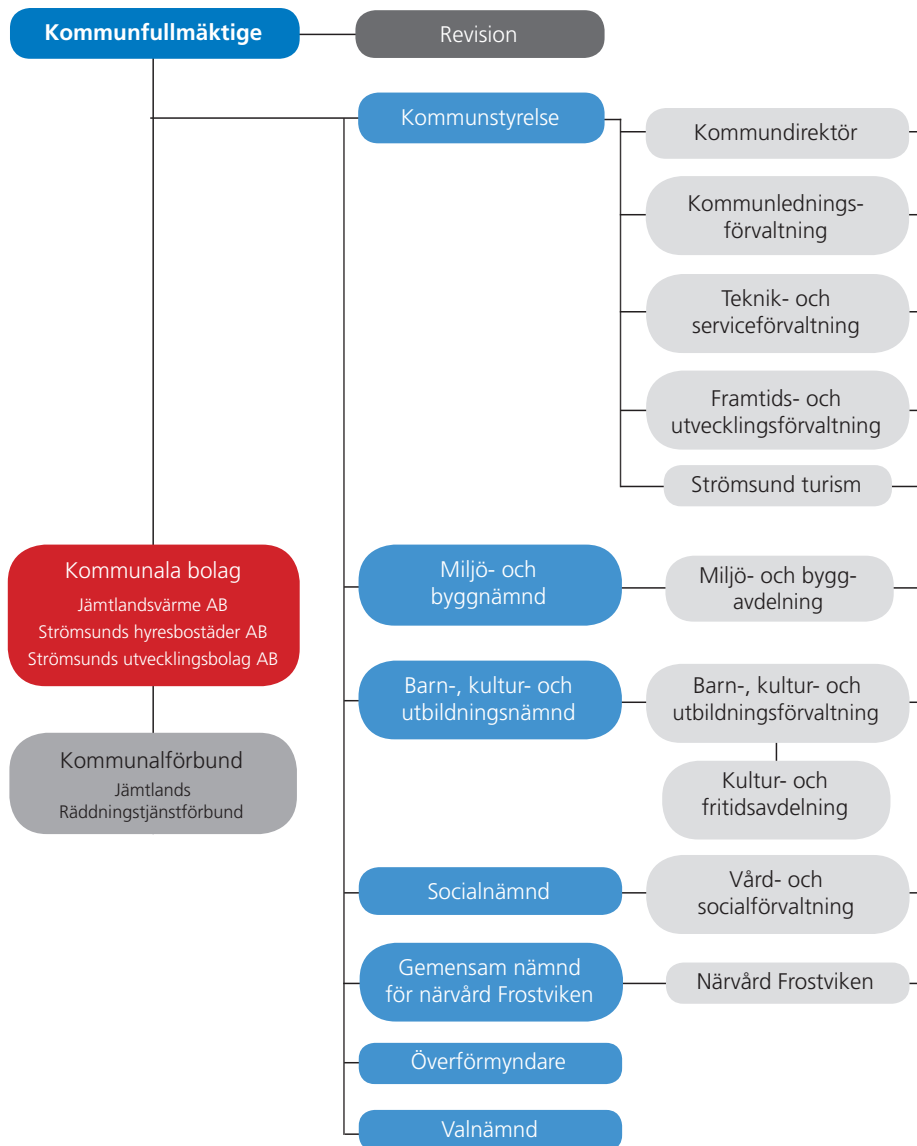
Invånare per distrikt 2016 *

	Kvinnor	Män	Totalt
Alanäs	140	180	320
Bodum	249	294	543
Fjällsjö	400	432	832
Frostviken	399	448	847
Gåxsjö	112	143	255
Hammerdal	1 024	1 160	2 184
Ström	2 632	2 704	5 336
Tåsjö	698	794	1 492
Totalt	5 654	6 155	11 809

*) Distriktsindelningen är en ny indelning som införs i folkbokföringsdatabasen den 1 januari 2016. Distriktsindelningen är baserad på en justerad version av den församlingsindelning som gällde den 31 december 1999. Folkbokföring sker från och med 2016 inte längre i församling inom Svenska kyrkan.




ORGANISATIONSSCHEMA




Mandatfördelning


**Kommunfullmäktige
2015–2018:****Socialdemokraterna, 17**

 Gruppledare:
Susanne Hansson
9 kvinnor, 8 män


Centerpartiet, 5

 Gruppledare:
Göran Espmark
1 kvinna, 4 män

Moderaterna, 4

 Gruppledare:
Simon Högberg
2 kvinnor, 2 män


Rättvis demokrati, 2

 Gruppledare:
Göran Edman
1 kvinna, 1 man


Vänsterpartiet, 3

 Gruppledare:
Peter Frost
1 kvinna, 2 män

Sverigedemokraterna, 3

 Gruppledare:
Lars Gustavsson
3 män

Miljöpartiet, 1

 Gruppledare:
Greger Rönnqvist

Totalt: 35 st

14 kvinnor (40%)
21 män (60%)

Skillnaden mellan politiker och tjänstemän

**Politiker är uppdragsgivare**

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

Tjänstemän är verkställare

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

Redovisningsprinciper

Strömsunds kommuns redovisning bygger på Kommunala redovisningslagen (KRL) 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 rek nr 12:1: 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 den ekonomiska livslängden 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 har i år infört komponentavskrivningar på nya investeringar som aktiverats under 2016. För befintliga tillgångar har kommunen valt att fokusera på tillgångar med bokfört restvärde som överstiger 3 mnkr och där kvarvarande nyttjandeperiod överstiger tio år. Objekten har fördelats på komponentdelar enligt nyckel

om det inte tydligt framgår att objektet kan hänföras till en viss komponentdel. Förväntas skillnaden i förbrukningen av en materiell anläggningstillgångs betydande komponenter vara väsentlig, ska tillgången delas upp på dessa. Respektive komponent ska skrivas av separat.

Pensionsåtaganden

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

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

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som är tryggt med 174 mkr i Strömsunds kommuns pensionsstiftelse. Engångsutbetalningar till stiftelsen bokförs över balansräkningen.

Sammanställd redovisning

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

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

Ordförklaringar och definitioner

Anläggningstillgångar

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

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar, skulder och avsättningar.

Kapitalkostnader

Internränta och avskrivningar.

Kassalikviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Långfristiga skulder

Skulder överstigande ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Kostnader efter avdrag för bidrag, avgifter och ersättningar.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Soliditet

Betalningsförmåga på lång sikt.

Definitioner

Förpliktelsebelopp

Skulder + avsättningar + borgen.

Kassalikviditet

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

fristiga skulder.

Nettokostnadsandel

Löpande kostnader i % av skatteintäkter och skatteutjämning.

Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar

Kassaflöde från löpande verksamhet/ investeringar.

Soliditet

Eget kapital/tillgångar.

Årsarbetare

Antal närvarotimmar/1 760 timmar för heltidsmätt.

mnkr = miljon (er) kronor

tkr = tusen kronor

Finansiell analys – kommunen

Inledning

Strömsunds kommun redovisade ett resultat på plus 51 mnkr för 2016, året då många och stora statsbidrag betalades ut till kommunen. Sedan 2014 har kommunen ett positivt eget kapital. Det egna kapitalet uppgår nu till plus 84 mnkr. I kommunens balansräkning ingår hela pensionsskulden inklusive ansvarsförbindelsen.

Investeringsvolymen netto uppgick till 55 mnkr, vilket inkluderar den utökade investeringsvolymen för bredband. Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringarna uppgick till 97 procent. Det visar att investeringarna fullt ut är finansierade med egna medel.

Vi har även amorterat på pensionsskulden med 12,5 mnkr, och därmed överfört drygt 10 mnkr till vår pensionsstiftelse. Sedan 2006 redovisar kommunen hela pensionsskulden, inklusive ansvarsförbindelsen, i balansräkningen enligt så kallad fullfonderingsmodell. Kassalikviditeten sjönk något och soliditeten förstärktes under perioden.

Avstämning finansiella mål

	uppfyllt	Prognos		Utfall
		april	augusti	2016
Resultat +7,5 mnkr	Ja	7,5	11,4	51,2
Investeringar max 22 mnkr 2016 10-årigt genomsnitt max 20,6 mnkr (exkl. bredbandsinvesteringar)	Nej	21,3	21,5	20,9
Överföring pensionsstiftelse 12,5 mnkr	Ja	12,5	12,5	12,5

RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat

mnkr	2014	2015	2016
Årets resultat	25	23	51
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster	25	13	23
Årets resultat/skatteintäkter, %	3,3	3,0	6,5
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatteintäkter, %	3,3	1,7	3,1

Strömsund gjorde sitt hittills högsta resultat någonsin 2016 med plus 51 mnkr. I relation till

skatteintäkter och skatteutjämning motsvarar det 6,5 procent. Resultatet för året innehåller jämförelsestörande engångsintäkter på 28 mnkr. Om vi undantar den intäkten sjunker resultatet till 23 mnkr och 3,1 procent. Under 2016 intäktsförde vi 28 mnkr från det extra statsbidraget på totalt 30 mnkr som vi fick för 2015/2016. Därutöver hade vi ett avtal med Migrationsverket om mottagning av ensamkommande barn. Långt ifrån alla platser blev belagda, vilket medförde ett överskott på cirka 31 mnkr. Avtalet blev uppsagt under sommaren, och löpte ut i mars 2017.

Kommunens resultatmål ska uppgå till lägst 2 procent av skatteintäkterna enligt riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Detta resultat behövs för att stärka kommunens finansiella handlingsutrymme och för att kunna självfinansiera investeringarna. I budgeten för 2015 sänktes det dock tillfälligt till 1 procent. Även för 2016 beslutade fullmäktige i juni 2015 om ett resultatmål på 1 procent. Viktigt att notera är att informationen om det extra statsbidraget, de så kallade flyktingmedlen, kom först i december 2015. Under februari 2016 tog fullmäktige beslut om hur de extra medlen skulle fördelas till verksamheterna. Kommunen uppfyllde resultatmålet för 2016.

Nettokostnadsandel

%	2014	2015	2016
Verksamhetens intäkter och kostnader	93,2	93,8	89,9
Planenliga avskrivningar	2,9	3,0	2,8
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster och finansnetto	96,1	96,7	92,6
Finansnetto	0,5	1,2	0,8
Nettokostnadsandel exkl. jämförelsestörande poster	96,6	97,9	93,5
Jämförelsestörande engångsposter	0,0	-1,0	0,0
Nettokostnadsandel	96,7	97,0	93,5

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

samheter tog 92,6 procent i anspråk av skatteintäkterna, vilket är en minskning med hela 4,1 procentenheter jämfört med 2015. Det är de extra stora statsbidragsintäkterna från Migrationsverket som förbättrade nettokostnaderna. Där ingick även avskrivningar med 2,8 procent, en minskning med 0,2 procentenheter mot föregående år. Avskrivningar är kommunens periodiserade kostnader för investeringar.

Finansnettot uppgick till 0,8 procent, vilket innebär att de finansiella kostnaderna var större än de finansiella intäkterna. I Strömsund sedan 2009 finns inga lån, och därmed inga räntekostnader för lån. Kommunen har hela pensionskulden inklusive ansvarsförbindelsen i balansräkningen. Värdeuppräkningsen för hela pensionskulden blir därmed en räntekostnad. De finansiella kostnaderna för 2016 minskade med 2,2 mnkr jämfört med 2015.

På finansnettots intäktssida har kommunen bland annat ränteintäkter för kortfristiga placeringar av likviditetsöverskott med 0,6 mnkr, utdelning från Jämtlandsvärme AB med drygt 0,2 mnkr, borgensavgift från Strömsunds hyresbostäder AB och utdelning från ServaNet AB med 0,1 mnkr vardera.

Detta innebär att kommunens nettokostnader och finansnetto tog 93,5 procent i anspråk av skatteintäkterna. Det var en förbättring med 4,4 procentenheter jämfört med 2015. Återigen beroende på de extra stora statsbidragsintäkterna från Migrationsverket.

Årets investeringar

	2014	2015	2016
Investeringsvolym brutto, mnkr	30	45	56
- varav kommunal verksamhet		19	26
- varav bredband		20	27
- varav finansiella		6	2
Investeringsvolym netto, mnkr	29	29	55
- varav kommunal verksamhet		19	26
- varav bredband		4	26
- varav finansiella		6	2
Investeringsvolym/skatteintäkter, %	3,9	3,8	7,0
- varav kommunal verksamhet		2,6	3,3
- varav bredband		0,5	3,5
- varav finansiella		0,8	0,3
Självfinansieringsgrad, %	182	296	97

Strömsunds totala investeringsvolym brutto uppgick till 56 mnkr, en ökning mot både 2014 och 2015. Årets investeringsinkomster uppgick

endast till 0,6 mnkr till bredbandsutbyggnaden i form av bygdemedel från länsstyrelsen. Därmed blev investeringsvolymen netto 55 mnkr.

Från 2015 finns beslut om en separat investeringsram för bredband om 20 mnkr årligen. Under de närmaste åren kommer kommunen att ha denna utökning av investeringsvolymen för att möjliggöra utbyggnad av fiber i kommunen.

Vi har även i år ökat kommunens medlemsinsats i Kommuninvest ekonomiska förening med cirka 2 mnkr. Detta för att möta kravet om lägsta bruttosoliditet i föreningen. Vår medlemsinsats motsvarar nu högsta nivån. Nu återstår bara att se om Kommuninvests nivå räcker för de nya EU-reglerna, som förväntas införas från 2018.

Kommunens finansiella mål för investeringar motsvarar 3 procent av skatteintäkterna över en rullande tioårsperiod, och motsvarade 20,6 mnkr för 2016. I det målet ingår inte bredbandsinvesteringar. Dess kapitalkostnader, avskrivningar och ränta, finansieras genom arrendeintäkter från ServaNet AB, och därmed är det inte våra egna verksamheter som förbrukar dem. Finansiella anläggningstillgångar ingår heller inte i målet. Avstämning mot det finansiella investeringsmålet visade att 2016 uppgick till 3,3 procent av skatteintäkterna, samt att det överstiger maximal investeringsvolym för de tio senaste åren med 0,3 mnkr. Kommunen uppfyllde därmed inte investeringsmålet.

Störst andel av de kommunala investeringarna, 34 procent, har lagts på verksamhetslokaler, 8 procent har gått till AVA - avfall, vatten och avlopp, och 3 procent till gator, vägar och parker. Årets enskilt största projekt var den första av två etapper av sporthallen i Strömsund och den nya förskolan Rotnäset. Bredband stod för 48 procent, och de finansiella investeringarna för 5 procent.

Självfinansieringsgraden av investeringar mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med årets kassaflöde från löpande verksamhet delat med årets investeringsverksamhet. 100 procent innebär att kommunen kan självfinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks.

RISK - KONTROLL

Likviditet

%	2014	2015	2016
Kassalikviditet	105	95	94

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

Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet 2016 till 94 procent, och skulle ha fortsatt att visa en sjunkande trend om inte de extra statsbidragen betalats ut under 2016. Förutom investeringar är det kommunens amortering av pensionsskulden som belastar kassalikviditeten mest.

Soliditet

%	2014	2015	2016
Soliditet inkl. alla pensionsförpliktelser	2,0	6,3	15,5

(ingen upplåning för kommunen eller bolagen finns)

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

Soliditeten inklusive alla pensionsförpliktelser och löneskatt förstärktes under perioden och uppgick till 15,5 procent 2016. Kommunens eget kapital är positivt från och med 2014. Genomsnittet för 2015 ligger på 21,8 procent för Sveriges kommuner, länet hade -2,1 procent och vår kommungrupp glesbygd låg på -6,0 procent.

Kommunalskatt

Skattesatsen för 2016 var oförändrad med 22,72 procent. Skatteväxlingen på 35 öre till Region Jämtland Härjedalen gjorde vi 2015. För 2017 är skattesatsen höjd med 50 öre till 23,22 procent.

Genomsnittlig skattesats för 2016 i Jämtlands län uppgick till 22,29 procent, där Östersund har lägst med 22,02 procent och Bräcke högst med

23,39 procent. Riksnittet låg på 20,75 procent.

Befolkningsutveckling

per 1 november	2014	2015	2016
Antal invånare	11 887	11 708	11 752
Förändring	-127	-179	44

Befolkningen ökade med +44 invånare per 1 november 2016. Kommunen har de senaste åren tagit höjd för en befolkningsminskning om -150 invånare. Befolkningstalet per 1 november ligger till grund för nästkommande års skatteintäkter och skatteutjämning. Således påverkar denna ökning om +44 invånare 2017 års utfall.

per 31 december	2014	2015	2016
Antal invånare	11 873	11 712	11 809
Förändring	-111	-161	97

Befolkningen uppgick per 31 december 2016 till 11 809 invånare, en ökning med +97 invånare! En befolkningsökning har inte inträffat i kommunen i modern tid, i alla fall inte under de senaste 50 åren.

Födelseunderskottet stod för -68 invånare, och flyttnettot blev positivt med +160 invånare.

Pensionsförpliktelser

mnkr	2014	2015	2016
Avsättning för pensioner inkl. löneskatt tom 1997 (ansvarsförbindelse)	218	178	145
Avsättning för pensioner inkl. löneskatt fr.o.m. 1998 (ny avsättning)	61	67	69
Återlänat i verksamheten inkl löneskatt (pensionsskuld i balansräkningen)	279	245	214
Pensionsstiftelsen exkl. löneskatt *)	163	183	193
Totalt pensionsåtagande	442	428	407

*) löneskatt deklarerad vid överföring av kapital till stiftelsen

Kommunens pensionsförpliktelser är en skuld som ska finansieras de kommande 50 åren. Det totala pensionsåtagandet uppgick vid årets slut till 407 mnkr. Av dessa redovisas 214 mnkr i balansräkningen som en avsättning, det vill säga inklusive ansvarsförbindelsen. Pensionsskulden i balansräkningen har minskat netto med 21 mnkr från 2015. Överföring till pensionsstiftelsen ingår med 12,5 mnkr.

För att möta de framtida stora utbetalningarna och kostnaderna för pensioner har kommunen beslutat om ett antal åtgärder. År 2001 infördes ett finansiellt mål för framtida pensionsutbetalningar. Under åren 2005–2007 samt 2014 har totalt cirka 85 mnkr tryggats genom försäkringar i KPA.

Från 2006 redovisar kommunen sin pensionsredovisning i den så kallade fullfonderingsmodellen. 2011 startade kommunen en egen pensionsstiftelse, och överfört kapital uppgår nu till 193 mnkr. Planen för själva uppbyggnaden av pensionsstiftelsen är nu klar. Inga ytterligare överföringar finns planerade i dagsläget.

Det totala pensionsåtagandet finns kvar i kommunen, även om en pensionsstiftelse är bildad. Det innebär att kommunen alltid bär ansvaret för pensionsutbetalningen till pensionären. Av kommunens pensionsåtagande motsvarar tillgångarna i pensionsstiftelsen drygt hälften, cirka 56 procent.

Pensionsstiftelsen

per 31/12	2014	2015	2016
Pensionsstiftelsens värde, mnkr	186	210	227
Pensionsskuld att trygga, mnkr	202	189	174
Pensionsstiftelsens resultat, mnkr	12	3	8
Pensionsstiftelsens avkastning, %	7,32	1,71	3,57

Marknadsvärdet i pensionsstiftelsen uppgick till 227 mnkr vid årsskiftet. Skulden för pensionsåtagandena stiftelsen avser att trygga uppgår till 174 mnkr. Kapitalet överstiger därmed skulden, och stiftelsen var utdelningsbar till kommunen. Prognos över kommunens pensionskostnader visar att kommunen ska kunna utjämna kommande års stora kostnadsökningar genom utdelning från pensionsstiftelsen. Därigenom har kommunen möjlighet att minska behov av neddragningar i verksamheterna för att finansiera pensionerna. Pensionsprognosen visar att en kraftig ökning är att vänta från 2019 och framåt, och först då skulle det vara mest optimalt att möta upp med utdelningar från pensionsstiftelsen.

Pensionsstiftelsens långsiktiga avkastningsmål uppgår till 3,6 procent med justering för inflationstakt, som var 1,7 procent för december 2016. Avkastningen blev 3,57 procent, en försämring mot målet med 1,73 procentenheter. Kalkylräntan 3,6 procent i avkastningsmålet

kommer att revideras för 2017 och framåt. Styrelsens bedömning är att avkastningen ändå har varit godtagbar, till en tämligen låg risknivå.

Andra avsättningar

mnkr	2014	2015	2016
Andra avsättningar, t.ex. deponi	31	33	43

Strömsund har ett antal avsättningar, förutom pension. Cirka 11 mnkr avser kvarvarande avtal med statens Bostadsdelegation, samt mindre del befarade förluster. 30 mnkr består av två olika avsättningar för återställande av deponier, tidigare benämnda soptippar. Under 2016 blev deponin i Junsternäset i Gäddede klar. Ett arbete som pågått sedan 2009. Lia i Strömsund består av två etapper. Den första är påbörjad under 2015 och större delen av återställningen beräknas ta tre till fyra år. Den andra etappen är planerad att starta 2025.

En ny avsättning på 1,5 mnkr är upprättad med anledning av kommande avveckling av det ADSL-nät kommunen övertog 2014. I takt med utbyggnaden av bredband/fibernet kommer vi att släcka ned ADSL-nätet. Kommunen är ansvarig för återställningskostnaderna.

Avsättningarna kräver likviditet vid utbetalning.

Borgensåtaganden

mnkr	2014	2015	2016
Egna bolag	85	85	86
Småhus	2	1	1
Bostadsrättsföreningar	8	7	7
Övriga	1	1	1
Totala borgensåtaganden	96	94	95

Strömsund har en restriktiv inställning till att bevilja borgen utanför kommunkoncernen enligt riktlinjer för finansverksamhet. Två av våra helägda kommunala bolag, Jämtlandsvärme AB och Strömsunds hyresbostäder AB, står för drygt 90 procent av kommunens totala borgensåtagande på totalt 96 mnkr. Risken bedöms därmed som låg för åtagandet.

Kommunen har inte infriat något borgensåtagande under 2016. Fullmäktige har förlängt tidigare rekonstruktionsavtal med bostadsrätts-

föreningen Rönnen med ett år. Föreningen fortsätter att amortera 200 tkr per år till kommunen för ett borgensåtagande som kommunen infriade 1998.

Utfall i förhållande till budget

mnkr	2014	2015	2016
Avvikelse årets resultat *	11	16	44
Avvikelse verksamheter *	-9	7	49

* inklusive jämförelsestörande poster

Jämfört med budget redovisade kommunen ett överskott på 44 mnkr, mot det budgeterade resultatmålet på 7,5 mnkr. Större delen av överskottet bestod av ej använda medel från det extra statsbidraget med 10 mnkr, samt ersättning enligt avtal med Migrationsverket för ej nyttjade platser för mottagande av ensamkommande barn med drygt 30 mnkr. Totalt visade verksamheterna ett överskott med 49 mnkr mot den budgeterade driftsramen.

Prognosavvikelser

%	Prognos		Utfall
	april	aug	2016
Kommunstyrelsen*	0,5	3,1	23,0
Miljö- och byggnämnden	1,4	4,0	5,7
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	-0,8	-0,4	2,1
Socialnämnden	-1,5	-1,5	-1,6
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	0,0	-1,1	-2,2
Överförmyndaren	0,0	0,0	2,4
Revisionen	0,0	0,0	-0,4
Kommunens totala prognosavvikelse **	-0,3	0,5	6,5

* inklusive överskott ej utdelade potter

** inklusive fullmäktiges balanskravspott på 2,8 mnkr

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

Prognoserna över nämndernas ekonomi har varit särskilt svåra att göra då det under 2016 kom många och väldigt stora extra och riktade statsbidrag. Dessa var inte helt kända under stora delar av året, eller hur hanteringen mellan åren skulle vara. De sammantagna prognoserna visade per april ett underskott på -3 mnkr och ett överskott per augusti på 4 mnkr, men det är stor variation mellan nämnderna. Utfallet för nämnderna slutade på ett överskott med 49 mnkr, en avvikelse på 6,5 procent. Då ingår överskott från ej utdelade potter inom fullmäk-

tige och kommunstyrelse på nästan 13 mnkr, varav fullmäktiges balanskravspott står för knappt 3 mnkr. Utan dessa potter blir avvikelsen drygt 38 mnkr i överskott, vilket motsvarar cirka 4,9 procents avvikelse.

Förutom ersättningar från Migrationsverket har vi fått extra statsbidrag främst inom förskola och skola, samt inom äldreomsorg.

Utfall och prognos med stort underskott hade vi inom socialnämnden med -5 mnkr. Barn-, kultur- och utbildningsnämnden visade underskott i de tidigare prognoserna, men kunde under senhösten beräkna ett överskott tack vare ökade statsbidrag. Utfallet slutade på ett överskott på +5 mnkr.

Mål i verksamheterna

%	2014	2015	2016
Uppfyllda	51	40	44
Delvis uppfyllda	13	13	8
Ej uppfyllda	36	47	48

exklusive ej mätbara mål

Sedan 2013 finns verksamhetsmål formulerade och antagna av respektive nämnd. Utgångspunkt är fullmäktiges budgetbeslut med politiska prioriteringar och inriktningsmål.

Måluppfyllelsen är förbättrad mot föregående år. Ej uppfyllda mål finns inom de flesta verksamheter. Vi ser behov av att utveckla arbetet med verksamhetsmål.

Känslighetsanalys

mnkr	
Löneökning med 1 %, inkl. arbetsgivaravgift	-6
Prisförändring 1 % på övriga kostnader	+/- 4
Förändrad utdebitering med 25 öre	+/- 5
10 heltidstjänster	+/- 4
Förändring av försörjningsstöd med 10 %	+/- 1

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

AVSLUTANDE KOMMENTARER

Kommunens ekonomi starkare

Kommunens ekonomiska ställning förstärktes under det gångna året med det höga resultatet.

Det skapar bättre ekonomiska förutsättningar för att möta framtida utmaningar. Att de kommunala kostnaderna kommer att öka snabbare än våra skatteintäkter är en känd prognos. Detta i kombination med förändringar inom demografien ställer tuffa krav på kommunen, inte minst inom integration.

Extra statsbidrag

Strömsund var en av de kommuner som fick en stor andel av det extra statsbidraget på 10 miljarder för flyktingmottagandet inom kommuner och landsting. Kommunen fick drygt 30 mnkr i december 2015. Cirka 28 mnkr fördelade vi till 2016 enligt yttrande från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR. Fullmäktige beslutade om fördelningen, och verksamheterna kunde verkställa extra insatser utöver budget för cirka 18 mnkr. Resterande del ingår i resultatöverskottet och förstärkte vårt egna kapital. Det extra statsbidraget tillkom som en kompensation för tidigare års underfinansiering av flyktingmottagandet, en retroaktiv ersättning.

Skolverket betalade ut ett bidrag till kommuner med stort mottagande av nyanlända barn och ungdomar. Strömsund fick nära 4 mnkr för att stödja utbildningsverksamhet under 2016, både inom grund- och gymnasieskolan.

Skatteintäkters utveckling

Vi ser att de totala skatteintäkternas utveckling inte är gynnsam för vår kommun. Tillväxten i landet ökar, men det gör även befolkningen. För oss blir utjämningsläggen lägre då de ska fördelas på en högre totalbefolkning samtidigt som vi har en krympande befolkning. Skatteunderlaget växer genom den höga tillväxten i sysselsättningen, men kostnaderna ökar kraftigt för bland annat socialtjänsten, skolan och vården. De generella statsbidragen räknas inte upp, samtidigt som de riktade och mer öronmärkta statsbidragen har ökat i antal och omfattning. Dessa bidrag kan vara kostnadsdrivande och missgynna kommuner som är små och resurssvaga. Efter stor debatt kring de riktade statsbidragen ser vi fram emot att omfattningen inte ökar, utan går mot ett färre antal.

Fullmäktige beslutade att höja skatten med 50 öre för 2017. Det ökade utrymmet till verksamheterna med 10 mnkr.

Välfärdsmiljarderna 2017 och framåt

Kommunens resultatmål för 2017 är fortfarande 1 procent av skatteintäkterna, och därmed inte återställt till tidigare nivå om 2 procent enligt ambitionen från budget 2015. Sent i budgetpro-

cessen inför 2017 kom beskedet från regeringen om tillskott, de så kallade välfärdsmiljarderna, till kommuner och landsting. Vi kunde då räkna in vår andel av det extra stödet på 20 mnkr i budgeten för 2017.

Under de kommande fyra åren kommer välfärdsmiljarderna att viktas om från dagens tyngdpunkt på asyl- och flyktingmottagande till basering på invånarantal i kommunen. För Strömsund innebär det en minskning från cirka 20 mnkr 2017 ner till 8 mnkr 2021. Detta är endast ett räkneexempel då regeringen uppdaterar variablerna löpande inför de slutliga fördelningarna från 2018 och framåt. Denna minskning av skatteintäkter sammanfaller med en förväntad ökning av kostnader för nyanlända, både genom att kostnaderna blir kommunala efter två år samt att vissa schablonersättningar sänks från 1 juli 2017.

Pensionsredovisningsmodell

Fullmäktige tog i februari 2015 beslut om att fortsätta redovisa pensionerna enligt den så kallade fullfonderingsmodellen istället för blandmodellen i avvaktan på den statliga utredningen "En ändamålsenlig kommunal redovisning", (Dir. 2014:125). Utredningens förslag kom i mars 2016, och föreslog att lagen skulle ändras till fullfondering från och med 2018. Tyvärr kom förslaget inte upp under vårpropositionerna för 2017, så vi kan inte förvänta oss någon lagändring förrän tidigast 2019.

Komponentinvesteringar

Vi har ställt om redovisningen av anläggningstillgångar. Från och med 2017 redovisar vi investeringar enligt komponentindelning. Det betyder i korthet att större underhållskostnader övergår till att bli komponentinvesteringar. Denna omställning medför att den totala investeringsvolymen kommer att öka kraftigt. Förberedelser är gjorda i bokslutsarbetet för 2016, och under våren 2017 kommer förslag för beslut om nya investeringsnivåer.

Finansiella nyckeltal

%	2014	2015	2016
Skatteintäktsutveckling	0,5	0,3	4,9
Nettokostnadsutveckling exkl. jämförelsestörande poster	1,3	1,0	0,5
Nettokostnadsandel	96,7	97,0	93,5
- verksamhetens intäkter och kostnader	93,2	93,8	89,9
- planenliga avskrivningar	2,9	3,0	2,8
- jämförelsestörande engångsposter	0,0	-1,0	0,0
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatteintäkter och skatteutjämning	3,3	1,7	3,1
Årets resultat/skatteintäkter och skatteutjämning	3,3	3,0	6,5
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar	182	296	97
Investeringsvolym netto/skatteintäkter och skatteutjämning	3,9	3,8	7,0
- exkl. bredband		3,3	3,5
Soliditet enligt balansräkningen	2,0	6,3	15,5
Total skuld- och avsättningsgrad	98	94	85
- varav avsättningsgrad	63	53	47
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	35	37	34
- varav långfristig skuldsättningsgrad	1	4	4
Kommunal skattesats	23,07	22,72	22,72
Kassalikviditet	105	95	94

	2014	2015	2016
Årets resultat, mnkr	25	23	51
Årets resultat, kr/invånare	2 097	1 947	4 336
Eget kapital, mnkr	10	33	84
Eget kapital, kr/invånare	825	2 783	7 105
Nettoinvesteringar, mnkr	29	29	55
Nettoinvesteringar, kr/invånare	2 443	2 435	4 628
Pensionsskuld, mnkr	279	245	214
Pensionsskuld, kr/invånare	23 499	20 902	18 122
Borgensåtagande, mnkr	96	94	95
Borgensåtagande, kr/invånare	8 086	8 026	8 045
Förpliktelsebelopp, mnkr	579	581	554
Förpliktelsebelopp, kr/invånare	48 791	49 607	46 913

God ekonomisk hushållning

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

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

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

Resultatmålet ska uppgå till lägst 2 procent av de totala skatteintäkterna. För 2015 tog fullmäktige beslut om att tillfälligt sänka målet till 1 procent. Även för 2016 var resultatmålet kvar på 1 procent. Utfallet för 2016 blev 6,5 procent. Exkluderas jämförelsestörande poster blev utfallet 3,1 procent. Resultatmålet får därmed anses vara uppnått.

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

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

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

Inom balanskravsutredningen görs även reservering till eller disponering av resultatutjämningsreserv, (RUR). Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider.

RUR ska därigenom bidra med att skapa stabilare planeringsförutsättningar. Konjunktursvängning ska inte påverka resurstilldelningen till verksamheterna i allt för hög utsträckning. Behovet av service som kommunen tillhandahåller minskar i regel inte i en lågkonjunktur, utan det kan snarare vara tvärtom för vissa delar av verksamheten.

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

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

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

Balanskravsutredning

mnkr	2014	2015	2016
Årets resultat	25	23	51
Reducering av samtliga realisationsvinster	0	0	0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Aterföring av realiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	25	22	51
Reservering till resultatutjämningsreserv	-10	-8	-5
Disponering från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Balanskravsresultat	15	15	46

Balanskravsresultatet var även 2016 med god marginal över den två-procentiga nivån, varför reservering till resultatutjämningsreserven kunde göras med ytterligare 5 mnkr. Högre reservering kunde inte göras då resultatutjämningsreserven nu uppgår till de maximalt 6 procenten enligt riktlinjerna.

Återställning av balanskravsunderskott

mnkr	2014	2015	2016
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	0	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	15	15	46
+ Synnerliga skäl att inte återställa	-	-	-
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år	0	0	0

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

Resultatutjämningsreserv, RUR

mnkr	2014	2015	2016
Ingående värde	25	35	42
Reservering till RUR	10	8	5
Disponering av RUR	-	-	-
Utgående värde	35	42	47
Utgående värde/skatteintäkter, %	4,7	5,7	6,0

Kommunen har mellan 2010–2015 reserverat 42 mnkr till resultatutjämningsreserven. Vi kunde reservera ytterligare 5 mnkr 2016. Utgående värde är nu 47 mnkr, och uppgår därmed till de maximala 6 procenten enligt riktlinjerna.

Rikets skatteunderlagsutveckling

%	2014	2015	2016
Årets skatteintäktsutveckling understiger 10-åriga snittet	Ja	Nej	Nej
Tioårigt snitt	4,1	3,9	4,0
Utfall för året	3,3	4,5	5,0

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

Öronmärkning under eget kapital

mnkr	2014	2015	2016
Ingående värde	11	8	6
Reservering till öronmärkning	-	-	-
Disponering av öronmärkning	-3	-3	-2
Utgående värde	8	6	4

I bokslutet för 2012 gjorde kommunen en öronmärkning inom det egna kapitalet för infrastrukturella omställningskostnader på 11 mnkr. Dessa medel är främst tänkta att användas till bredbandsutbyggnaden. Under 2014–2016 har cirka 8 mnkr använts. Det är främst avvecklingskostnader för ADSL-nätet som kommunen övertog från Quadacom i väntan på fiberdragningar. Från 2015 har vi anställt en bredbands-samordnare som fungerar som länk mellan kommunmedborgarna och ServaNet AB.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Långsiktig finansiell analys

Kommunen har nu behov av att göra en mer långsiktig finansiell analys, att blicka framåt mer än de två åren som ställs som krav vid årets budgetering. Arbetet påbörjar vi under 2017 för att kunna lägga fram förslag till fullmäktige till budgeten för 2019 och framåt.

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

Finansiell analys – kommunkoncern

Strömsunds kommunkoncern består av tre helägda dotterbolag med verksamhet inom bostäder, fjärrvärme och näringslivsutveckling. Vi ingår även i Jämtlands Räddningstjänstförbund, som inte är med i den sammanställda redovisningen.

Resultat

Strömsunds kommunkoncern redovisade ett positivt resultat med 82 mnkr, varav kommunen ingår med 51 mnkr. Koncernen har därmed ytterligare förstärkt det egna kapitalet och visar nu på plus 157 mnkr. I totala intäkter ingår jämförelsestörande extra statsbidrag med 28 mnkr och återförda nedskrivningar med 23 mnkr.

mnkr	2014	2015	2016
Totala intäkter	1 023	1 033	1 132
Totala kostnader	-994	-1 002	-1 051
Årets resultat	29	31	82
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster	29	21	31

Strömsunds hyresbostäder AB redovisade en vinst med 26 mnkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Det inkluderar återförda nedskrivningar med 23 mnkr. Resultatet utan denna återföring uppgår till nästan 6 mnkr. Det är den höga uthyrningsgraden och en effektiv förvaltning som åstadkommit det goda resultatet.

Vakansgraden har under året legat så lågt som 0,9 procent, och var vid årsskiftet 1,3 procent.

%	2014	2015	2016
Vakansgrad, total	1,8	1,5	1,3

Jämtlandsvärme AB redovisar en vinst med 232 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Bolagets förslag om utdelning uppgår enligt ägarakt till 225 tkr. Minskade bränslekostnader på grund av gynnsamt väder, och en effektiv drift av anläggningarna bidrog till resultatet. För tredje året i rad är fjärrvärmeförbrukningen oförändrad.

Strömsunds utvecklingsbolag AB redovisade för året ett överskott på 5 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Ägarbidrag har utbetalats med 3,5 mnkr.

Jämtlands Räddningstjänstförbund redovisade ett negativt resultat på -1,8 mnkr, främst på grund av att hela kostnaden är tagen för avgångsersättningen för den tidigare förbundschefen. Från 2015 ingår även Härjedalens räddningstjänst i förbundet. Nu är alla kommuner i länet utom Åre medlemmar.

Förbundet ingår inte i vår koncernsammanställning. Kommunens andel i förbundet utgör en liten del, som därför kan exkluderas enligt god redovisningssed.

Nettoinvesteringar

mnkr	2014	2015	2016
Strömsunds kommun	29	29	55
Strömsunds hyresbostäder AB	-	8	9
Jämtlandsvärme AB	2	2	1
Strömsunds utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total	31	38	64
Självfinansieringsgrad, %	208	262	104

Det är främst kommunen som investerat med 55 mnkr. Bostadsbolagets investering på 9 mnkr avser främst förvärvet av en fastighet i Hamnerdal. Fjärrvärmebolaget har köpt in en ny panna till Rossön samt gjort några nyanslutningar för knappt 600 tkr.

Låneskuld

mnkr	2014	2015	2016
Strömsunds kommun	-	-	-
Strömsunds hyresbostäder AB	33	32	40
Jämtlandsvärme AB	53	53	46
Strömsunds utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total låneskuld	86	85	86

Kommunkoncernens totala låneskuld uppgick till 86 mnkr. Skulden har under året endast ökat med 1 mnkr, men omfördelat sig mellan bolagen. Jämtlandsvärme har amorterat och bostadsbolaget har tagit upp ett nytt lån med anledning av fastighetsförvärvet. Planerna på nybyggnationer kommer troligen att behöva ytterligare upplåning. Totalt fanns ett outnyttjat borgenstrymme för båda bolagen på 36 mnkr.

Bolagens långfristiga lån har en genomsnittlig räntebindningstid på 3,09 år och den vägda genomsnittliga räntan är 1,36 procent.

Skuldsättningsgrad

%	2014	2015	2016
Total skuld- och avsättningsgrad	93	89	78
- varav avsättningsgrad, inkl. alla pensionsförpliktelser	50	43	37
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	29	31	27
- varav långfristig skuldsättningsgrad	14	15	15

Den totala skuldsättningsgraden sjunker inom koncernen. Det är främst den fortsatta minskningen av kommunens pensionsskuld som påverkar.

Soliditet

%	2014	2015	2016
Soliditet, inkl. alla pensionsförpliktelser	7,0	11,3	21,7

Årets positiva resultat på 82 mnkr förstärkte koncernens betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten är nu nästan 22 procent, vilket inkluderar hela koncernens pensionsförpliktelser. Soliditeten var som lägst 2007, då negativ med 14 procent.

Likviditet

%	2014	2015	2016
Kassalikviditet	105	99	97

Kassalikviditeten har en sjunkande trend. Det är främst kommunens amortering av pensions-skulden som har påverkat utöver ordinarie verksamhet.

Framtiden

Bostadsbolaget har en generell vakansgrad på nära noll, med en stor efterfrågan på lägenheter främst i Strömsund och Hammerdal. Nu planerar bolaget för ytterligare nybyggnationer. En stor och viktig utmaning är att fortsätta rusta upp och underhålla de befintliga hyresrätterna.

Beslut är taget att bygga fjärrvärmenät i Gädde. På övriga orter kommer utbyggnaden av fjärrvärme att inriktas på förtätning av befintligt kulvertnät med nya kunder. Bolaget planerar att under 2017–2018 fortsätta arbetet med de effektiviseringsåtgärder som har identifierats på anläggningen vid Ramslevägen. De beräknar att åtgärderna kan förlänga den tekniska livslängden på anläggningen med tio år.

Utvecklingsbolaget kommer att ta över utvecklingsfrågor inom turism från Strömsund turism genom att tillsätta en ny tjänst som turismstrateg. Arbetet med att finna nya vägar att hitta arbetskraft fortsätter, likaså företagsmässan tillsammans med skola och näringsliv.

Koncernöversikt 2016

tkr	Ägarandel %	Resultat enl årsred	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning		Försäljning		Borgen	
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Given	Mottagen	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Strömsunds kommun	100	51 251			19 689			225	15 403	7 790	86 000	
Strömsunds hyresbostäder AB	100	26 200							12 827	3 896		40 500
Jämtlandsvärme AB	100	232					225		858	18 806		45 500
Strömsunds utvecklingsbolag AB	100	5				3 500			217			
Jämtlands Räddningstjänstförbund *	13,66	-1 802				16 189			1 190	3		

*) ingår inte i koncernredovisningen

Personalekonomisk redovisning 2016

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

Personalpolitisk vision

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

Inriktningsmål

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

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

Arbetsmiljö

Ny föreskrift med fokus på organisatorisk och social arbetsmiljö

31 mars 2016 infördes en ny föreskrift från Arbetsmiljöverket, Organisatorisk och social arbetsmiljö (AFS: 2015:4). Föreskriften innebär ökade krav på arbetsgivaren. Arbetsgivaren ska i det systematiska arbetsmiljöarbetet arbeta förebyggande för att undvika att medarbetare och chefer utsätts för kränkande särbehandling, ohälsosam arbetsbelastning och att de genom arbetstidens förläggning riskerar skador eller ohälsa.

Inspektioner från Arbetsmiljöverket

Under året har Arbetsmiljöverket genomfört inspektioner riktade till första linjens chefer inom äldreomsorgen och till socialsekreterare. Inspektionerna har haft särskilt fokus på organisatorisk och social arbetsmiljö. Dessutom genomfördes ett besök vid en förskola med anledning av EU-kampanjen 2016-2017 "En sund och säker arbetsmiljö genom hela arbetslivet". Syftet var att informera om och diskutera hur arbetsgivaren arbetar förebyggande för att förbättra arbetsmiljön och förutsättningarna för ett hållbart långt friskt arbetsliv.

Vad har vi lärt utifrån Arbetsmiljöverkets inspektioner?

Vi, chefer och medarbetare, behöver bli bättre på att skapa medvetenhet och tänka säkerhet inom organisationen, fysiskt såväl som organisatoriskt och socialt, i det dagliga arbetet. Arbetsmiljöverket har visat på en del brister i organisationens systematiska arbetsmiljöarbete främst inom området organisatorisk och social arbetsmiljö. Vi behöver fokusera på att förebygga ohälsosam arbetsbelastning och förbättra våra säkerhetsrutiner. Särskilda förbättringsområden som synliggjorts är:

- Vi behöver förbättra införandet och hanteringen av nya och befintliga IT-system.
- Vi behöver bättre fungerande arbetsplatsträffar med fokus arbetsmiljö, fysisk, organisatorisk och socialt, med utrymme för kollegialt stöd.
- Vi behöver förbättra stödet för prioritering av arbetsuppgifter och arbetsinnehåll.
- Vi behöver tydliggöra arbetsuppgifter och roller bland annat genom att arbeta fram funktionsbeskrivningar.

- Vi behöver förbättra uppföljningen av arbetstidens förläggning och det gränslösa arbetet.
- Vi behöver tydliggöra och förbättra introduktionen för nyanställda chefer och medarbetare, liksom för elever och praktikanter.
- Vi behöver arbeta mer med våra säkerhetsrutiner inom arbetsmiljön och skapa medvetenhet inom organisationen om allas ansvar i detta.
- Vi behöver arbeta mer med friskfaktorer och ta tillvara på det vi har som är bra.

Utifrån ovanstående har vi börjat arbetet med att ta fram riktlinjer för hur arbetsgivaren ska arbeta för att förebygga ohälsosam arbetsbelastning.

Striktare tillämpning vid bedömning av rätten till sjukpenning

Från och med 1 november 2016 har Försäkringskassan förändrat den praktiska tillämpningen vid bedömning av rätten till sjukpenning. Konkret innebär detta att Försäkringskassan följer rehabiliteringskedjan strikt och att det är svårare att få sjukpenning beviljad. Medarbetare tvingas återgå i arbete innan planerade medicinska åtgärder genomförts, men också innan de är friska. Detta innebär att arbetsgivaren behöver skärpa arbetsmiljöarbetet. Det förebyggande arbetsmiljöarbetet görs bäst av de som finns i den egna arbetsmiljön. Därför blir medarbetarnas engagemang och delaktighet allt viktigare. Väl fungerande arbetsplatsträffar där det förebyggande arbetsmiljöarbetet prioriteras blir avgörande för att kunna förebygga ohälsa och sjukdom – för att minska såväl kort- som långtidssjukfrånvaro.

Nytt avtal om företagshälsovård

Från och med 1 december 2016 finns ett nytt avtal med Strömsundshälsan AB om företagshälsovård. Företagshälsovårdens uppdrag är att vara expertstöd till arbetsgivaren i det systematiska arbetsmiljöarbetet och med rehabilitering. Avtalet möjliggör ett riktat arbete utifrån företagshälsovårdens kartläggningar av hälsa, arbetsmiljö och livsstil (HAL) och arbetsgivarens medarbetarenkät för det fortsatta systematiska arbetsmiljöarbetet på den egna arbetsplatsen.

Personalredovisning

Andelen anställda män ökar

Antalet anställda 31 december 2016 var 1 428. Det är 107 fler jämfört med förra året. Andelen manliga medarbetare har ökat till 24 procent.

I takt med att fler går i pension och nya anställs sjunker medelåldern och är nu 47,5 år, se tabell nyckeltal.

Sjuktalet ligger fortsatt under rikssnittet

Arbetsgivaren har över tid arbetat medvetet för att minska sjukfrånvaron. Strömsunds kommun har låga sjuktal i jämförelse med övriga kommuner i länet. Kommunens totala sjukfrånvaro i förhållande till arbetad tid har sedan 2012 legat under rikssnittet. 2016 låg rikssnittet på 7,2 procent att jämföra med kommunens 5,86 procent, se tabell nyckeltal.

Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden

Indikator:	2015	2016
Sjukfrånvarotid		
Total sjukfrånvaro	6,24	5,86
- kvinnor	7,00	6,58
- män	3,73	3,63
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	3,77	4,32
- kvinnor	3,97	4,70
- män	3,18	3,29
Sjukfrånvaro 30-49 år	6,39	5,48
- kvinnor	7,30	6,30
- män	3,50	2,93
Sjukfrånvarotid 50 år och äldre	6,73	6,51
- kvinnor	7,50	7,24
- män	4,04	4,22

Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron

Indikator:	2015	2016
Långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar		
Andel av den totala sjukfrånvaron	67,83	64,64
- kvinnor	69,46	65,90
- män	56,24	56,90

Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid

Förvaltning	2016 Kv	2016 M	2016 Tot	2015 Tot
Teknik- och service	7,53	4,40	6,11	5,31
Kommunledning*	2,34	3,52	2,76	4,40
Framtid- och utveckling	5,09	2,70	4,03	3,63
Barn-, kultur- och utbildning	4,73	2,18	4,31	4,95
Vård- och social	8,33	4,54	7,70	8,42
Närvård Frostviken	6,95	7,72	7,11	4,15

*) Arbetsmarknadsenheten tillhör kommunledningsförvaltningen sedan 2015

Kvinnorna är mer sjuka än männen

Sjukfrånvaron ökar för både kvinnor och män. Oroväckande är att sjukfrånvaron ökar bland yngre kvinnliga medarbetare, upp till 29 år, se tabell sjuktal. Psykisk ohälsa och belastningsskador är de enskilt största diagnoserna vid sjukdom, även för gruppen yngre medarbetare.

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, vikarie-kostnader och ökad arbetsbelastning på befintlig personal. Vid beräkningar av total sjukfrånvaro-kostnad är det värdet av den förlorade arbets-insatsen och produktionsbortfallet som står för största delen. En vedertagen schablon för vad sjukfrånvaro egentligen kostar är tre gånger timlönen.

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

När gör vi en rehabiliteringsutredning?

Vi startar en rehabiliteringsutredning om medarbetaren varit sjuk vid sex tillfällen de senaste tolv månaderna, när medarbetaren är sjuk mer än fyra veckor eller när medarbetaren själv begär det. Rehabiliteringsutredningen ska

klargöra och kartlägga vilka stödande åtgärder medarbetaren behöver för att kunna gå tillbaka till ordinarie arbete. Det kan vara medicin, arbetsträning, egen träning, personliga arbetshjälpmiddel som till exempel handledsskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Rehabiliteringsåtgärder ska planeras vid ett rehabiliteringsmöte oavsett rekommendation av läkare.

Kompetensutveckling

Genomförda utbildningar under året

- Introduktionsutbildningar till nya chefer med inriktning mot arbetsrätt, lag och kollektivavtal, arbetsgivarens rehabiliteringsansvar med mera.
- Regelbundna Adato-caféträffar där chefer fått stöd i att strukturera och dokumentera pågående rehabiliteringsutredningar.
- Flertalet utbildningar i kommunens personalsystem, självservice samt i schema-handläggningssystemet TimeCare för chefer och medarbetare i berörda verksamheter.
- Utbildningar i hjärt- och lungräddning har skett enligt utbildningsplanen för kommunens alla verksamheter. En tredjedel av kommunens medarbetare genomgår utbildningen varje år.

Lönekartläggning

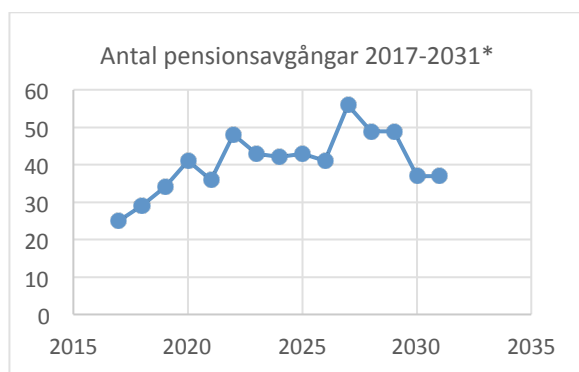
Kvinnornas medellön högre än männens

2016 blev ett genombrottsår när det gäller kvinnors löner i förhållande till männens löner. För första gången någonsin har kvinnorna högre medellön än männen, se tabell nyckeltal.

Hur ser framtida rekryteringsbehov ut?

Generationsskifte – många går i pension

Under 2016 har 43 tillsvidareanställda gått i pension. Av dessa har 14 kvinnor och tre män valt att gå i förtid. Fram till år 2031 kommer nästan hälften, 610 personer, av kommunens anställda att gå i pension vid 65 års ålder. Det motsvarar i genomsnitt 41 personer per år.



*) 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.

Undersköterskor är den enskilt största yrkesgruppen som går i pension

Det största behovet av arbetskraft de närmaste åren finns inom äldreomsorg och arbeten inom stöd och service till vissa funktionshindrade enligt lagen om LSS. Prognosen visar att 82 kvinnor och män som idag arbetar som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden och personliga assistenter uppnår pensionsåldern, det vill säga 65 år till och med år 2022.

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

Pensionsavgångar vid 65 år per yrkesgrupp år 2017-2022*	Antal
Vård - yrken där undersköterskekompetens egentligen krävs <i>Anställda som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter.</i>	82
Vård - övriga <i>Sjuksköterskor, fysioterapeuter, arbetsterapeuter, socialsekreterare.</i>	9
Skola <i>Lärare och specialpedagoger</i>	26
Förskoleverksamhet <i>Förskollärare, barnskötare, elevassistenter.</i>	29
Chefer och arbetsledare	12
Kök och lokalvård	9
Administratörer <i>Skola, kansli, ekonomi, bibliotek med flera.</i>	16
Drift, vaktmästeri, transport	17

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

Bättre rutiner för rekrytering

Kommunledningsförvaltningens personalenhet är den sammanhållande länken för all rekrytering i kommunen. Genom att kvalitetssäkra och tydliggöra rekryteringsprocessen ökar möjligheten att rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Ökat rekryteringsbehov

Under året har andelen annonserade tjänster ökat jämfört med tidigare år. Vi har främst sökt lärare, sjuksköterskor, socialsekreterare och chefsbefattningar.

Beställar- och utförarorganisation för korttidsanställningar

Bemanningen är den enhet inom kommunledningsförvaltningen som utifrån beställningar förser verksamheterna med timvikarier. Målsättningen är att avlasta enhetschefer med korttidsrekrytering och erbjuda timvikarier heltidsarbete och så småningom tillsvidareanställning. Bemanningen arbetar i dag gentemot kommunens förskoleverksamhet samt äldreomsorg och LSS i Strömsund inom Kommunals avtalsområde.

Nyckeltal personal

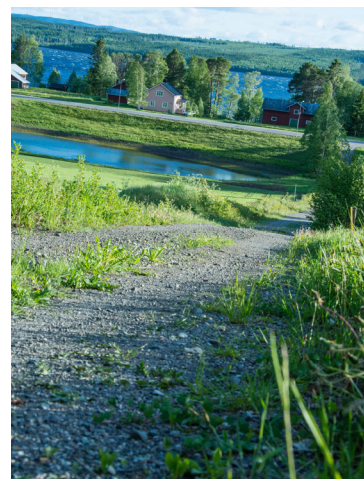
	2014	2015	2016
Anställda			
Antal anställda varav	1 340	1 321	1 428
– chefer	81	81	81
Antal årsarbetare	1 268	1 261	1 288
Medelålder	49	48	47
– kvinnor	49	49	48
– män	49	48	48
Könsfördelning anställda			
– kvinnor	78 %	77 %	76 %
– män	22 %	23 %	24 %
Könsfördelning chefer			
– kvinnor	73 %	68 %	68 %
– män	27 %	32 %	32 %
Anställning			
Andel heltidsanställningar totalt	75 %	71 %	71 %
– kvinnor	73 %	68 %	68 %
– män	80 %	82 %	75 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad			
– kvinnor	91 %	92 %	91 %
– män	92 %	94 %	94 %
Medellön (enligt lönekartläggning), kr			
– kvinnor	25 614	26 494	26 807
– män	26 219	26 840	26 586
Pensionsavgångar	42	57	43
Antal som kvarstår i arbete efter 65 år	15	12	15
– kvinnor	11	9	12
– män	4	3	3
Samverkan			
Antal arbetstagarorganisationer	16	16	15
– med kollektivavtal	15	16	15
Kostnad facklig verksamhet, mnkr	1,4	1,4	1,7
Personalförsörjning			
Antal annonserade tjänster	113	111	146
Kostnad för rekrytering (annonser), tkr	ej mätt	275,4	584,0
Personalkostnader:			
Lönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr	549,7	555,8	601,4
Total sjuklönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr varav	8,6	9,4	9,8
– sjuklönekostnad, dag 2–14	7,2	7,5	8,2
– sjuklönekostnad, dag 15–90	1,4	1,9	0,8
Övertid- och semesterlöneskuld, mnkr	42,6	40,4	42,3

SVERIGES
VIKTIGASTE
JOBBI



Sveriges viktigaste jobb

Vi tar hand om förskolebarn och elever, vi tar hand om äldre. Vi utför service på många olika sätt i kommunen – varje dag, året om. Alla våra anställda, som lärarna på Hjalmar Strömerskolan till exempel, har några av Sveriges viktigaste jobb!



RESULTATRÄKNINGAR

mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2016	Budget 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Verksamhetens intäkter	1	283,7	215,0	219,1	347,0	284,4
Verksamhetens kostnader	2	-988,6	-936,6	-912,9	-1 034,7	-959,9
Avskrivningar	3	-21,9	-23,0	-22,3	-5,3	-28,0
Verksamhetens nettokostnader		-726,8	-744,6	-716,1	-693,0	-703,5
Skatteintäkter	4	479,4	494,0	466,9	479,4	466,9
Generella statsbidrag och utjämning	5	305,1	267,0	280,9	305,1	280,8
Finansiella intäkter	6	1,0	0,1	0,8	0,9	0,7
Finansiella kostnader	7	-7,5	-9,0	-9,7	-8,7	-11,6
Resultat före extraordinära poster		51,2	7,5	22,8	83,7	33,3
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Resultat före bokslutsdispositioner		51,2	7,5	22,8	83,7	33,3
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-1,1	-1,4
Skatt		-	-	-	-1,0	-0,8
ÅRETS RESULTAT	8	51,2	7,5	22,8	81,6	31,1
<i>Jämförelsestörande poster;</i>						
Erhållna medel AFA-försäkringar		-	-	7,5	-	7,5
Tillfälligt statsbidrag mottagning flyktingar	5	27,9	-	2,3	27,9	2,3
Återföring tidigare nedskrivningar	3	-	-	-	22,9	-

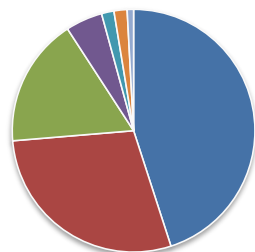
KASSAFLÖDESANALYSER

mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2016	Budget 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Löpande verksamhet						
Årets resultat	8	51,2	7,5	22,8	81,6	31,1
Justering för avskrivningar	3	21,9	23,0	22,3	5,3	28,0
Justering för pensionsavsättning	19	-1,0	4,7	5,3	-1,0	5,8
Justering andra avsättningar	20	11,0	0,0	6,3	12,2	7,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	-0,3	0,0	-2,2	-0,3	-1,9
Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital		82,8	35,2	54,5	97,7	70,8
Ökning (-)/minskning (+) förråd		-	-	-	0,2	-0,1
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	15	-21,5	-	10,6	-20,4	10,9
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	22	-8,1	-	19,2	-10,6	19,2
Kassaflöde från löpande verksamhet		53,2	35,2	84,3	66,9	100,8
Investeringsverksamhet						
Investering i fastigheter och inventarier	9-10	-26,1	-22,0	-19,3	-43,5	-29,1
Investeringsbidrag fastigheter och inventarier	21	-	-	-	-	-
Försäljning av fastigheter och inventarier	9-10	0,2	-	0,4	0,2	0,7
Investering i bredband	9	-26,7	-20,0	-19,9	-26,7	-20,0
Investeringsbidrag bredband	21	0,6	-	16,0	0,6	16,0
Investering i aktier och andelar	11-14	-2,5	-	-5,7	-2,5	-5,7
Försäljning av aktier och andelar	11-14	0,0	-	0,4	0,0	0,5
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-54,5	-42,0	-28,1	-71,9	-37,6
Finansieringsverksamhet						
Minskning p.g.a. överföring till pensionsstiftelse	19	-10,1	-10,1	-20,1	-10,1	-20,1
Minskning p.g.a. pensionsutbetalningar	19	-19,3	-16,2	-19,0	-19,4	-19,1
Minskning p.g.a. utbetalning andra avsättningar	20	-1,5	-5,0	-4,6	-1,5	-4,6
Nyupptagna lån	21	-	-	-	8,0	-
Amortering av långfristiga lån	21	-	-0,1	-	-6,5	-0,5
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-30,9	-31,4	-43,7	-29,5	-44,3
Årets kassaflöde		-32,2	-38,2	12,5	-34,5	18,9

BALANSRÄKNINGAR

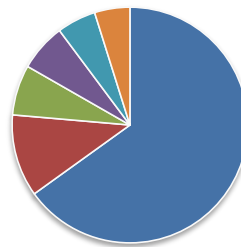
mnkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2016	Budget 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	330,7	318,9	301,4	509,8	447,4
Maskiner och inventarier	10	8,8	8,0	7,1	10,0	7,4
Finansiella anläggningstillgångar	11-14	32,1	24,4	29,7	13,3	10,9
Summa anläggningstillgångar		371,6	351,3	338,2	533,1	465,7
Omsättningstillgångar						
Förråd		-	-	-	1,3	1,5
Kortfristiga fordringar	15	75,8	64,9	54,2	82,7	62,2
Kortfristiga placeringar	16	45,0	17,0	40,0	45,1	40,1
Likvida medel	17	49,6	13,5	86,8	61,2	100,7
Summa omsättningstillgångar		170,4	95,4	181,0	190,3	204,5
SUMMA TILLGÅNGAR		542,0	446,7	519,2	723,4	670,2
Eget kapital						
Årets resultat	8, 18	83,9	24,3	32,6	157,0	75,4
Resultatutjämningsreserv		51,2	7,5	22,8	81,6	31,1
Öronmärkning, bredband		47,1	-	42,5	-	-
Övrigt eget kapital		3,6	-	5,7	-	-
		33,2	-	-15,5	-	-
Avsättningar						
Avsättning för pensioner	19	214,3	230,9	244,8	216,4	246,9
Andra avsättningar	20	42,5	17,9	33,0	50,5	39,9
Summa avsättningar		256,8	248,8	277,8	266,9	286,8
Skulder						
Långfristiga skulder	21	19,5	3,0	19,0	105,5	103,5
Kortfristiga skulder	22	181,8	170,6	189,8	194,0	204,5
Summa skulder		201,3	173,6	208,8	299,5	308,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		542,0	446,7	519,2	723,4	670,2
Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Leasing	24	2,4	-	1,3	2,4	1,3
Borgensåtagande	25	94,8	97,3	94,4	8,3	9,4

Kommunens intäkter



- Skatteintäkter 45%
- Statsbidrag 28%
- Bidrag 17%
- Taxor och avgifter 5%
- Försäljningsmedel 2%
- Hyror 2%
- Försäljning av verksamhet 1%

Kommunens kostnader



- Personalkostnader 65%
- Köp verksamhet och tjänster 11%
- Lokaler och fastigheter 7%
- Varor och material 7%
- Bidrag 5%
- Övriga kostnader 5%

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Intäkter i verksamheten	423 835	358 661	520,0	453,7
Avgår interna intäkter	-140 181	-139 493	-173,0	-169,3
Summa verksamhetens intäkter	283 654	219 168	347,0	284,4
<i>Försäljningsmedel</i>	17 667	19 287		
<i>Taxor och avgifter</i>	52 297	49 100		
<i>Hyror och arrenden</i>	18 614	18 520		
<i>Bidrag</i>	182 728	121 141		
<i>Försäljning av verksamhet</i>	9 035	8 306		
<i>Övriga intäkter</i>	3 175	2 454		
<i>Realisationsvinster</i>	138	360		
Summa verksamhetens intäkter	283 654	219 168		
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Kostnader i verksamheten	1 164 433	1 086 680	1 210,5	1 163,5
Avgår interna kostnader	-140 181	-139 493	-140,2	-169,3
Avgår interna kapitalkostnader	-28 446	-30 175	-28,4	-30,2
Differens interna personalomkostnader	-7 235	-4 066	-7,2	-4,1
Summa verksamhetens kostnader	988 571	912 946	1 034,7	959,9
<i>Lön, arvoden, ersättningar inkl sociala avgifter</i>	611 168	564 479		
<i>Pensionskostnader inkl löneskatt</i>	26 847	30 844		
<i>Övriga personalkostnader</i>	5 306	7 550		
<i>Delsumma personalkostnader</i>	643 321	602 873		
<i>Lokaler och fastigheter</i>	68 201	54 239		
<i>Varor och material</i>	64 492	52 385		
<i>Köp av verksamhet och tjänster</i>	111 713	104 674		
<i>Bidrag och transfereringar</i>	52 942	51 422		
<i>Övriga kostnader</i>	47 902	47 353		
<i>Delsumma</i>	345 250	310 073		
Summa verksamhetens kostnader	988 571	912 946		
Not 3. Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	21 866	22 063	28,2	28,3
Nedskrivningar	-	204	-	-0,3
Återföring tidigare gjorda nedskrivningar	-	-	-22,9	-
Summa avskrivningar	21 866	22 267	5,3	28,0
Not 4. Skatteintäkter				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	481 283	467 331	481,3	467,3
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	-2 412	511	-2,4	0,5
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	502	-929	0,5	-0,9
Summa skatteintäkter	479 373	466 913	479,4	466,9
Antal invånare per 1 november 2015 och 2014	11 708	11 887		
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	-206 kr/inv	+43 kr/inv		
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	+42 kr/inv	-78 kr/inv		
Not 5. Generella statsbidrag och utjämning				
Fastighetsavgift	20 099	20 055	20,1	20,1
Inkomstutjämningsbidrag	150 506	146 567	150,5	146,6
Kostnadsutjämningsbidrag	76 043	78 941	76,0	78,9
Strukturbidrag	20 665	22 217	20,7	22,2
Regleringsbidrag (+) / avgift (-)	-400	-460	-0,4	-0,5
Utjämningsbidrag LSS	10 320	10 312	10,3	10,3
Generella bidrag från staten, flyktingmedel	27 901	3 221	27,9	3,2
Summa generella statsbidrag och utjämning	305 134	280 853	305,1	280,8

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Not 6. Finansiella intäkter				
Räntor, likvida medel	-	31	0,1	0,5
Räntor, kortfristig placering	362	360	0,4	1,4
Räntor, långfristig placering	186	35	0,2	0,0
Utdelningar	320	225	0,1	0,2
Övrigt	150	132	0,1	0,2
Summa finansiella intäkter	1 018	783	0,9	2,3
Not 7. Finansiella kostnader				
Räntor, långfristig upplåning	-	-	1,2	1,9
Räntor, kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Ränta pensionsavsättning	6 787	8 828	6,8	8,8
Övriga finansiella kostnader	704	850	0,7	0,9
Summa finansiella kostnader	7 491	9 678	8,7	11,6
Not 8. Årets resultat	51 251	22 826	81,6	31,1
Balanskravsutredning				
Årets resultat enligt resultaträkning	51 251	22 826		
Avgår samtliga realisationsvinster	-138	-360		
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	51 113	22 466		
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-4 597	-7 510		
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-		
Årets balanskravsresultat	46 516	14 956		
Balanskravsunderskott från tidigare år	-	-		
Summa balanskravsresultat	46 516	14 956		
Balanskravsresultat att regleras	-	-		
Not 9. Mark*, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	627 626	616 823	908,6	888,9
Årets nyanskaffningar	-	798	8,0	9,4
Årets omklassificeringar	7 616	10 023	8,9	11,0
Ackumulerade avskrivningar	-329 464	-309 394	-443,1	-417,0
Årets avskrivningar	-19 975	-20 069	-26,2	-26,3
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-45 133	-44 929	-67,7	-68,0
Årets upp-/nedskrivningar	-	-204	22,6	0,4
Årets försäljningar, bokfört värde	-18	-18	-	-0,6
	240 652	253 030	411,1	397,8
Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	48 356	20 042	49,6	21,0
Årets nyanskaffningar	52 248	39 282	60,9	40,5
Årets (aktivering) omklassificeringar	-10 567	-10 968	-11,8	-11,9
	90 037	48 356	98,7	49,6
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	330 689	301 386	509,8	447,4

*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 47,0 mnkr 2016 (2015 45,7 mnkr). Bokfört värde är 2,1 mnkr.

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Not 10. Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	52 669	50 873	56,1	54,3
Årets nyanskaffningar	1 125	853	1,8	0,9
Årets omklassificeringar	2 401	944	2,4	0,9
Ackumulerade avskrivningar	-44 334	-42 342	-47,1	-45,0
Årets avskrivningar	-1 890	-1 993	-2,0	-2,1
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1 196	-1 196	-1,6	-1,6
Årets upp-/nedskrivningar	-	-	0,4	-
Årets försäljningar, bokfört värde	-	-	-	0,0
Summa maskiner och inventarier	8 775	7 139	10,0	7,4
I anskaffningsvärdet för not 9-10 ingår inga lånekostnader, RKR rek nr 15:1.				
Not 11. Aktier och andelar				
Aktier				
Jämtlandsvärme AB (100 %)	11 300	11 300	-	-
Strömsunds hyresbostäder AB (100 %)	7 500	7 500	-	-
Strömsunds utvecklingsbolag AB (100 %)	150	150	-	-
Inlandsbanan AB (6 %)	180	180	0,2	0,2
ServaNet AB (4 %)	400	400	0,4	0,4
Flygplats South Lapland AB (25 %)	25	25	-	-
Destination Södra Lapland AB (25 %)	25	25	-	-
Summa aktier	19 580	19 580	0,6	0,6
Andelar				
Kommuninvest ekonomisk förening*	8 630	6 156	8,6	6,2
Strömsundshälsan ekonomisk förening	67	67	0,1	0,1
Skogsägarna Norrskog ekonomisk förening	-	27	-	-
Sönnansjö ekonomisk förening	3	3	-	-
Övrigt	-	-	0,1	0,1
Summa andelar	8 700	6 253	8,8	6,4
*) Andelskapitalet i Kommuninvest ek. förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ek. förening har därefter beslutat om insatsemissioner. 2016 har dessa ökat med 53 135 kr. En inbetalning av särskild insats har även gjorts under året med 2 473 390 kr. Kommunens totala andel per 2016-12-31 uppgick till 10 540 800 kr.				
Not 12. Obligationer, förlagslån				
Förlagslån Kommuninvest ekonomisk förening	2 200	2 200	2,2	2,2
Summa obligationer, förlagslån	2 200	2 200	2,2	2,2
Not 13. Bostadsrätter				
Strömsund	1 674	1 674	1,7	1,7
Summa bostadsrätter	1 674	1 674	1,7	1,7
Not 14. Långfristiga fordringar				
<i>HSB:s brf Rönnen har en skuld till kommunen på 9,9 mnkr enligt rekonstruktionsavtal KF 2016-12-14 § 115. Föreningen amorterar årligen 200 tkr.</i>				
<i>Tåsjöbergets Fritidsanläggning har ett 15-årigt ränte- och amorteringsfritt lån enligt beslut KS 2013-08-20 § 203.</i>				
Summa finansiella anläggningstillgångar (not 11-14)	32 154	29 707	13,3	10,9
Not 15. Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	14 709	10 920	21,5	19,0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	32 642	11 848	32,4	11,5
Fordringar hos staten	20 926	19 930	21,2	20,1
Övriga kortfristiga fordringar	7 496	11 520	7,6	11,5
Summa kortfristiga fordringar	75 773	54 218	82,7	62,2

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Not 16. Kortfristiga placeringar				
Fasträntekonto	45 012	40 000	45,0	40,0
Övriga kortfristiga placeringar	-	-	0,1	0,1
Summa kortfristiga placeringar	45 012	40 000	45,1	40,1
Not 17. Likvida medel				
Bank	49 556	86 785	61,2	100,7
Övrigt	3	3	-	-
Summa likvida medel	49 559	86 788	61,2	100,7
Not 18. Eget kapital				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	32 654	9 828	75,4	44,3
Justering eget kapital	-	-	-	-
<i>Justerat ingående eget kapital</i>	<i>32 654</i>	<i>9 828</i>	<i>75,4</i>	<i>44,3</i>
Årets resultat	51 251	22 826	81,6	31,1
Utgående eget kapital	83 905	32 654	157,0	75,4
Därav				
- Resultatutjämningsreserv (RUR)	47 070	42 473		
- Öronmärkning, bredband	3 625	5 707		
- Övrigt eget kapital *	33 210	-15 526		
*) det kapital som återstår efter justering för resultatutjämningsreserv och öronmärkning.				
Not 19. Avsättning för pensioner inkl löneskatt				
Avsättning för pensioner intjänade t.o.m. 1997-12-31				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>177 654</i>	<i>218 029</i>		
Försäkring IPR	-	-		
Pensionsstiftelsen	-10 060	-20 119		
Pensionsutbetalningar	-17 070	-16 397		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	4 839	6 236		
Aktualisering	155	-1 994		
Övriga poster	-4 099	-218		
Förändring löneskatt	-6 365	-7 883		
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>145 054</i>	<i>177 654</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 exkl ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>61 703</i>	<i>54 896</i>		
Pensionsutbetalningar	-1 988	-1 859		
Nyintjänad pension	3 150	6 598		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	559	792		
Övriga poster	32	-54		
Förändring löneskatt	425	1 330		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>63 881</i>	<i>61 703</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>557</i>	<i>1 023</i>		
Pensionsutbetalningar	-292	-773		
Arbetstagare som pensionerats	-	407		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	1	12		
Övriga poster	-158	-21		
Förändring löneskatt	-108	-91		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>0</i>	<i>557</i>		

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Forts. not 19, avsättning för pensioner inkl löneskatt				
Förtroendevalda				
Avsatt till pensioner				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	2 510	2 303		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	26	33		
Utbetalningar	-	-		
Nyintjänad pension	331	134		
Förändring löneskatt	139	40		
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<u>3 006</u>	<u>2 510</u>		
Avsättning för framtida visstidspension				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	2 321	2 360		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	21	32		
Utbetalningar	-	-		
Ändrad diskonteringsränta	-	-		
Nyintjänad pension	-12	-63		
Förändring löneskatt	2	-8		
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<u>2 332</u>	<u>2 321</u>		
Total avsättning för pension inklusive löneskatt	214 273	244 745	216,4	246,9
Aktualiseringsgrad	97 %	96 %		
ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension IPR = Intjänad pensionsrätt				

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

Pensioner har tryggats genom försäkringar tecknade under åren 2005-2007 och 2014. Genom detta har förpliktelsen minskats med 84,3 mkr. Utgående kapital i överskottsfond hos KPA pension 2016-12-31 är 5 017 482 kronor.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som tryggats med 193,1 mnkr i kommunens pensionsstiftelse.

Not 20. Andra avsättningar

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

Avsättning för framtida köp av fastigheten Hæggen 12 i Strömsund, enligt upprättat avtal med Bostadsdelegationen oktober 2000. Kommunen har åtagit sig att förvärva fastigheten om HSB:s bostadsrättsförening Rönnen kommer på obestånd. Ett förnyat rekonstruktionsavtal har upprättats mellan kommunen och bostadsrättsföreningen i december 2016.

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Forts. not 20, andra avsättningar				
Övriga befarade förluster inkl borgen				
Redovisat värde vid årets början	590	611	0,6	0,6
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-22	-21	0,0	0,0
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	568	590	0,6	0,6
Avsatt till återställande av deponier t.o.m. 2006				
Redovisat värde vid årets början	14 033	10 576	14,0	10,5
Nya avsättningar	6 586	5 303	6,6	5,3
lanspråktaga avsättningar	-1 467	-1 942	-1,4	-1,9
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	228	96	0	0
Utgående avsättning	19 380	14 033	19,4	14,0
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> Avsättningen baserar sig på förnyad bedömning av avsättningsbehov. Återställningsplan upprättad och återställningen bedöms vara avslutad senast 2020-2025 och sedan drift och underhåll i 30 år. </div>				
Avsatt till återställande av Lidens deponi fr.o.m. 2007				
Redovisat värde vid årets början	8 042	7 100	8,0	7,1
Nya avsättningar	2 402	400	2,4	0,4
Tidigare nyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-2	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	278	542	0,3	0,5
Utgående avsättning	10 720	8 042	10,7	8,0
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> Avsättningen baserar sig på material som tillförts tippen från 2007 och framåt och bygger på uppdaterade beräkningar. Återställningsarbetet beräknas påbörjas 2021 och vara slutfört senast 2035. Därefter drift och underhåll i 30 år. </div>				
Avsatt till återställande av deponi Junsternäset				
Redovisat värde vid årets början	16	2 681	-	2,7
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-24	-2 665	-	-2,7
Tidigare nyttjade belopp som återförts	8	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	0	16	0,0	0,0
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> Avsättningen för återställande av deponin är nu slutförd. </div>				
Avsatt till avveckling ADSL-nät				
Redovisat värde vid årets början	-	-	-	-
Nya avsättningar	1 530	-	1,5	-
lanspråktaga avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	1 530	0	1,5	0,0
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> Avsättningen baserar sig på en kalkyl efter liknande kommunal nedmontering av övertaget nät för ADSL. ADSL är nät för uppkoppling mot internet. </div>				
Latent skatteskuld	-	-	7,9	6,9
Summa andra avsättningar	42 552	33 035	50,5	39,9
Totala avsättningar (not 19-20)	256 825	277 780	266,9	286,8

NOTER till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2016 (tkr)	Kommun 2015 (tkr)	Koncern 2016 (mnkr)	Koncern 2015 (mnkr)
Not 21. Långfristiga skulder				
Kommuninvest	-	-	86,5	85,0
Uppbokad kortfristig del	-	-	-0,5	-0,5
Långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	19 882	19 233	19,9	19,2
Ackumulerad upplösning investeringsbidrag	-402	-267	-0,4	-0,2
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	19 480	18 966	105,5	103,5
Genomsnittlig låneränta	-	-	1,36 %	1,35 %
Not 22. Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	48 781	34 972	46,6	37,8
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26 251	51 612	32,0	56,2
Skulder till staten	31 581	31 070	33,1	32,9
Semesterlöneskuld o okomp.övertid inklusive sociala avgifter	42 256	40 377	43,3	41,4
Pensionspremier avgiftsbestämd ålderspension	21 184	19 753	21,2	19,8
Övriga kortfristiga skulder	11 701	12 054	17,8	16,4
Summa kortfristiga skulder	181 754	189 838	194,0	204,5
Not 23. Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering för investeringsbidrag bredband 2014	-	-1 713	-	-1,7
Justering för realisationsvinster mat. anläggningstillgångar	-138	-360	-0,2	-0,4
Justering för realisationsförluster mat. anläggningstillgångar	-	-	-	-
Amortering långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	-134	-134	-0,1	-0,1
Summa ej likvidpåverkande poster	-272	-2 207	-0,3	-2,2
Not 24. Leasing				
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år.				
Minimileasavgifter				
Med förfall inom 1 år	645	640	0,6	0,6
Med förfall inom 1-5 år	1 751	659	1,7	0,7
Med förfall senare än 5 år	51	-	0	-
Summa leasing	2 447	1 299	2,4	1,3
Not 25. Borgensåtagande				
Strömsunds hyresbostäder AB	40 500	32 500		
Jämtlandsvärme AB	46 000	52 500		
Summa kommunala bolag	86 500	85 000		
Förlustansvar för egna hem	544	1 223	0,5	1,2
Bostadsrättsförening - HSB	7 254	7 554	7,3	7,6
Idrottsanläggningar och övriga	507	592	0,5	0,6
Totalt borgensåtagande	94 805	94 369	8,3	9,4
Infriade borgensåtaganden	-	-	-	-

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 286 kommuner som per 2016-12-31 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 medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas 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 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 193 029 480 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 189 628 327 kronor.

Driftredovisning

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

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

Mer detaljerad redovisning per verksamhet finns på sidorna 58-81.

Driftredovisning, nämnd (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Nettoavvikelse 2016	Netto- budget 2016
	Redovisat 2016	Budget 2016	Redovisat 2016	Budget 2016		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen	487 666	459 497	319 253	241 661	49 423	217 836
Miljö- och byggnämnden	7 126	7 199	2 779	2 590	262	4 609
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	255 561	241 124	30 363	11 177	4 749	229 947
Socialnämnden	358 070	342 278	49 790	38 950	-4 952	303 328
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	36 812	34 619	14 592	12 883	-484	21 736
Överförmyndaren	4 424	2 252	2 226	0	54	2 252
Revision	822	819	0	0	-3	819
Summa *	1 150 480	1 087 788	419 003	307 261	49 050	780 527
Avsättningar, nedskrivningar etc.	13 953	0	4 830	0	-9 123	0
SUMMA	1 164 433	1 087 788	423 833	307 261	39 927	780 527

*) Verksamheternas överskott är 49 mnkr.

Driftredovisning, verksamhet (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Nettoavvikelse 2016	Netto- budget 2016
	Redovisat 2016	Budget 2016	Redovisat 2016	Budget 2016		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen	59 028	74 593	3 593	2 804	16 354	71 789
Kommunledningsförvaltningen	28 436	28 053	5 295	2 442	2 470	25 611
Teknik- och serviceförvaltningen	196 871	195 632	157 483	156 029	214	39 603
Strömsund turism	7 185	6 358	3 837	2 626	384	3 732
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	157 186	119 607	111 838	42 506	31 753	77 101
Miljö- och byggavdelningen	7 126	7 199	2 779	2 590	262	4 609
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	236 799	223 307	29 237	11 152	4 593	212 155
Kultur- och fritidsavdelningen	18 762	17 817	1 126	25	156	17 792
Vård- och socialförvaltningen	358 070	342 278	49 790	38 950	-4 952	303 328
Närvård Frostviken	36 812	34 619	14 592	12 883	-484	21 736
Överförmyndaren	4 424	2 252	2 226	0	54	2 252
Revision	822	819	0	0	-3	819
Affärsverksamheten AVA	38 960	35 254	37 207	35 254	-1 753	0
Summa	1 150 480	1 087 788	419 003	307 261	49 050	780 527
Avsättningar, nedskrivningar etc.	13 953	0	4 830	0	-9 123	0
SUMMA	1 164 433	1 087 788	423 833	307 261	39 927	780 527

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2016 var 92 mnkr. Av budgeten var 31 mnkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad, varav 40 mnkr var ombudgeteringar från 2015.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 55 mnkr. Det innebär en avvikelse mot budget med 38 mnkr. I avvikelsen ingår kommunstyrelsens ospecificerade investeringsbudget med 8 mnkr.

Förvaltningarna begärde ombudgeteringar

Till år 2017 begärde förvaltningarna ombudgeteringar på 40 mnkr. Största anledningen till det var att påbörjade projekt fortsatte över årsskiftet.

Efter flera år av utredningar upphandlade teknik- och serviceförvaltningen bygget av ny sporthall i Strömsund under året. Byggstart skedde under hösten och hallen ska vara klar hösten 2017. Vi började även rusta upp den befintliga sporthallen vid Hjalmar Strömerskolan. Vi räknar med att projektet pågår under några år.

Under året har arbetet med att lokaleffektivisera Frostviksskolan kommit så långt att förvaltningen kan börja ta fram ett underlag för upphandling under inledningen av 2017.

Färdigställt nya förskoleavdelningar

I Strömsund färdigställde teknik- och serviceförvaltningen två nya förskoleavdelningar som barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen tog i bruk från sommaren för att möta behovet av fler förskoleplatser. Arbetet med ytterligare två nya avdelningar började under året. De ska vara klara i maj 2017.

Vi renoverade Saga, före detta biografen i Strömsund, under hösten och gjorde vissa investeringar för att göra det möjligt för bland annat kulturskolan att använda lokalen.

Utbytet av armaturer i vägbelysningsanläggningarna, som hållit på under flera år, blev klart under 2016. Det ekonomiska resultatet blev bättre än vad vi kalkylerade med när projektet startade. Byten av utomhusbelysning vid kommunens fastigheter har pågått under året. Arbetet fortsätter även kommande år.

I och med att kommunen investerade i en ny lekplats i Hoting, kunde vi 2016 avsluta det

fleråriga projektet med att förnya lekplatser runt om i kommunen.

För att fortsätta stärka kommunens IT-stabilitet installerade teknik- och serviceförvaltningen under året bland annat ett nytt backupsystem. Fortsatta åtgärder i IT-infrastrukturen behövs varje år för att stärka stabilitet och säkerhet.

Viktiga stomnätsprojekt för fiberutbyggnad

Under 2016 arbetade ServaNet med tre stomnätsprojekt för fiberutbyggnad i kommunen och byggde kundanslutningar till fibernätet.

1. Sträckan Gäddede-Stekenjokk.

Projektet drog ut på tiden och projekttiden blev förlängd. Arbetet ska bli klart under 2017. Projektet är finansierat genom bidrag från Post- och Telestyrelsen (PTS), bygdemedel och kommunala medel.

2. Sträckan längs väg E45.

Etapp 1 som sträcker sig från södra kommungränsen upp till Strömsund blev färdig första halvåret 2016. Etapp 2 som sträcker sig från Strömsund till länsgränsen mot Västerbotten har pågått under året och blir färdig under 2017.

3. Sträckan längs väg 344 från Hammerdal till kommungräns mot Ragunda.

Utbyggnaden av fiber längs sträckan började hösten 2016, arbetet blir färdigt under 2017. Det här är en av fyra delsträckor i beviljad ansökan för ortssammanbindande nät. Regionala fonden i EU:s strukturfonder, Region Jämtland Härjedalen och kommunala medel finansierar projektet.

Under året byggde ServaNet kundanslutningar till fibernätet. Utbyggnaden i Lorås blev klar. Utbyggnad i centrala Hoting, Tullingsås och Harbäcken började och blir färdigställd under 2017. Förutom påbörjade projekt har kommunen gett ServaNet i uppdrag att bygga ut fibernät i Strömsund, Näsvisen och Hammerdal.

Under året blev kommunen beviljad bidrag från EU:s strukturfonder för utbyggnad av bynät i 42 byar längs E45, längs Stekenjokkvägen och Hoting ytterområden till Rörström. Utbyggnaden pågår under projektperioden 2016–2020.

INVESTERINGSREDOVISNING

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016	Bokslut 2015
Kommunstyrelsen	235	8 986	8 751	358
Teknik- och serviceförvaltningen	21 181	39 432	18 251	10 655
Strömsund turism	0	0	0	2 271
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	143	222	79	385
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	0	308	308	107
Vård- och socialförvaltningen	25	771	746	234
Affärsverksamheten AVA	4 557	11 094	6 537	5 275
Kommunal verksamhet	26 141	60 813	34 672	19 285
Bredband, fiber *	26 035	31 384	5 349	3 946
Totalt	52 176	92 197	40 021	23 231
Därav				
<i>Inventarier och maskiner</i>	1 238	2 475	1 237	1 203
<i>Verksamhetslokaler</i>	18 758	45 446	26 688	9 525
<i>Vattenverk, avlopp, renhållning</i>	4 557	11 094	6 537	5 275
<i>Gator, vägar, parker</i>	1 518	1 540	22	3 240
<i>Bredband, fiber *</i>	26 105	31 642	5 537	3 988
Summa	52 176	92 197	40 021	23 231
Finansiella anläggningstillgångar **	2 473	0	-2 473	5 706
Total nettoinvestering	54 649	92 197	37 548	28 937

*) Investeringsbidrag ingår med 649 tkr

***) Insatskapital till Kommuninvest ek. förening

Större investeringsprojekt

tkr	Total budget	Utfall 2012-2015	Utfall 2016	Prognos 2017	Prognos total
Avslutade					
Vägbelysning	14 200	13 005	1 189		
Pågående					
Nya förskoleplatser, Strömsund	9 500	423	5 972	3 105	***
Ny sporthall, Strömsund	22 605	234	9 496	12 875	****

***) Färdigställs under maj 2017.

****) Färdigställs under augusti 2017.



Kommunstyrelsen inför 2017

- Facknämnd för kommunledningsförvaltningen, teknik- och serviceförvaltningen, framtids- och utvecklingsförvaltningen, Strömsund turism och affärsverksamheten AVA – avfall, vatten och avlopp

Kommunstyrelsens visioner

Under hösten 2017 inviger kommunen den nya idrottshallen i Strömsund och föreningslivet får tillgång till efterlängttade träningsstider. Den gamla sporthallen rustar vi successivt upp och under våren blir en ny och tillgänglig publikentré färdig.

Skolan i Gäddede ska vi bygga om och anpassa till det elevantal skolan har framöver. Planen är att börja under hösten 2017. En stor del av årets investeringsbudget är öronmärkt för projektet.

Inriktningsmålet att minska ungdomsarbetslösheten är fortsatt prioriterat. Ansvarig förvaltning gör ett flertal projekt och satsningar kommande år. Ökade anslag för feriearbete till ungdomar, ungdomsanställningar, projektet UVAS, (Unga som varken arbetar eller studerar) och DUA (Delegationen för unga till arbete) ska ge resultat på sikt.

Under 2016 samverkade Arbetsförmedlingen i Strömsund och kommunen kring tjänsten som etableringskoordinator. Parterna delade på lönekostnaden. Målsättningen var att stärka de nyanländas möjligheter till arbete under etableringstiden. Vi kan redan idag se att ungdomsarbetslösheten minskar i kommunen genom våra breda satsningar.

Ytterligare 20 miljoner kronor är avsatt till investeringar i fiberutbyggnad för 2017. De ökade statliga anslagen är ett välkommet bidrag för att uppnå målet att 90 procent av våra invånare ska ha minst 100 megabit per sekund år 2020. Under grävsäsongen 2017 tar antalet anslutningar till privatpersoner och företag rejäl fart.

Samverkan med näringslivet fortsätter. Under året blir kommunens näringslivsstrategi och turismstrategi klara. Tillsammans med ett antal företag planerar vi för uppstart av ett kompetensförsörjningsprojekt. I Hammerdal ska vi samverka om en utbildningsakademi. Det är möjligt tack vare Attacus storsatsning på hus-tillverkning, SCF Betongelements rekryteringsbehov och Engcons utökning. Sammantaget skapar det behov av en utbildningsanläggning

för att lokalt utbilda och förbereda för anställning.

Planerade förändringar 2017

Strömsunds utvecklingsbolag inrättar en ny tjänst som turismstrateg. Uppdraget är att vara en tillgång för befintliga och nya företag inom besöksnäringen. Strömsund turism har fört över medel för att göra satsningen möjlig.

För att klara verksamheternas kompetensförsörjning inom bristyrken gör verksamheterna två nya satsningar. De kommunanställda som vidareutbildar sig till förskollärare får ett bidrag och studenter på vård- och omsorgsprogrammet och barn- och fritidsprogrammet blir erbjudna heltidsanställning efter godkänd examen.

Befolkningen har ökat!

Vi uppfyller inriktningsmålet att inflyttningen ska öka, vi hade ett positivt flyttnetto på 160 personer per 31 december 2016. Ett glädjande trendbrott som vi hoppas håller i sig då läget på arbetsmarknaden förbättras. Totalt har befolkningen i kommunen ökat med 97 personer.

Susanne Hansson (S)
Ordförande

Kommunstyrelsen

Teknik- och serviceförvaltningen

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Fortsatt god ekonomisk hushållning.	Den förvaltade ytan ska minska, inkluderat eventuellt tillkommande ytor för förskola med mera.	● Sält: 0 m ² Köpt: 0 m ² Förhyrt: -196 m ² Rivet: 0 m ² Ny-/ombyggnad: 0 m ² Total minskning: -196 m ²
	Organisationsförändringar inom kostverksamheten ska vara genomförda så att vi utför likvärdig produktion och service i samtliga kommundelar. Det ska finnas ett tillagningskök per ort.	● Kökssammanslagningen i Hammerdal är klar. Enligt beslut i barn-, kultur- och utbildningsnämnden ska dessa uppgifter skötas i egen regi från och med 1 oktober 2016.

Analys och kommentar:

Målet om att minska lokalytor under 2016 är uppfyllt främst tack vare förändringar och uppsägningar av förhyrda lokaler. Planerade rivningar och överlåtelse har blivit försenade och kommer att ske under 2017.

Energiförbrukningen ska minska.	Energiförbrukningen ska minska med 5 % inom VA-verksamheten jämfört med 2015.	● Energiförbrukningen har minskat cirka 1,7 % jämfört med 2015.
---------------------------------	---	---

Analys och kommentar:

Uppföljningen visar att anläggningarna påverkas av många yttre faktorer som är svåra att styra över. Det är bland annat vattenläckor, snösmältning, befolkningsökning, gamla slitna pumpar som borde bytas. Till pumpbyten krävs investeringsmedel. Vi har blivit beviljade medel till ett projekt gemensamt i länet, "Energieffektiviseringar inom VA", vilket innebär att vi kommer att välja ut någon anläggning och utreda grundligare.

Strömsund turism

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Beläggningen på Strömsunds camping ska, trots ekonomin i Europa och stigande bensinpriser, ligga på samma nivå som 2015.	En beläggning på 26 000 gästnätter.	● Målet uppnått då Strömsunds camping redovisade 27 795 gästnätter för 2016.

Kommunledningsförvaltningen

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
God service och tillgänglighet i kommunhuset.	90 % ska få svar inom två arbetsdagar på en enkel fråga via e-post.	● I den mätning som gjordes hösten 2016 fick 91 % svar inom två dagar.
	65 % ska få svar direkt på en enkel fråga via telefon.	● I den mätning som gjordes hösten 2016 fick 56 % svar direkt på en enkel fråga.
	100 % ska uppge att de fick ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga.	● I den mätning som gjordes hösten 2016 upplevde 74 % att de fick ett gott bemötande.
Ungdomsarbetslösheten ska minska.	Strömsunds kommun ska erbjuda minst 125 feriejobb under sommaren 2016.	● Sommaren 2016 har 132 flickor och pojkar feriearbetat i kommunens regi.

Analys och kommentar:

Totalt ansökte 199 flickor och pojkar om feriearbete, 144 erbjöds varav 12 tackade nej. 38 stycken arbetade 4 veckor medan 94 stycken arbetade två. Uppdelningen var 70 flickor och 62 pojkar.

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Inflyttningen ska öka.	Strömsunds kommun ska ha ett positivt flyttnetto 2016.	● Flyttnettet per 31 december 2016 är +160 personer, +65 för kvinnor och +95 för män.
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven.	Den genomsnittliga betygspoängen för flickor och pojkar som avslutar sin utbildning på gymnasieskolan ska överstiga riksnivån.	● Den genomsnittliga betygspoängen (meritvärdet) för flickorna och pojkarna som avslutade sin utbildning våren 2016 på Hjalmar Strömerskolan var 14,1 vilket är lika med det genomsnittliga värdet på riksnivå.

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven.	Skillnaderna i den genomsnittliga betygspoängen mellan flickor och pojkar som avslutar sin utbildning i gymnasieskolan ska minska.	● För flickorna som avslutade sin utbildning på Hjalmar Strömerskolan under våren 2016 var den genomsnittliga betygspoängen 14,8. Motsvarande värde för pojkarna var 13,4. För flickorna som avslutade sin utbildning våren 2015 var den genomsnittliga betygspoängen 14,3 och för pojkarna 13,7. Skillnaden i betygspoäng mellan 2015 och 2016 har således ökat, vilket delvis beror på att flickornas betygspoäng ökat. Under de senaste åtta åren har den största skillnaden mellan flickors och pojkars betygspoäng varit 3,2 betygsteg och den minsta 0,6.
	Andelen flickor och pojkar som uppnår gymnasieexamen ska överstiga riksnivån.	● Enligt Skolverkets statistik uppnådde 86,4 % av eleverna som startade sin gymnasieutbildning läsåret 2013/2014 sin gymnasieexamen när de avslutade sina studier på Hjalmar Strömerskolan våren 2016. Motsvarande värde i riket var 89,6 %.
	Andelen flickor och pojkar på introduktionsprogrammen som uppnår behörighet till nationella program senast det år de fyller 19 år ska kontinuerligt öka.	● Andelen flickor och pojkar på introduktionsprogrammen som uppnått behörighet till nationella program senast det år de fyller 19 år är högre för läsåret 2015/2016 än för läsåret 2014/2015. Andelen uppnår dock inte riksnivån för läsåret 2015/2016.
Integration av nya kommuninvånare.	Resurscentrum för integration (RCI) ska genomföra välkomstsamtal med alla nyanlända flickor och pojkar.	● Resurscentrum för integration har genomfört 117 välkomstsamtal med nyanlända flickor och pojkar i Strömsunds kommun under 2016.
	RCI ska genomföra utåtriktade informationsinsatser riktade till föreningar, allmänhet, arbetsplatser med mera minst en gång per månad.	● Resurscentrum för integration har under 2016 genomfört 18 informationsinsatser för arbetsplatser i kommunen, 26 för föreningar och fyra för allmänheten.
	RCI ska genomföra integrationsfrämjande gruppaktiviteter för nyanlända, till exempel temamöten, föräldragrupp, fördjupad samhällsorientering för alla nyanlända.	● Resurscentrum för integration har under 2016 genomfört gruppaktiviteter för nyanlända i Strömsunds kommun vid 58 olika tillfällen.

Miljö- och byggnämnden inför 2017

- Facknämnd för miljö- och byggavdelningen

Vår tids största globala miljöutmaning

"Koldioxid, en restprodukt vid förbränning. Koldioxiden skapar ett lock i atmosfären som stänger in solvärmen, klimatet blir varmare och polarisarna smälter".

Grovt förenklat kan ovanstående vara en förklaring till vår planets största utmaning. Miljö- och byggnämnden har naturligtvis inte lösningen på jordens klimatproblem. Men miljö- och byggavdelningen har kunskaper som kan hjälpa oss att förklara sammanhangen.

- Varför vi inte ska bränna sopor i en tunna på gården.
- Varför vi ska ha avloppsreningsverk och fungerande infiltrationsanläggningar.
- Varför vi ska satsa på energisnålare bilar, snöskotrar eller båtmotorer.
- Varför min miljöpåverkan förr eller senare blir en global miljöbelastning, trots att den kommer från en "ren" kommun i norra Jämtland.

Miljömedvetenhet är summan av alla individers kunskap om orsak och sammanhang, av konsumtion och levnadsmönster. I den folkbildningen vill nämnden självklart vara en stark aktör.

Viktigt arbete med ovårdade tomter

Strömsunds kommun behöver fler människor inom näringslivet, i kommunen och också fler besökande turister. Här har nämnden ansvar att skapa bra förutsättningar för att bygga eller sälja en fastighet. Tyvärr kan det vara mycket svårt att sälja en fin fastighet i ett område med förfallna hus och ovårdade eller skräpiga tomter. Därför är arbetet med dessa tomter eller fastigheter ett fortsatt mycket prioriterat område för nämnden.

På myndighetssidan av nämndens ansvarsområde är målsättningen att fortsatt hålla de kvalitetsmål som satts upp. Det innebär till exempel att vi ska hantera ett normalt bygglov inom tio veckor. Vi ska också följa vår plan för livsmedelskontroll och alkoholtillsyn till 100 procent.

Nämnden lägger som vanligt stor vikt vid kvalitet och attityder. Vi jobbar vidare med bemötande och serviceuppträdande. Det här är något som vi ständigt måste uppmärksamma och förädla.

Med en befolkning där mer än tio procent är utlandsfödda måste vi också fundera på hur personliga kontakter och generell information från nämnd, avdelning och kommun ska nå ut till alla medborgare på ett förståeligt sätt. Det gäller även information till svenskfödda. Det är en viktig uppgift för alla verksamheter.

Lars Andreasson (S)
Ordförande

Miljö- och byggnämnden

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	● Samtliga handläggningstider för bygglov ligger inom den lagstadgade handläggningstiden.
	Aktualitetsprövning av kommunens översiktsplan under mandatperioden.	● Genomfört – (kommunstyrelsen och kommunfullmäktige 2017).
	God tillgänglighet på webbplatsen.	● Webbplatsen reviderad inför kommunens nya webbplats. Tillgänglighet inte undersökt.
	Genomföra träffar med Strömsunds utvecklingsbolag (Suab) varje kvartal.	● Träffar med Suab genomförda 15/3, 18/4, 8/8, 13/10 och 24/11.

Analys och kommentar:

- Handläggningstiderna för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. Resurserna för bygglovshandläggning har utökats med en bygglovshandläggare som arbetar heltid. Detta har reducerat handläggningstiderna till i cirka två-tre veckor efter komplett ansökan. Anställningen har möjliggjorts genom en omfördelning mot plansidan. Organisationen har permanentas inom gällande budgetram.
- Aktualitetsprövningen av översiktsplanen är genomförd. Tjänsteskrivelse inför ärendet i kommunfullmäktige är skickad.
- Sveriges kommuner och landstings (SKL) undersökning av webbplatsen är inte genomförd. Avdelningens delar av hemsidan är kontrollerade inför överföringen till den kommungemensamma nya hemsidan. Den pågående översynen av webbplatsen har krävt resurser från avdelningen, vilket vi löst med omfördelningar av arbetsuppgifter.
- Utöver de planerade kvartalsträffarna med Suab genomförs spontana träffar. Ingen ekonomisk koppling.

Miljö- och byggnämnden

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT																																										
Avdelningen utför en rättssäker och effektiv myndighetsutövning.	I planerna prioriterade verksamheter/ risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål.	<p>●</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillsyn/Kontroll</th> <th>Utfört t.o.m. december</th> <th>Planerat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljöskydd</td> <td>117</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>33</td> <td>37 (35)</td> </tr> <tr> <td>Hälsoskydd</td> <td>71</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Ovårdad bygg/tomt</td> <td>82</td> <td>Händelsestyrt</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>4</td> <td>Händelsestyrt</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>246</td> <td>205</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>12</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>Tobak skolgårdar m.m.</td> <td>6</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>13+0</td> <td>11+2</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>4</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>4</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>23</td> <td>29 (24)</td> </tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td> <td>1</td> <td>6 (31)</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/Kontroll	Utfört t.o.m. december	Planerat	Miljöskydd	117	72	Miljörapport	33	37 (35)	Hälsoskydd	71	25	Ovårdad bygg/tomt	82	Händelsestyrt	Bostadsklagomål	4	Händelsestyrt	Livsmedel	246	205	Tillsyn tobak	12	10	Tobak skolgårdar m.m.	6	11	Tillsyn alkohol	13+0	11+2	Tillsyn folköl	4	7	Tillsyn receptfria	4	4	Restaurangrapport	23	29 (24)	Rapport köldmedia	1	6 (31)
Tillsyn/Kontroll	Utfört t.o.m. december	Planerat																																										
Miljöskydd	117	72																																										
Miljörapport	33	37 (35)																																										
Hälsoskydd	71	25																																										
Ovårdad bygg/tomt	82	Händelsestyrt																																										
Bostadsklagomål	4	Händelsestyrt																																										
Livsmedel	246	205																																										
Tillsyn tobak	12	10																																										
Tobak skolgårdar m.m.	6	11																																										
Tillsyn alkohol	13+0	11+2																																										
Tillsyn folköl	4	7																																										
Tillsyn receptfria	4	4																																										
Restaurangrapport	23	29 (24)																																										
Rapport köldmedia	1	6 (31)																																										
	Samtliga beslut är rätt beslutade.	● 9 beslut är överklagade under 2016.																																										

Analys och kommentar:

- De i planerna uppsatta målen för 2016 har i stort kunnat uppfyllas inom budgeterad ram. Detta kan delvis bero på resursförstärkning under vår och sommar. Inom några områden har det utförts betydligt fler inspektioner än planerat, medan det inom några områden inte har nått upp till de planerade inspektionerna. 2 miljörapporter har inte kommit in. Köldmediarapporterna är utförda under januari 2017.
- Under 2016 har 9 beslut överklagats. De överklagade besluten har skickats vidare till respektive överprövningsinstans. Av de 9 besluten är 3 avgjorda, samt ytterligare 2 från 2015. De enskilda ärendena och utfallen redovisas för nämnden separat. De överklagade besluten kräver, ofta stora, resurser för bland annat yttranden, registrering av handlingar och uppföljning av utfall.

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden inför 2017

- Facknämnd för barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, kultur- och fritidsavdelningen

Vi har ansvar för kommunens förskolor, förskoleklasser, grundskola, grundsärskola och fritidshem. Nämnden har också ansvar för att ge medborgarna goda möjligheter till ett rikt kultur- och fritidsliv.

Skolan och kulturen har en viktig roll när det kommer till att bygga ett samhälle och få det att utvecklas. Förskolor och skolor ska rusta barnen och eleverna med kunskaper och färdigheter som gör att de kan leva ett rikt och allsidigt liv och ta ansvar för både sig själv och samhället. Det grundläggande är att alla barn ska bli sedda och korrekt bemötta. Alla individer har rätt att utifrån sina förutsättningar och behov uppnå kunskapsmålen. Skolan och förskolan har med andra ord ett mycket viktigt uppdrag.

Skolinspektionen gjorde tillsyn

År 2016 var ett år med stora utmaningar. Vi fick många nyanlända barn på flera orter. Det ökade vårt behov av lokaler till förskoleverksamhet och av personalresurser. Dessutom behövde vi rekrytera fyra nya rektorer och en ny förvaltningschef.

En åtgärd under året vi särskilt välkomnade var regeringens resurser för att leva upp till den svenska skolmodellen. Den säger att vi ska ha en stark och jämlik kunskapsskola där ingen elev lämnas efter eller hålls tillbaka och där alla barn ska få det tidiga stödet de har rätt till. Vi fick 3,6 mnkr till bland annat fler anställda på lågstadiet och i förskoleklass. Det skapar mer tid till undervisning och gynnar de barn som behöver extra stöd för att nå målen, men även de barn som har lätt för sig och behöver mer stimulans.

Under året gjorde Skolinspektionen en tillsyn på våra skolformer och en fördjupad tillsyn på skolorna i Hammerdal och Gäddede. Grevåkerskolan fick ingen anmärkning men Frostviksskolan och huvudmannen fick anmärkning på avsaknad av dokumentationer som styrinstrument inom flera skolformer.

Nämnden har nu därför börjat se över det systematiska kvalitetsarbetet. Det ska säkerställa att såväl huvudman som ansvariga för de olika skolformerna lever upp till skollagens krav.

Elevernas betygsresultat blev 2016 en aning sämre jämfört med tidigare år. Vi har därför tackat ja till Skolverkets erbjudande om att delta i "Samverkan för bästa skola". Det pågår i tre år och fyra skolor i kommunen deltar. Skolverket står för alla kostnader. Vi kommer även 2017 att erbjuda sommarskola till de elever som vill förbättra sina resultat.

För att ge alla våra nyanlända barn en bra start i förskola och skola fick kommunen ökade statsbidrag, det gjorde det möjligt att möta nyanländas behov på ett bra sätt.

Solgårdens förskola i Hoting har nu öppnat och ytterligare två avdelningar på Rotnäsets förskola i Strömsund blir klara under 2017. Det mest akuta behovet vi nu måste lösa är förskolelokaler i Backe.

Kultur och skola hör ihop

Tanken lyfts av kulturen! Det finns en tydlig koppling mellan kultur, fritid, bildning och hälsa. Det är ingen slump att skola och kultur och fritid tillhör samma förvaltning i vår kommun.

Kulturskolan, som är avgiftsfri, är utökad med drama och erbjuder nu dans, drama, olika instrument samt bild från hösten 2017 (med stöd från kulturrådet). Intresset för att delta ökade under 2016. Skapande skola, för elever i grundskolan, fortsätter med en mängd aktiviteter i kommunen.

Allaktivitetshuset Saga har blivit en populär mötesplats för alla åldrar, antalet besökare ökar.

Biblioteken fortsätter arbeta för att nå ut med sin verksamhet till alla kommuninvånare. Biblioteket har även i år arbetat med lässtimulerande åtgärder för alla, men framförallt till barn och ungdomar. Besökarna ska alltid vara i fokus.

Tankar om framtiden

Målet är att även framåt ge förutsättningar för ett rikt och varierat utbud av aktiviteter och stötta föreningslivet med integreringen av nya invånare. Hösten 2017 ska kommunens nya sporthall stå klar i Strömsund. Den är ett efterlängtat tillskott till föreningslivet.

Lena Johansson (S)

Ordförande

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Inflyttningen ska öka.	60 % av dem som ansöker om plats i förskola och skolbarnomsorg ska få plats på önskat datum.	● 70 % får plats på önskat datum.

Analys och kommentar:

70 % av barnen har fått plats på önskat datum, vilket är en förbättring jämfört med fjolåret (51 %). Däremot har väntetiden ökat från 7 till 45 dagar i genomsnitt.

Antalet flickor och pojkar som engagerar sig i föreningslivet ska öka.	Antalet deltagare i föreningslivet ska öka med 5 %.	● Antalet deltagartillfällen med kommunalt aktivitetsstöd har ökat med 17 %. Flickorna stod för 42 % av antalet tillfällen och pojkarna 58 %. Utfall läsåret 2015/2016: Föregående läsårs siffror inom parentes. Flickor: 17 355 (13 466) stycken. Pojkar: 23 726 (20 585) stycken.
Skapa mötesplatser för flickor och pojkar i Strömsunds kommun.	Det ska finnas fritidsgårdsverksamhet för flickor och pojkar i alla orter.	● Skolor finns på 7 olika orter i kommunen. Fritidsgårdsverksamhet för flickor och pojkar finns i 4 av dem.
Ökad jämställdhet.	På arbetsplatsträffar ska jämställdhet vara en stående punkt på dagordningen.	● Genomfört.

Analys och kommentar:

Nämnden fastställde en handlingsplan utifrån CEMR:s artiklar vid sitt sammanträde i maj 2015. Handlingsplanen utgår från 5 artiklar; bekämpa stereotyper, jämställdhetsanalyser, barnomsorg, social integration och kultur, idrott och fritid. Aktiviteterna är i huvudsak genomförda eller på väg att genomföras. CEMR = den europeiska deklarationen för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå.

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Alla flickor och pojkar inom förskola, grundskola ska klara kunskapsmålen.	Alla (100 %) flickor och pojkar har nått målen i alla ämnen, slutbetyg årskurs nio.	● 59 % har nått målen i alla ämnen.
	Alla (100 %) flickor och pojkar är behöriga till gymnasieskolans yrkes- program, slutbetyg årskurs nio.	● 67,2 % är behöriga till gymnasiets yrkesprogram.
	Det genomsnittliga meritvärdet ska vara över rikets meritvärde eller förväntat Salsavärde för kommunen, slutbetyg årskurs nio.	● Strömsunds kommun 185,3 poäng, flickor 205,9 och pojkar 170,8. Riket 224,1 poäng.
	Alla (100 %) flickor och pojkar ska ha lärt sig läsa senast under läsåret två.	● 73 % av flickorna och 55 procent av pojkarna har en godkänd läsförståelse enligt DLS-testet.

Analys och kommentar:

I oktober redovisas de officiella betygsvärdena från Skolverkets statistikverktyg Siris. De är nu införda ovan. Under hösten 2015 kom ett stort antal asylsökande barn och ungdomar till kommunen. De har naturligtvis inte hunnit skaffa sig så många betyg än och det påverkar alla genomsnittliga värden negativt. Enligt Siris ligger kommunen på följande värden exklusive elever med okänd bakgrund (som saknar personnummer): Nått målen i alla ämnen: 68,7 %, behörig till yrkesprogram: 78,3 %, meritvärde: 205,8 poäng.

DLS åk 2: När det gäller ordförståelse klarar pojkarna sig bättre än flickorna, 76 % mot 65 % av flickorna är godkända. Fjolårets resultat på läsförståelsedelen var något bättre för pojkarna.

Salsavärden: Endast Grevåkerskolan och Vattudalsskolan har nog stora klasser (fler än 15 elever) för att kunna jämföras med rikets resultat med hänsyn taget till olika bakgrundsfaktorer. Båda skolorna har ett lägre genomsnittligt meritvärde jämfört med samtliga andra skolenheter i landet, som har likadan elevsammansättning. Grevåkerskolan har ett högre och Vattudalsskolan har ett lägre värde än förväntat, när det gäller andelen som uppnått kunskapskraven.

Socialnämnden inför 2017

- Facknämnd för vård- och socialförvaltningen

Äldreomsorgen i Strömsunds kommun får bra betyg i olika årliga mätningar där jämförelse sker med andra kommuner. De allra flesta som bor på särskilt boende eller har hemtjänst har gott förtroende för personalen, känner att de får den hjälp de behöver och är nöjda med maten för att ta några exempel ur mätningarna. Men det framkommer också att många äldre känner sig ensamma och att utbudet av sociala gruppaktiviteter och möjligheten till utevistelse kan bli bättre.

Socialnämnden granskar nu utbudet av gruppaktiviteter på de särskilda boendena för att se hur det kan bli bättre. Personalens många fina initiativ till gruppaktiviteter på boendena går att lägga in i planeringen och göra mer kända hos de som bor där. Under året har varje särskilt boende anställt personal för att bland annat jobba med gruppaktiviteter och utevistelse. Anställningarna har blivit möjliga genom att socialnämnden satsat på att ge personer som står långt från arbetsmarknaden en möjlighet att komma från försörjningsstöd till egen försörjning.

Ny organisation för distriktssköterskor

Den nya organisationen för distriktssköterskornas beredskap har fungerat bra. Den skedde delvis med anledning av att kommunen ska överta beredskapen från regionen under kvällar, nätter och helger för akuta sjukdomsfall som en distriktssköterska kan hantera. Regionen har dock inte hunnit med sin del av förändringen och kommunens organisation är därför inte prövad fullt ut än. I april 2017 löper regionens provperiod ut. Socialnämnden följer utvecklingen regelbundet.

Socialnämnden har beslutat att inleda ett försök med gemensam social beredskap med Åre och Ragunda kommuner som själva inte har någon tjänstemannaberedskap. Frågan har länge diskuterats i länet i syfte att komma bort från att politiker har social beredskap i stället för utbildade socialsekreterare. Kommunerna delar på grundkostnaden för beredskap och betalar i övrigt för den kostnad som rör egna kommunens ärende på beredskapstid. Vi ska utvärdera samarbetet i början av 2017, men det har hittills fungerat bra och målsättningen är att fortsätta.

Boendestödjare, familjevårdsteamet och öppen-vården jobbar med individuella insatser lokalt här i kommunen, på så sätt kan vi undvika många institutions- och familjehemsplaceringar.

Den verksamheten vill socialnämnden utveckla för att de som behöver hjälp och stöd, så långt det är möjligt ska få det på hemmaplan. Socialnämnden öppnar nu därför ett stödboende i kommunen som en del i det arbetet. Stödboende är en form för boende och insatser för ungdomar mellan 16 och 20 år som behöver stöd och hjälp men inte i den utsträckning som kräver placering på HVB-hem eller i familjehem. Även den gemensamma satsningen i länet på ett Familjehemscenter utökas och ger förhoppningsvis fler lokala familjehem.

Ökad tillgänglighet för våra unga

Den länsgemensamma ungdomsmottagningen i Östersund driver en viktig verksamhet men andelen ungdomar från Strömsunds kommun har varit låg. För att öka tillgängligheten har socialnämnden i samarbete med regionen gett ungdomsmottagningen möjlighet att öppna en filial i Strömsund. Många unga mår dåligt eller har funderingar om sin kropp och livet i allmänhet, och en lokal filial ger dem större möjligheter att få det stöd de behöver.

Socialnämnden kommer under året att titta närmare på utbudet av gruppboende och servicebostäder som finns inom ramen för lag (1993:387) om särskilt stöd och service (LSS). Alla har rätt till en meningsfull, trygg vardag och ett rikt fritidsliv. Vi håller på att ta fram en ny boendeplan för LSS och ska särskilt ta hänsyn till det sociala innehållet.

Attraktiv arbetsgivare

Socialnämnden följer arbetet med arbetsmiljöfrågor, särskilt utifrån de besök Arbetsmiljöverket gjorde under 2016. Sjukskrivningar är kostsamma, inte minst för den anställde själv. Arbetet med att öka frisknärvaron är en vital del i att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Karin Näsmark (S)

Ordförande

Socialnämnden

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT
Fortsatt god ekonomisk hushållning. Respektive verksamhetsnämnd analyserar resursfördelningen inom sitt ansvarsområde.	Kostnaden per kvinna och man inom hemtjänsten i kommunen ska minska i förhållande till kostnaden 2015.	● Finns ännu inget mer aktuellt mätvärde: 2014: 336 tkr i kommunen, 257 tkr i liknande kommuner. 2015: 355 tkr i kommunen, 292 tkr i liknande kommuner. 2016: Presenteras i juni 2017.
Analys och kommentar: Presenteras i juni 2017.		
Kvinnors och mäns förmåga till egen försörjning ska stärkas.	Andelen personer som är långvarigt beroende av ekonomiskt bistånd ska minska i förhållande till 2015.	● 2014 var 25,6 % beroende av långvarigt ekonomiskt bistånd. 2015 var 21,6 % beroende av långvarigt ekonomiskt bistånd. 2016 var 19,8 % beroende av långvarigt ekonomiskt bistånd.
Analys och kommentar: Resultatet för 2016 visar andelen, av de som fick ekonomiskt bistånd under 2015, som var långvarigt beroende. Andelen har minskat med 1,8 procentenheter sedan 2014. Det är inte möjligt att redovisa skillnader mellan könen, eftersom det inte finns könsuppdelad statistik.		
Kvinnors och mäns förmåga till egen försörjning ska stärkas.	Kvinnor och män med missbruk som avslutas helt inom vuxenheten ska inte återaktualiseras inom ett år.	● 2015: 7 män och 1 kvinna avslutades helt inom vuxenheten under 2014. Ingen av dessa återaktualiserades under 2015. 2016: 4 män och 2 kvinnor avslutades helt under 2015. 2 män återkom inom ett år. 3 män och 1 kvinna återkom inte.
Analys och kommentar: Med avslutades helt menas att det inte finns någon pågående utredning kring missbruk och att det inte heller finns någon pågående insats för problem som är relaterade till missbruket. En av de män som inte återkom avled under året och en flyttade från vår kommun.		
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförandet av folkhälsoprogrammet.	Varje kvinna och man i särskilt boende ska stimuleras till utevistelse vid minst ett tillfälle i veckan under hela året.	● Kvinnor har i medeltal fått erbjudande om utevistelse 70 % av veckorna (mätning april: 17 %, augusti: 60 %). Män har i medeltal fått erbjudande om utevistelse 70 % av veckorna (mätning april: 20 %, augusti: 65 %).

Analys och kommentar:

3 mätningar har skett under året. Resultatet har förbättrats för varje mättillfälle. Den aktuella mätningen i december omfattar 152 personer, 99 kvinnor och 53 män. Bortfallet i antal jämfört med boendeplatser (174) beror bland annat på sjukhusvistelser samt in- och utflyttning under mätperioden. Vissa delar i dokumentationen av erbjudanden kan fortfarande förbättras. Kommentarer om varför erbjudande inte getts är till exempel vård i livets slut, sjukhusvistelse. Kommentarer om nej tack till erbjudande om utvistelse handlar främst om vårdtagarens eget mående, till exempel "trött, inte upplagd, inte idag, känner sig frusen, vill inte". För 2017 är målet formulerat något annorlunda och uppföljningen blir förhoppningsvis mer träffsäker i förhållande till den enskildes önskemål om utvistelse.

Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.

Andelen kvinnor och män som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska uppgå till minst 95 %.

● **2015:** Andelen nöjda brukare 89 % – bland de 50 % mittersta.
2016: Andelen nöjda brukare: kvinnor 90 %, män 89 %. Riket: kvinnor 89 %, män 90 %.

Analys och kommentar:

Resultatet kommer från enkäten "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som Socialstyrelsen riktar till alla kvinnor och män över 65 år med hemtjänst. Snittet i riket är 89 %, Strömsund ligger bland de 50 % mittersta bland landets kommuner.

Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.

Andelen kvinnor och män som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska uppgå till minst 85 %.

● **2015:** Andelen nöjda brukare 78 % – bland de 25 % sämsta.
2016: Andel som svarat positivt – kvinnor 85 %, män 96 %.
Riket: kvinnor 83 %, män 82 %.

Analys och kommentar:

Resultatet kommer från enkäten "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som Socialstyrelsen riktar till alla kvinnor och män i särskilt boende. Svarefrekvensen var totalt 54 %, varav 34 % av kvinnorna och 27 % av männen besvarat enkäten själv eller tillsammans med någon annan. Övriga (66 % respektive 73 %) har besvarats enbart av annan.

Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.

Andelen kvinnor och män som i enkät svarat positivt på frågan "Brukar personalen ta hänsyn till dina åsikter och önskemål om hur hjälpen ska utföras?" ska uppgå till
90 % bland hemtjänstmottagare
90 % bland personer bosatta i särskilt boende.

● **Hemtjänsten 2015:** Andelen som svarat positivt 82 % i kommunen – 87 % i riket.
Hemtjänsten 2016: Andel som svarat positivt: kvinnor 77 %, män 85 %. Riket: kvinnor 87 %, män 87 %.
● **Särskilt boende 2015:** Andel som svarat positivt 81 % i kommunen – 79 % i riket.
Särskilt boende 2016: Andel som svarat positivt: kvinnor 70 %, män 95 %. Riket: kvinnor 80 %, män 79 %.

Analys och kommentar:

Hemtjänst: Resultatet kommer från enkäten "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som Socialstyrelsen riktar till alla kvinnor och män över 65 år med hemtjänst. Inom hemtjänsten var svarefrekvensen 65 %. Samtliga hade besvarat enkäten själv eller tillsammans med någon annan.

Särskilt boende: Resultatet kommer från enkäten "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som Socialstyrelsen riktar till alla kvinnor och män i särskilt boende. Svarefrekvensen var totalt 54 %. Av dessa hade 34 % av kvinnorna och 27 % av männen besvarat enkäten själv eller tillsammans med någon annan. Övriga (66 % respektive 73 %) hade besvarats enbart av annan.

Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.

Av de kvinnor och män som utifrån ett hemsjukvårdsbehov haft kontakt med arbetsterapeut ska 80 procent av kvinnor och män ha ett individuellt formulerat mål i hälsoplanen.

● **2016:** Uppföljning av perioden 160101–160630. Resultat 43 procent.
363 kvinnor och män har haft kontakt med arbetsterapeut.
157 personer har ett individuellt formulerat mål i hälsoplanen.
Kvinnor 99 stycken, 63 procent.
Män 58 stycken, 37 procent.
Uppföljning av perioden 160101–161231. Resultat 47 procent.
546 kvinnor och män som haft kontakt med arbetsterapeut.
264 personer har ett eller flera individuellt formulerade mål i hälsoplanen.
Kvinnor 165 stycken, 62,5 procent.
Män 99 stycken, 37,5 procent.

Analys och kommentar:

Resultatet baseras på sökning i Procapita under sökordet hälsoplan - mål, i kombination med inlämnad HSL-statistik för första och andra halvåret. Efter första halvårets resultat valdes att fokusera på helår på grund av många patientärenden löper över lång tid och en halvårsredovisning ger då inte en rättvisande bild. Det låga resultatet beror framförallt på fyra faktorer.

1. Journalen är sammanhållen vilket gör att dokumenterad målsättning gäller för flera yrkesgrupper men blir inte sökbar för en yrkesgrupp annat än med journalgranskning.
2. Journaler dokumenteras frekvent med gemensamma anteckningar och hänvisning från andra yrkesgrupper för att minska dubbel-dokumentation.
3. Insatser kan vara av mer arbetsteknisk art, till exempel vid palliativ vård och då saknas individuellt formulerat mål.
4. Ibland dokumenteras målsättningen inte i hälsoplanen.

Enda möjligheten till en total bild är journalgranskning och där saknas bra journalgranskningsmodeller för kommunal hemsjukvård nationellt. Efter det planerade införandet av KVÅ 2018 kan vi på ett lättare sätt följa insatser i journaler.

Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.

Av de kvinnor och män som utifrån ett hemsjukvårdsbehov haft kontakt med fysioterapeut/ sjukgymnast ska 80 procent av kvinnor och män ha ett individuellt formulerat mål i hälsoplanen.

● **2016:** Uppföljning av perioden 160101–160630. Resultat 18 procent.
211 kvinnor och män har haft kontakt med fysioterapeut/sjukgymnast.
37 personer har ett individuellt formulerat mål i hälsoplanen.
Kvinnor 21 stycken, 57 procent.
Män 16 stycken, 43 procent.
Uppföljning av perioden 160101–161231: Resultat 37 procent.
380 kvinnor och män har haft kontakt med fysioterapeut/sjukgymnast.
139 personer har ett individuellt formulerat mål i hälsoplanen.
Kvinnor 78 stycken, 56 procent.
Män 61 stycken, 44 procent.

Analys och kommentar:

Resultatet baseras på sökning i Procapita under sökordet hälsoplan – mål, i kombination med inlämnad HSL-statistik för första och andra halvåret. Efter första halvårets resultat valdes att fokusera på helår på grund av att många patientärenden löper över lång tid och en halvårsredovisning ger då inte en rättvisande bild. Det låga resultatet beror framförallt på fyra faktorer.

1. Journalen är sammanhållen vilket gör att dokumenterad målsättning gäller för flera yrkesgrupper men blir inte sökbar för en yrkesgrupp annat än med journalgranskning.

2. Journaler dokumenteras frekvent med gemensamma anteckningar och hänvisning från andra yrkesgrupper för att minska dubbel-dokumentation.
3. Insatser kan vara av mer arbetsteknisk art, till exempel vid palliativ vård och då saknas individuellt formulerat mål.
4. Ibland dokumenteras målsättningen inte i hälsoplanen.

Enda möjligheten till en total bild är journalgranskning och där saknas bra journalgranskningsmodeller för kommunal hemsjukvård nationellt. Efter det planerade införandet av KVÅ 2018 kan vi på ett lättare sätt följa insatser i journaler.

Fortsatt kvalitetsutveckling.

Ökad kvalitet ur den enskildes perspektiv vad gäller att själv få välja tid för uppstigning respektive nattvila. Kvinnor och män vid kommunens särskilda boenden ska alltid eller oftast ha möjlighet att påverka vilka tider de ska gå och lägga sig och när de ska gå upp på morgonen.

● Andel enheter där de äldre alltid/oftast har möjlighet att påverka vid vilka tider de ska gå och lägga sig. Kommunen 100 %, riket 98 %.

Andel enheter där de äldre alltid/oftast har möjlighet att påverka vid vilka tider de ska gå upp på morgonen. Kommunen 100 %, riket 97 %.

Analys och kommentar:

Resultatet är hämtat från nyckeltalssamling om kvalitetsaspekter i särskilt boende och ingår i Kommunens Kvalitet i Korthet, (KKiK), som en delfråga i mått 23. Resultatet inhämtas på enhetsnivå (inte individ) och kan därför inte redovisas könsuppdelat. Det finns en hög medvetenhet inom verksamheterna om vikten av lyhördhet och respekt för den enskildes vilja och delaktighet.

Det är god tillgänglighet till verksamheter och tjänster.

Handläggningstiden i snitt (dagar) för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök ska inte överskrida 10 dagar för kvinnor och män.

● **2014:** genomsnittlig handläggningstid för ekonomiskt bistånd 4 dagar i kommunen – bland de 25 % bästa.

2015: genomsnittlig handläggningstid för ekonomiskt bistånd 10 dagar i kommunen – bland de 25 % bästa.

2016: Genomsnittlig handläggningstid för ekonomiskt bistånd 16 dagar i kommunen – bland de 50 % mittersta.

Analys och kommentar:

Totala antalet personer som ingår i undersökningen är 43, varav 21 kvinnor och 22 män. Medelvärdet var 18 dagar för kvinnor och 13 för män. Andel som fick vänta längre än 14 dagar var 48 % för kvinnor och 36 % för män. Anledningar till skillnad i väntetid kan vara att ansökningar inte var korrekt ifyllda och behövde kompletteras eller att verifikat för kostnader inte fanns med vid besöket. Det kan även ta längre tid att fatta beslut om det behövs en mer utförlig ekonomiutredning utifrån den enskildes situation. Ökningen av den genomsnittliga handläggningstiden kan hänföras till att det under 2016 funnits vakanta tjänster i individ- och familjeomsorgens ekonomigrupp och att de handläggare som anställdes behövt introduktion för att komma upp i normal ärendemängd.

Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert och att det är rättssäkert i myndighetsutövningen.

Antalet olika personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar ska i genomsnitt uppgå till högst 12 personer.

● **2015:** en hemtjänstmottagare möter i genomsnitt 14 olika personer.

2016: kvinnor möter i snitt 15 stycken personal medan män möter i snitt 16 stycken. Medel i riket är 15 för båda könen.

Analys och kommentar:

Resultaten hämtas från KKIK och omfattar kvinnor och män över 65 år som har två eller fler besök per dag från hemtjänsten under 14 dagar mellan klockan 7.00 och 22.00. Då all planering av hemtjänstens arbete i kommunen görs manuellt är det mycket svårt för chefer och personal att få en överblick när det gäller kontinuitet. I det stödsystem för planering av schema som är under utvärdering finns hjälpmedel för att nå en högre grad av kontinuitet.

Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.

Kvinnor och män bosatta i särskilt boende får sin omvårdnad av ett begränsat antal vårdpersonal, det vill säga i genomsnitt högst tolv personer under 14 dagar eller högst 50 % av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar.

● **2015:**
Medeltal för kvinnor: 12.
Medeltal för män: 12.
Medeltal för 60 % av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar: 21 personer.

2016:
Medeltal för kvinnor: 12.
Medeltal för män: 12.
Medeltal för 50 % av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar: 14 personer.

Analys och kommentar:

Målet är uppnått.

Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.

Kvinnor och män i grupp eller serviceboende enligt LSS ska inte bli utsatta för våld och hot om våld.

● **2015:** Andel boendeplatser där hot eller våld mot brukare inte förekommit på boendet under de sex senaste månaderna, uppgick till 51 %.

2016: Andel boendeplatser där hot eller våld mot brukare inte förekommit på boendet under de sex senaste månaderna, uppgick till 89 %.

Analys och kommentar:

Det finns 45 boendeplatser i kommunen fördelade på sju olika boenden. Under första kvartalet var det en incident på ett boende med 5 brukare, vilket innebär att hot eller våld i boendet inte förekommit för övriga 40 (89 %).

Gemensam nämnd för närvård Frostviken 2017

• Facknämnd för närvård Frostviken

Under de sista dagarna av 2016 hände stora saker för närvård Frostviken. Hälsocentralen och ambulansen flyttade in i sina nya lokaler i centrala Gäddede. De blev invigda 29 december. Till vår glädje valde även Apoteket att flytta med.

Rekryteringen av en ny närvårdschef är klar och han tillträder under mars 2017.

Positiva siffror i brukarenkäten

Socialstyrelsens brukarenkät visar fortsatt på goda resultat för vår verksamhet. Mellan 60 och 80 procent svarade för hemtjänsten i Frostviken. Andelen nöjda med hemtjänstens insatser var 93 procent. På Levinsgården svarade mellan 80 och 100 procent, där var 100 procent nöjda med äldreboendet.

Närvård Frostviken arbetar löpande med att förbättra kvaliteten. Vi behöver fortsätta arbetet med att stimulera vårdtagare vid särskilt boende till fysisk aktivitet, gärna i kombination med utevistelse. Cirka hälften av vårdtagarna i hemtjänst och vid särskilt boende är besvärade av ensamhet. Det är en utmaning att kunna förbättra det resultatet. Vi arbetar även för att öka vårdtagarnas och brukarnas inflytande över sin vardag. Vårdtagare och anhöriga måste få mer information och vägledning om hur de kan lämna synpunkter och klagomål på verksamheterna.

Stora behov av rekrytering

Närvård Frostviken har, liksom övriga delar av Sverige, svårigheter att rekrytera personal med rätt utbildning för de olika vårduppgifterna. Det är vår största utmaning inför framtiden.

Kommunen behöver ta ett samlat grepp kring rekrytering av vård- och omsorgspersonal då behoven är stora framöver. Vårdyrket är ett framtidsyrke som vi behöver marknadsföra på bästa sätt. Närvård Frostviken måste bli mer attraktiv som arbetsgivare, vi behöver arbeta mer på att marknadsföra våra verksamheter.

Alla som arbetar inom vård och omsorg gör ett otroligt viktigt arbete. Att få en annan människa att må bra är det finaste vi kan göra och för att kunna göra det krävs utbildning och kompetens. Våra nyanlända kvinnor och män, flickor och pojkar är en stor tillgång i rekryteringsarbetet då

de kan se på kommunen med nya ögon och uppskatta det vi andra många gånger tar för givet. Vi behöver entusiasmera kvinnor och män, flickor och pojkar om fördelen att bo nära naturen och att ha tillgång till ren luft och fina fritidsaktiviteter som till exempel skidåkning, jakt och fiske.

Bengt Bergqvist (S)

Ordförande

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT											
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförande av folkhälsoprogrammet.	Antal FaR-recept (fysisk aktivitet på recept) ska under året uppgå till minst 9 stycken för kvinnor och 9 stycken för män.	<p>● Uppgifter ur journalsystemet Cosmic: Inga ytterligare FaR-recept skrivna beroende på olika arbetssätt hos vikarierande sjukgymnast.</p> <p>2016, januari–december</p> <table> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>1</td> </tr> </table>	Kvinnor	0	Män	1	Totalt	1					
	Kvinnor	0											
Män	1												
Totalt	1												
Vårdtagares/ brukares inflytande över sin vardag ska öka.	Varje vårdtagare i särskilt boende (Levingsgården) ska stimuleras till fysisk aktivitet och/eller utevistelse vid minst ett tillfälle i veckan under hela året.	<p>● Dokumentation av ansvarig kontaktperson på särskild signeringslista. Redovisas per april, augusti och december. Enligt kontaktpersoner på Levingsgården är målet nått under januari–december 2016.</p>											
	Andel brukare som i enkät svarat positivt på frågan "Brukar personalen ta hänsyn till dina åsikter och önskemål om hur hjälpen ska utföras?" ska uppgå till 80 % bland hemtjänstmottagare och 80 % bland boende på Levingsgården.	<p>● Mäts via Socialstyrelsens årliga brukarenkät till äldre. Redovisas en gång per år.</p> <table> <thead> <tr> <th></th> <th>2015</th> <th>2016</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Hemtjänstmottagare</td> <td>67 %</td> <td>71 %</td> </tr> <tr> <td>Levingsgården</td> <td>86 %</td> <td>86 %</td> </tr> </tbody> </table>		2015	2016	Hemtjänstmottagare	67 %	71 %	Levingsgården	86 %	86 %		
	2015	2016											
Hemtjänstmottagare	67 %	71 %											
Levingsgården	86 %	86 %											
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Inga trycksår ska uppstå hos hemtjänstmottagare eller hos boende i särskilt boende (Levingsgården).	<p>● Mäts via nationella vårdpreventiva registret Senior Alert, punktprevalensmätning två gånger per år. Redovisas två gånger per år. Under januari–december har 1 nytt trycksår uppkommit i området.</p>											
	Det totala antalet falltillbud och fallskador ska minska till 2013 års nivå. De ska under 2016 uppgå till högst 48 stycken totalt.	<p>● Mäts via kommunens avvikelsehantering. Redovisas en gång per år.</p> <p>Januari–december 2016</p> <table> <tr> <td>Levingsgården</td> <td>52</td> </tr> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>73</td> </tr> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>47</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>73</td> </tr> </table>	Levingsgården	52	Hemtjänst	21	Totalt	73	Kvinnor	47	Män	26	Totalt
Levingsgården	52												
Hemtjänst	21												
Totalt	73												
Kvinnor	47												
Män	26												
Totalt	73												

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

● Uppfyllt ● Delvis uppfyllt ● Inte uppfyllt ● Inte mätbart

INRIKTNINGSMÅL 2016	EFFEKTMÅL 2016	RESULTAT																				
Trygg och säker läkemedelsanvändning.	Andelen läkemedelsavvikelser ska under året uppgå till högst: 10 stycken för kvinnor. 10 stycken för män.	● Mäts via kommunens avvikelsehantering. Redovisas en gång per år. 2016, januari–december Kvinnor 19 Män 10 Totalt 29																				
Ökad jämställdhet och tillgänglighet.	Den patientupplevda kvaliteten av Gäddede hälsocentrals tillgänglighet (telefon, e-post, personligt besök) ska uppgå till minst: 80 för kvinnor och 80 för män. 2014 för få svarande, mindre än 30 svar.	● Nationell patientenkät, genomförs fjärde kvartalet årligen. Skala 0–100. Redovisas en gång per år. Ingen enkät genomförd under 2016. Teleföretillgänglighet för Gäddede hälsocentral 100 % under 2016. <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Gäddede</td> <td>74</td> <td>80</td> <td>x</td> <td>95</td> </tr> <tr> <td>Högst i länet</td> <td>84</td> <td>85</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Lägst i länet</td> <td>45</td> <td>47</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		2012	2013	2014	2015	Gäddede	74	80	x	95	Högst i länet	84	85			Lägst i länet	45	47		
		2012	2013	2014	2015																	
Gäddede	74	80	x	95																		
Högst i länet	84	85																				
Lägst i länet	45	47																				
	Vid uppföljning och återbesök för kroniska sjukdomar ska patienten träffa sin ordinarie läkare.	● Statistik ur journalsystemet Cosmic. Andel av de patienter som under året haft tre eller fler läkarbesök som då träffat samma läkare vid mer än 65 % av tillfällena. Patienten erbjuds återbesök hos ordinarie läkare. Redovisas per april, augusti och december. För 2016 är siffran 100 % för Gäddede hälsocentral.																				



Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Årets händelser

Lokalytan har även under 2016 fortsatt att minska. Stort fokus har legat på arbetet med lokaleffektivisering av Frostviksskolan och att få en bra struktur på lokalstyrgruppens arbete.

Den 1 december tecknade kommunen ett nytt avtal med Strömsundshälsan AB om företagshälsovård. Det nya avtalet speglar ett förändrat arbetssätt utifrån systematiskt arbetsmiljöarbete. Avsikten har varit att strukturera det gemensamma arbetet med företagshälsovården och på så sätt renodla insatser vid olika arbetsplatser och förtydliga rehabiliteringsarbetet, kartläggning av hälsa och livsstil, medarbetarenkät och struktur av rehabilitering. Det har också medfört ett förtydligande av gemensamt arbete med hälso- och sjukvård inom regionen och arbetsförmedlingen. Under perioden september till november saknade kommunen avtal om företagshälsovård. Det gav ett överskott med 462 tkr.

Strömsund turism har haft ansvar för driften av Folkets hus under året. Antalet uthyrda konferensrum har minskat. Uthyrningen till nolltaxa, när föreningar skrivna i kommunen hyr lokaler utan kostnad, har ökat något. Under året har Lernia sagt upp ett rum och varslat för fler uppsägningar 2017. Det är osäkert hur länge Lernia blir kvar som hyresgäst.

Ytskiktet på golvet i Virveln blev utbytt under året. Strömsund turism köpte in en bildkanon och videokonferensutrustning. När det gäller evenemang har det varit ett händelserikt år, inte minst med anledning av ICA:s jubileumsår.

Ekonomi

Kommunstyrelsen och dess verksamheter redovisar för 2016 totalt ett överskott på 16,4 mnkr inklusive balanskravspotten på 2,8 mnkr. Kommunen fick 30,2 mnkr i extra statsbidrag för 2015/2016, så kallade flyktingmedel. Av dessa fick fullmäktige 27,9 mnkr som en utökning av budgeten 2016. Verksamheterna har utfört riktade insatser för 18,2 mnkr efter beslut i fullmäktige och kommunstyrelsen.

Kostnader för arvoden och ersättningar till de förtroendevalda har inte nått upp till de budgeterade nivåerna. Även lägre kostnader för anpassning, minnesgåvor och övriga budgeterade kostnader har lett till överskott i verksamheten.

Medlemsavgiften till Jämtlands Räddningstjänstförbund uppgick till 16,2 mnkr för 2016. Förbundet är ett samarbete mellan kommunerna Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalen. Vårt medlemskap i förbundet borgar för att kommunerna tillsammans kan optimera sina gemensamma resurser och öka säkerheten för våra medborgare.

Framtiden

Arbetet med lokaleffektivisering av skolor fortsätter och i år börjar barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen tillsammans med teknik- och serviceförvaltningen att ta fram ett lokalprogram för skolan i Backe samt för skolorna i Strömsunds tätort. Under året ska även förvaltningen arbeta fram ett nytt mått på lokal innehav kopplat till befolkning. Fokus ligger fortsatt på att ha rätt mängd lokalyta till rätt ändamål till gagn för våra verksamheter.

Från och med 2017 flyttas budgeten för Folkets hus över till Strömsund turism. Under året kommer avdelningen att tydligare koppla ihop Folkets Hus med Strömsunds turistinformation genom att göra konferensrummen temainriktade med fokus på fiske, jakt, vandring, Vildmarksvägen och Dunderklumpen.

Strömsund turism ska också undersöka möjligheten att hyra ut en lokal för gymverksamhet till Hotell Nordica och arbeta aktivt för att i samarbete med hotellet öka antalet konferenser. Man ska arbeta för att erbjuda föreningar och företag möjligheten att ha utställningar som lockar besökare. I maj kommer till exempel en samisk utställning med temat "Vad skall bort".

Tillsammans med teknik- och serviceförvaltningen ska Strömsund turism gå igenom vad som behöver rustas upp på Folkets hus. Nya stolar är på gång till Biograf Vågen under våren 2017.

Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Ordförande kommunfullmäktige: Ardis Lindman (S)

Ordförande kommunstyrelsen: Susanne Hansson (S)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	3 593	4 245	7 824
Personalkostnader	-8 256	-8 744	-9 103
Övriga kostnader	-50 752	-48 688	-62 111
Avskrivningar/internränta	-18	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-55 433	-53 187	-63 390
Budget	71 789	61 887	73 148
Årets resultat	16 356	8 700	9 758

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Kommunfullmäktige	735	13 525	12 790
- varav balanskravspott		2 800	2 800
Kommunstyrelsen	10 644	13 164	2 520
Lokaler	12 116	12 439	323
Näringsliv	9 293	9 670	377
Fackligt anställda	1 661	1 600	-61
Marknadsföring	1 063	890	-173
Företagshälsovård	1 420	1 882	462
Folkets Hus	2 129	2 119	-10
Hemsändning	194	220	26
Säkerhetssamordning	-29	0	29
Räddningstjänst	16 189	16 250	61
Valnämnd	18	30	12
Summa	55 433	71 789	16 356

Kommunledningsförvaltningen

Årets händelser

Kommunen deltog under 2016, liksom tidigare år, i Sveriges kommuner och landstings (SKL:s) undersökning Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK). Genom 40 olika mått på vår service till allmänheten jämförs vår kommun med andra kommuner i Sverige. De kompletta resultaten finns redovisade på www.skl.se/kkik

ServaNet, bredbandsbolaget som kommunen är delägare i, har fortsatt utbygganden av bredband till olika orter i kommunen. Det ger bättre möjligheter för företag, föreningar och kommunmedborgare att i framtiden kommunicera digitalt.

Under 2016 har ekonomienheten arbetat med kartläggning och omställning inför det nya budget- och prognosystemet. Verksamheterna börjar använda det nya systemet tunder februari 2017.

För att möta behovet av en mindre kontanthantering inom kommunen har vi infört alternativa betalningslösningar. Bland annat går det att betala med swish på ett flertal kommunala enheter.

Vi ser en sjunkande trend när det gäller antalet inkassoärenden som kommunen måste driva vilket är positivt. Under de tre senaste åren har antalet inkassoärenden minskat med cirka fyra procent per år.

Bemanningen startade i slutet av 2016 vikarierekruteringen inom vård- och socialförvaltningen. Förskoleverksamheten är i gång sedan tidigare.

Arbetsmarknadsenheten har utvecklats ytterligare under året. Flera verksamheter har kommit till vilket gör att allt fler personer får stöd att komma in på praktik, utbildning eller arbetsmarknaden. Under sommarperioden ansvarar enheten för att ordna ferieplatser till ungdomar inom kommunens olika verksamheter.

Ekonomi

Kommunledningsförvaltningen redovisar som helhet ett överskott. Det beror till största delen på viss reducering av tjänster och försenade rekryteringar. Överskottet hamnar på 2,5 mnkr.

Förvaltningens uppdrag

- Vara kommunstyrelsens tjänstemannastab och ledningsstöd.
- Hjälpa till att leda, samordna och följa upp verksamheten i nämnder, förvaltningar och bolag. Verkställa och genomföra kommunstyrelsens beslut.
- Stötta kommunstyrelsen i frågor som rör demokrati, tillgänglighet och säkerhet samt vid kriser.
- Vara kommunens centrala administration där kansli, personal, bemanningen, arbetsmarknadsenhet, löner och ekonomi ingår.

Framtid

För att stärka medarbetare och chefer satsar vi under 2017 på särskilda utbildningsinsatser för att stärka ett hälsofrämjande ledarskap i kommunförvaltningen. Programmet kommer att pågå under ett par år, och delar av utbildningen omfattar samtliga medarbetare.

Kommunledningsförvaltningen

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Irene Tängmark

Årsarbetare: 46,8 (29,5 kvinnor, 17,3 män)

-varav OSA* och feriearbeten 15,2 (5,2 kvinnor, 10,0 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	5 295	4 225	3 597
Personalkostnader	-19 967	-18 332	-19 575
Övriga kostnader	-8 469	-7 997	-9 654
Avskrivningar/internränta	0	-160	-1 162
Verksamhetens nettokostnad	-23 141	-22 264	-26 794
Budget	25 611	24 010	27 076
Årets resultat	2 470	1 746	282

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Kansli	3 117	3 188	71
Personal	11 410	11 122	-288
Ekonomi	4 966	5 198	232
Gemensamma kostnader	3 648	6 103	2 455
Summa	23 141	25 611	2 470

*) OSA = Offentligt skyddat arbete.

Teknik- och serviceförvaltningen

Årets händelser

Med hjälp av de extra pengar som förvaltningen fick under året kunde vi utföra underhållsasfaltering på en nivå som inte varit möjlig de senaste årtiondena. Bland annat har Järnvägsgatan i Hammerdal, Skolgatan i Hoting och Ripstigen i Strömsund fått ny beläggning.

Inom förvaltningen av fastigheter kunde vi också utföra underhåll i skällig utsträckning, exempelvis genom fönsterbyten på Gula skolan, renovering av matsalen på Vattudalsskolan, utvändigt målning av Fjällsjöskolan i Backe och upprustning av utemiljön vid Bredgårdsskolan. Vi har också uppnått målet om minskad förvaltad yta.

Inom kostenheten genomförde vi de beslutade förändringarna för förskoleköken och enheten slog ihop produktionsköken i Hammerdal. En mindre brand i köket i Hoting en sen kväll visade tydligt kostenhetens flexibilitet. Redan nästa morgon lyckades de leverera mat från ett annat kök utan störning för verksamhetens gäster.

Förvaltningen upphandlade och tog i bruk en ny sopbil vid årsskiftet för att effektivisera transportenhetens verksamhet.

Flera uppgifter flyttade under året till förvaltningens kundtjänst med målet att förbättra servicen till kommuninvånare och kommunens verksamheter. I samma syfte startade vi upp ett internt projekt inom förvaltningen för att öka vårt kundfokus.

Ekonomi

Förvaltningens samlade resultat, exklusive affärsverksamheten avfall, vatten och avlopp (AVA), ger ett överskott mot budget om 214 tkr. Dock med stora variationer inom förvaltningens verksamheter.

Bostadsanpassningarna visar ett överskott om cirka 900 tkr tack vare ovanligt få ärenden. Färdtjänstverksamheten redovisar underskott om cirka -1 mnkr. Resorna har ökat både i antal och längd, framförallt under andra halvåret.

Driftgrupperna visar ett underskott, -1 mnkr, på grund av minskade intäkter. Skogsförvaltningen ger ett överskott om cirka 300 tkr främst genom en slutlikvid från föregående års avverkning.

Förvaltningens uppdrag

- Sköta drift och underhåll av kommunens fastigheter, VA-anläggningar, gator, vägar och parker. Ansvara för bostadsanpassning.
- Sköta utredningar, projektering och upphandling samt genomföra ny-, om- och tillbyggnad av kommunens fastigheter samt anläggningar.
- Förvalta kommunens skog, ansvara för teknisk beredskap, köpa och sälja mark och fastigheter.
- Ansvara för försäkringsavtal, lokalvård, kostverksamhet, fordon och transport, färdtjänst, reception/kundtjänst och IT.

Förvaltningen av fastigheter visar överskott på cirka 1 mnkr trots att vi utfört underhåll i större omfattning än budgeterat. Det var möjligt genom aktivt arbete med effektiviseringar och ett gynnsamt klimat under året.

Framtid

Anslutningen av fastigheter till fibernätet fortsätter några år framåt och det kräver resurser. Den utbyggnad som pågår kommer också att kräva mer planering för gatu- och markverksamheten eftersom efterfrågan att få förlägga kabel ökar kraftigt.

För att komma ikapp med det eftersatta underhållet av asfalterade vägar krävs även de kommande fem–sex åren insatser i nivå med årets.

Förnyelsen och utvecklingen av transportenhetens fordonspark och utrustning bör fortsätta för att verksamheten även framåt ska vara lika konkurrenskraftig som den är idag.

Vi ska se över färdtjänstverksamhetens rutiner och riktlinjer för att få bättre kontroll av dem.

Internt i förvaltningen måste vi genomföra en verksamhetsanalys av driftgrupperna som ett underlag för att komma tillrätta med det underskott de dras med.

Vårt fortsatta arbete med verksamheternas roller och ansvar är viktigt, behovet framkom inte minst efter att vi genomförde vissa förändringar inom kostenheten.

För fortsatt god ekonomi, och därmed skötsel, inom förvaltningen av fastigheter är det viktigt att arbetet med effektivisering av fastighetsbeståndet fortsätter. I det arbetet ingår även att ifrågasätta behovet av lokaler.

Teknik- och serviceförvaltningen

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Jörgen Pettersson

Årsarbetare: 155,5 (82,0 kvinnor, 73,5 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	157 483	157 526	151 971
Personalkostnader	-65 640	-66 322	-58 995
Övriga kostnader	-109 364	-100 737	-92 903
Avskrivningar/internränta	-21 868	-23 621	-21 879
Verksamhetens nettokostnad	-39 389	-33 154	-21 806
Budget	39 603	35 457	22 614
Årets resultat	214	2 303	808

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Administration	7 513	7 020	-493
IT	5 137	5 180	43
Förvaltning av fastigheter	2 765	3 800	1 035
Gator, vägar, parker och belysning	13 149	14 025	876
Samlingslokaler	1 645	1 650	5
Dagvattenverksamhet	794	742	-52
Hantering verksamhetsavfall	-112	-100	12
Länstrafik	397	518	121
Färdtjänst	5 764	4 768	-996
Bostadsanpassningsbidrag	1 077	2 000	923
Driftsgrupp, återvinningscentraler	1 231	0	-1 231
Transport	-56	0	56
Lokalvård	88	0	-88
Kostverksamhet	-3	0	3
Summa	39 389	39 603	214

Statistik

	2016	2015	2014	2013	2012
Mål minskade lokalytor, kvm	Ska minska	2 000	4 000	7 000	4 000
Redovisad minskning, kvm	196	79	2 123	9 212	478
Uppvärmning fastigheter					
Fjärrvärmeanslutna	30	30	30	32	33
Oljeeldade	2	2	2	2	3

Strömsund turism

Årets händelser

I november 2016 tillsatte kommunstyrelsen en parlamentarisk grupp som ska färdigställa en turismstrategi för Strömsunds kommun. Kommunstyrelsen tog också beslut om att föra över resurser från Strömsund turism till Strömsunds utvecklingsbolag för att inrätta en tjänst som turismstrateg.

På Strömsunds camping har vi under året bytt taket på utomhusbadet. Servicehuset på sjösidan blev renoverat och ett nytt rum för klorhantering är nu klart på friluftsbadet. Storstugan har också fått en rejäl ansiktslyftning. Under sommaren arrenderade kommunens arbetsmarknadsenhet serveringen. Samarbetet fungerade väl och var till gästernas belåtenhet.

Strömsund turism har suttit med i Destination South Laplands (DSL) operativa samverkansgrupp. Tillsammans med DSL har vi medverkat i ett antal mässor. Strömsund turistinformation har haft 2 644 besök under året, ifjol var antalet 4 200. Våra två konsumentrådgivare har haft 130 konsumentärenden mot 180 förra året. De har informerat om konsumentfrågor på Hjalmar Strömerskolan och till nyanlända.

Avdelningen har ansvarat för layout av kommunens annonser, arbetet med den nya webbplatsen, informationsmaterial och broschyrer med mera. Vi har fortsatt redaktionellt ansvar för kommunens del i länsportalen jamtland.se. Informatören sitter med i länets krisinformationsgrupp samt i en webbsamverkansgrupp där länets kommuner och Region Jämtland Härjedalen träffas, diskuterar och inspireras i frågor som rör kommunernas webbplatser.

Under hösten 2015 hyrde Migrationsverket ett antal bäddar på campingen som flyktingboende. Det var en anledning till att antalet gästnätter 2015 blev högre än 2014 då siffran blev 27 800. Även en något sämre försäsong 2016 har lett till lägre beläggning. Våra norska gäster stod för en liten men glädjande ökning på två procent under sommaren.

Ekonomisk analys

Vi uppfyllde det ekonomiska målet att hålla budgetramen och resultatet visar ett överskott på 384 tkr. Det beror främst på god hushållning av tilldelade resurser och den goda beläggningen på campingen.

Avdelningens uppdrag

- Marknadsföra kommunen som en turistdestination och samordna insatserna inom turismområdet. Skoter- och fiskefrågor är en viktig del av verksamheten.
- Driva Strömsunds camping och Folkets hus i Strömsund.
- Ansvara för kommunens konsumentrådgivning och för olika typer av extern information.

Fakta

Strömsund turism är en resultatenhet. Det innebär att avdelningen tar med sig både överskott och underskott till nästa år.

Framtiden

Vi planerar att fortsätta utvecklingen av Strömsunds camping med flera aktiviteter och upprustning av stugor. Vi vill också initiera ett bättre samarbete med andra aktörer i området. Vi vill arbeta för en positiv destinationsutveckling tillsammans med Destination South Lapland, Suab, myndigheter, företag och organisationer. Vi vill marknadsföra kommunens turistföretag och evenemang. Vi ska även, tillsammans med andra aktörer och entreprenörer, utveckla och ta till vara kommunens naturresurser och möjligheter.

Samarbetet med Vilhelmina gällande Vildmarksvägen fortgår. Vi kommer bland annat att tillsammans med DSL jobba för att det kommer fram fler sopkärl för färdsoapor. Vi planerar en träff med företag längs vägen på båda sidor om länsgränsen för att vi tillsammans ska få en gemensam strategi för utvecklingen av vägen.

Vi planerar också för en fortsatt utveckling av verksamheten på Folkets hus som från och med 2017 ingår i budgeten för avdelningen. Vi arbetar för att erbjuda möjligheter att ha utställningar som lockar besökare. I maj kommer till exempel en samisk utställning med temat "Vad skall bort".

För att koppla ihop turistinformationen med Folkets hus på ett tydligare sätt har vi en idé om att varje konferensrum ska ha ett eget tema. Vildmarksvägen, fiske, jakt, vandring och Dunderklumpen är förslag på olika teman. Vi ska i samarbete med Hotel Nordica och andra aktörer under året arbeta för att locka fler konferenser till Strömsund.

Strömsund turism

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Håkan Sandberg

Årsarbetare: 7,7 (4,9 kvinnor, 2,8 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	3 837	3 949	3 577
Personalkostnader	-3 522	-3 028	-3 116
Övriga kostnader	-3 270	-3 694	-3 071
Avskrivningar/internränta	-393	-252	-172
Verksamhetens nettokostnad	-3 348	-3 025	-2 782
Budget	3 732	3 537	3 161
Årets resultat	384	512	379

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Administration	2 221	2 292	71
Turism	786	634	-152
Camping och friluftsbad	341	806	465
Summa	3 348	3 732	384

Statistik

	2016	2015	2014	2013	2012
Strömsunds camping, antal gästnätter	27 795	28 012	28 413	24 132	26 492
Strömsund turistinfor- mation, sålda fiskekort, kr	55 670	55 660	21 495	16 510	15 090

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Årets händelser

Den stora mottagningen av barn och vuxna har gett oss många positiva utmaningar under 2016. Flyktingmottagningen har tagit emot och introducerat 73 personer exklusive ensamkommande barn och unga. 2015 års siffror inom parentes:

Ålder	Kvinnor	Män
0–18 år	10 (14)	20 (22)
19–25 år	5 (6)	1 (11)
26+	13 (18)	24 (28)
Totalt	28 (38)	45 (61)

Gymnasieskolan har sjösatt en ny organisation för introduktionsprogrammen. Den gör individuella anpassningar utifrån elevernas förkunskaper och skolbakgrund möjliga på ett helt annat sätt än tidigare. Vi har erbjudit vuxenutbildning i svenska för invandrare (SFI) i Strömsund, Gäddede och Backe.

Skolinspektionens reguljära inspektion visar att verksamheten på gymnasiet, Hjalmar Strömerskolan, svarar mot de krav som författningarna ställer och att vuxenutbildningen arbetar med att utveckla och förbättra verksamheten.

Skolinspektionen säger också att vi behöver ta ett tydligare ansvar för att söka upp och motivera kommuninvånare som är aktuella för komvux och särsvux att delta i vuxenutbildning. Vi har därför arbetat med utökade informationsinsatser och uppsökande verksamhet.

Vår målsättning är att alla flickor och pojkar i gymnasiet ska ha möjlighet att delta i internationella samarbeten. Under året har skolan haft elevutbyten och samarbeten med Norge, Finland, Estland, Rumänien, Storbritannien, Tyskland, Italien, Grekland, Turkiet, Spanien, Portugal, Cypern och Polen.

All personal på skolan har fått kompetensutveckling kring extra anpassningar, särskilt stöd och mentorsuppdraget.

Förvaltningens kvalitetsutvecklare har bland annat arbetat med att se över processer och mötesstrukturer samt identifierat förbättringsområden viktiga för elevernas måluppfyllelse. I maj firade Skyttegymnasiet 35-årsjubileum. Våra flickor och pojkar har haft stora skytteframgångar på flera tävlingar under året.

Förvaltningens uppdrag

- Samordna satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling.
- Ansvara för verksamheten i gymnasieskolan, vuxenutbildningen, Lärcentrum och Akademi Norr.
- Ansvara för inflyttarservice och flyktingmottagning för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn och unga. Driva hem för ensamkommande barn.
- Ansvara för EU-projekt med kommunal medfinansiering.

Projektet Best Practice, Integration JH, UVAS (Ungdomar som varken arbetar eller studerar) och Hållbar Skoterturism i Frostviken är årets mest omfattande projektverksamheter.

Ekonomi

Resultatet för 2016 är 31,8 mnkr inklusive jämförelsestörande poster på 30,7 mnkr. Flyktingverksamheten har gett ett stort överskott under 2016. Det hänger samman med den kraftigt utökade volymen som utgjorde underlag för det avtal som vi tecknade med Migrationsverket inför 2016. Vi har samtidigt genomfört åtgärder för att möta de nya, väsentligt lägre, ersättningsnivåerna under 2017. Migrationsverket har också lämnat snabbare återkoppling och beslut än tidigare för återsökta medel.

Interkommunala ersättningar visar en stor positiv avvikelse. Vi har haft fler elever från andra kommuner samtidigt som antalet elever från Strömsunds kommun i andra kommuner blivit lägre än beräknat. Gemensamma kostnader visar den största negativa avvikelsen. Det beror på omställningskostnader för Vindkraftcentrum och att Resurscentrum för integration haft utökad bemanning på grund av stora behov 2016.

Framtid

En stor utmaning är att kunna säkra rekryteringen av legitimerad och behörig personal inom skolan. Vi ser ett behov av gemensamma insatser i kommunen för att lyckas med det.

Vårt fokus är att alla elever ska ges möjlighet att lyckas med sina studier. Arbetet med ständiga förbättringar för att nå målen är därför högt prioriterat. Vi ska fortsätta samarbetet med Arbetsförmedlingen i Strömsund för att minska ungdomsarbetslösheten och stärka de nyanländas ställning på arbetsmarknaden.

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Karin Holmquist

Årsarbetare: 156,7 (varav 74,3 projektfinansierade)

85,6 kvinnor (33,7 projektfinansierade)

71,1 män (40,6 projektfinansierade)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	111 838	66 280	71 717
Personalkostnader	-84 591	-66 422	-68 207
Övriga kostnader	-72 282	-69 325	-73 297
Avskrivningar/internränta	-313	-303	-248
Verksamhetens nettokostnad	-45 348	-69 770	-70 035
Budget	77 101	69 770	68 949
Årets resultat	31 753	0	-1 086

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Gemensamma kostnader	10 745	9 680	-1 065
EU-projekt	898	500	-398
Gymnasieskola	43 280	43 310	30
Vuxenutbildning	3 612	4 013	401
Lärcenter/Akademi Norr	601	658	57
Skolmältider	2 431	2 300	-131
Skolskjutsar	1 948	1 990	42
Interkommunal ersättning	12 545	14 650	2 105
Flyktingmottagande introduktion	-30 712	0	30 712
Summa	45 348	77 101	31 753

Statistik

Antal elever	2016	2016	2016	2015	2015	2015
	flickor	pojkar	totalt	flickor	pojkar	totalt
Gymnasieskola	129	217	346	130	182	312
- varav från annan kommun	18	45	63	17	26	43
Gymnasieelever från Strömsund i annan kommun	50	55	105	60	58	118
Totalt	179	272	451	190	240	430

Miljö- och byggavdelningen

Årets händelser

Under året fick miljö- och byggavdelningen i uppdrag att prioritera ärenden som rör ovårdade tomter, fallfärdiga hus och skrotbilar. I ärendesystemet har vi under lång tid haft flera ärenden som vi inte kunnat avsluta på grund av flera saker. Det har varit svårt, ibland omöjligt, att nå ägare till fastigheterna, det har funnits oklarheter i lagstiftningen och vi har saknat resurser. Under 2016 kunde vi avsluta flera av dessa mycket omfattande ärenden. Det skedde bland annat genom stämmingsmannadelgivning, vitesförelägganden och domstolsförhandlingar. Ett ärende har gått ända till Mark- och miljööverdomstolen. I arbetet har vi i huvudsak haft stöd av miljöbalken samt plan- och bygglagen.

Uppmärksamheten från media och från andra kommuner har varit stor. Är då resultatet värt de resurser som kommunen lagt ned? Vi upplever att många medborgare fått en bättre förståelse för reglerna. Man städar självmant upp på tomter och river ovårdade byggnader. Det är också roligt att Bilretur ordnat två tydliga uppsamlingsplatser för skrotbilar i kommunen. Nu blir det enklare för bilägaren att göra sig kvitt sin skrotbil, när man inte måste transportera den till Östersund. Vi tror att det på sikt blir färre ovårdade tomter, förfallna hus och skrotbilar i kommunen. Med fler välvårdade tomter blir förhoppningsvis vår kommun mer attraktiv för både boende och besökare.

Kommunen tog i bruk ett nytt webbaserat GIS-system, system för geografisk information, under 2016. Nu når även användare utanför kommunhuset våra kartor och fastighetsinformation. Vi hoppas att förbättringarna ska göra GIS-systemet till ett bra och användbart verktyg för alla.

Arbetet utifrån upprättade tillsyns- och kontrollplaner har fungerat bra. Under året utförde vi fler inspektioner än planerat. Avdelningen lämnade cirka 60 yttranden till andra myndigheter och till kommunstyrelsen.

Trenden med ett ökat antal bygglovsansökningar fortsatte även under 2016. Det beror bland annat på att nämnden antagit tio nya detaljplaner.

I livsmedelskontrollen har vi bland annat grans-

Avdelningens uppdrag

- Sköta tillsyn och besluta om tillstånd inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdet.
- Handlägga och besluta om bygglov, bygganmälan och strandskyddsdispens.
- Upprätta detalj- och översiktsplaner.
- Underhålla byggnads- och adressregister. Arbeta med GIS, vårt geografiska informationssystem.
- Handlägga och göra tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

kat restaurangernas rengöring, information om allergener och redlighet i menyer, det vill säga att restaurangmenyer håller vad de lovar.

Vi slutförde arbetet med att skapa ett kommunalt regleringsområde för skotertrafik i Frostviken. Vi deltog också i ett nationellt projekt om märkning av kosmetiska produkter som riktar sig till barn. I projektet fick vi hjälp av en gymnasieklass från Hjalmar Strömerskolan. Inspektionerna medförde bland annat försäljningsförbud för en produkt som såldes i vår kommun.

Ekonomisk analys

Avdelningens resultat är plus 262 tkr. Byggloven gav högre intäkter än budgeterat. En liten intäktsökning skedde även inom områdena miljö och hälsa samt alkohol. Kostnadstäckningsgraden för den avgiftsfinansierade delen av verksamheten är tillfredsställande.

Framtiden

Avdelningen fortsätter att utföra en god och rättssäker myndighetsutövning, för såväl företag som för kvinnor och män i kommunen. Vi ska revidera och anpassa fler detaljplaner till översiktsplanen. Det kan öka möjligheterna att bygga bostäder. Vi fortsätter med det riskbaserade och projektorienterade tillsyns- och kontrollarbetet gällande serveringstillstånd, miljöbalken och livsmedelsområdet.

Kommunen ska delta i aktuella nationella och regionala projekt initierade av andra myndigheter och avdelningen kommer att inleda arbetet med giftfria förskolor. Det webbaserade GIS-systemet ska vi utveckla ytterligare så att andra förvaltningar ska kunna använda ett ännu bättre verktyg i sina verksamheter.

Miljö- och byggavdelningen

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Lars Andreasson (S)

Chef: Anders Bergman

Årsarbetare: 10,3 (6,9 kvinnor, 3,4 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	2 779	2 433	2 699
Personalkostnader	-6 358	-6 031	-6 084
Övriga kostnader	-749	-630	-988
Avskrivningar/internränta	-19	-19	-49
Verksamhetens nettokostnad	-4 347	-4 247	-4 422
Budget	4 609	4 631	4 431
Årets resultat	262	384	9

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Nämnd, administration	2 109	2 154	45
Livsmedelskontroll	260	280	20
Miljö- och hälsoskyddstillsyn	849	845	-4
Bygg och fysisk planering	1 140	1 300	160
Tillsyn alkohol, tobak m.m	-11	30	41
Summa	4 347	4 609	262

Statistik

		2016	2015	2014
Registrerade ärenden		1 308	1 459	1 257
Nämndbeslut	Miljö- och byggnämnden	87	75	40
	Socialnämnden	7	6	11
Delegationsbeslut	Miljö- och byggnämnden	706	664	472
	Socialnämnden	30	31	22
Yttranden	totalt	64	58	68
	till kommunstyrelsen	15	13	12
	till länsstyrelsen	25	28	32

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Årets händelser

Vid sidan av områdesvis och individuell kompetensutveckling har skolans fokus under 2016 varit betyg och bedömning och förskolans fokus har varit förskolans uppdrag. En rektor går rektorsutbildningen och ytterligare en rektor och en förskolechef har inlett utbildningen under året. Arbetet med jämställdhetsintegrering, som började 2010, har fortsatt.

Under året har en ny förvaltningschef tillträtt. Tre nya rektorer och två nya förskolechefer började också i områdena Bredgård, Frostviken, Vattudal och Strömsund.

Utifrån Skolinspektionens regelbundna tillsyn implementerade vi ett nytt systematiskt kvalitetsarbete hösten 2016 och anställde ytterligare en kvalitetsutvecklare. Vi avslutade kommunens deltagande i Pisa 2015. Resultatet går inte att se i betygsutfallet detta läsår. Däremot har vi uppnått en högre grad av samsyn mellan nivåerna.

Bytet av schemalägnings- och elevnärvarosystem från EdWise till Skola 24 har bromsat utvecklingen inom det området. De extra resurser som anslogs under året har förbättrat situationen när det gäller tillgången på datorer i skolorna. För att klara förväntad lagstiftning krävs ytterligare satsningar.

Att rekrytera legitimerad personal är problematiskt. Framför allt inom förskolan och vissa grundskolor. Under året anslog kommunstyrelsen medel för att underlätta för anställda, som vill utbilda sig till förskollärare. Under hösten fick fyra anställda ta del av satsningen. Ytterligare satsning sker under 2017. Vi har genomfört ett lärarlönelyft i kommunen som kommunstyrelsen har beslutat ska vara bestående.

Under året tog förskolorna över matserveringen, nu är i princip alla tillagningskök i förskolorna nedlagda.

Under hösten genomförde vi en organisationsförändring i Frostviken. Den innebär 0,5 tjänst utökad ledningsresurs inom förskola. I Hoting öppnade Solgårdens förskola och i Strömsunds tätort öppnade ytterligare två förskoleavdelningar. Två till öppnar under 2017.

Resurscentrum integration (RCI) har under året erbjudit skolor och förskolor stöd för att kart-

Förvaltningens uppdrag

- Ansvara för förskola, familjedaghem, fritidshem, förskoleklass och grundskola

Fakta

I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor. I kommunen finns 18 förskolor.

Förvaltningens resursfördelningsmodell

Inre verksamhet: Rektorns/förskolechefens medel till sin verksamhet utifrån förvaltningens nya resursfördelningsmodell. Främst kostnader för personal, läromedel, lekmaterial.

Yttre verksamhet: Lokaler, skolskjutsar, mat, särskola, nattis, dagbarnvårdare, friskola, kooperativ och familjecentral.

lägga nyanlända barn och personalen har fått utbildning i hur kartläggningen ska göras.

Utbildningsresultaten är i vissa avseenden sämre än 2015. Meritvärdet har minskat. Andelen behöriga elever till gymnasieskolan och andelen elever med fullständiga betyg har minskat och ligger under riksnivå även om flickornas meritvärde är högre än pojkarnas.

Under hösten genomförde Skolinspektionen en kvalitetsgranskning av undervisningen av matematik, naturorientering och teknik vid en av kommunens förskolor.

Ekonomi

Förvaltningen visar ett överskott på cirka 4,6 mnkr för verksamhetsåret 2016. Överskottet beror bland annat på ökade och eftersläpande statsbidrag, relativt minskade personalkostnader på grund av rekryteringsproblem och att flera elever delar på de fasta och rörliga kostnaderna.

Framtid

Skolinspektion genomför under 2017 en fördjupad tillsyn av Grevåkerskolans fritidshem. Vi ska genomföra åtgärder utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning av matematik, naturorientering och teknik i förskolan.

Kommunen deltar från våren 2017 i Skolverkets satsning Samverkan för bästa skola. Samarbetet pågår i tre år. Fortsatt viktiga utvecklingsområden är utbildningsresultaten och kvaliteten. Arbetet med fokusering på elevernas läsförmåga i vid bemärkelse är avgörande för utbildningsresultaten. En utmaning de närmaste åren är att tillgodose tillgången på legitimerade lärare och förskollärare.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (S)

Chef: Björn Wickström

Årsarbetare: 334,3 (278,4 kvinnor, 55,9 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	29 237	15 452	16 108
Personalkostnader	-156 624	-146 701	-144 471
Övriga kostnader	-79 968	-71 051	-69 973
Avskrivningar/internränta	-207	-211	-210
Verksamhetens nettokostnad	-207 562	-202 511	-198 546
Budget	212 155	200 535	193 871
Årets resultat	4 593	-1 976	-4 675

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Nämnd	905	1 078	173
Gemensamma kostnader	13 172	13 463	291
Barnomsorg	73 947	72 346	-1 601
- varav kooperativ (förskola)	2 594	2 063	-531
- varav friskola (förskola/fritidshem)	1 417	1 605	188
Grundskola	113 619	119 776	6 157
- varav skolmåltider	8 753	8 485	-268
- varav skolskjutsar	9 749	9 389	-360
- varav interkommunal ersättning	-1 559	-879	680
- varav friskola (åk F - 6)	-	-	-
Särskola	5 159	4 827	-332
- varav skolskjutsar	939	1 228	289
- varav interkommunal ersättning	716	774	58
Familjecentralen	760	665	-95
Summa	207 562	212 155	4 593

Statistik per 15 oktober

	2016 flickor	2016 pojkar	2016 totalt	2015 flickor	2015 pojkar	2015 totalt
Inskrivna barn						
Förskola	248	241	489	220	209	429
Fritidshem	153	156	309	151	136	287
Familjedaghem	14	7	21	13	9	22
Förskoleklass (inkl friskola)	63	59	122	52	56	108
Totalt	478	463	941	436	410	846
Elever inkl friskolor						
Förskoleklass (inkl friskola)	63	59	122	52	56	108
Grundskola (inkl friskola)	510	545	1 055	481	520	1 001
Totalt	573	604	1 177	533	576	1 109
Barn i övrig verksamhet						
Förskola, kooperativ	13	10	23	7	11	18
Förskola, privat	8	6	14	0	0	0
Totalt	21	16	37	7	11	18

Kultur- och fritids- avdelningen

Årets händelser

Från höstterminen startade kulturskolan upp sin dramaverksamhet, en nyanställd dramapedagog åker runt till alla skolor. I november fick vi även besked från Kulturrådet om att vi fått bidrag på 600 tkr till kulturskolan för att arbeta med bild och form för elever med särskilda behov, förskolebarn eller ensamkommande flyktingbarn. Det viktiga med bidraget är att vi når nya målgrupper och elever som vi inte tidigare nått. Det innebär bland annat att vi ska projektanställa en konstpedagog och samverka med Galleri Katten i Strömsund.

Antalet besökare på Allaktivitetshuset Saga har blivit fler i alla åldrar under 2016, därför har vi utökat bemanningen. Besökarna är allt ifrån bebisar och små barn som kommer med sina mammor och pappor för att umgås, leka och fika till pensionärer som dansar line dance genom en studiecirkel i samarbete med vuxenskolan. Musikföreningen har en lokal till förfogande för band som vill träna, de har också arrangerat konserter och musikcaféer. En stor del av kulturskolans dans- och dramaverksamhet har skett i lokalerna på Saga under året.

Som tidigare år arrangerade vi en lyckad Kulturvecka i februari.

Under 2016 betalade vi ut cirka 400 tkr till föreningar som anordnade gratis sommarlovsaktiviteter. Pengar till det fick vi som bidrag av Myndigheten för ungdom och civilsamhället (tidigare ungdomsstyrelsen). Avdelningen fick också 2016 pengar till Skapande skolaverksamheten, totalt 309 tkr.

Biblioteket i Strömsund har tittat över sina öppettider och anpassat dem vilket ökar tillgängligheten. Under våren hade personalen sago-stunder med olika teman för barn tre-fem år. För de lite äldre barnen, sju-tolv år, var det onsdagspyssel med bland annat nålfiltning, smyckestillverkning och paracordband. Centralbiblioteket uppmärksammade samernas nationaldag 6 februari med bland annat filmvisning, musik, sång och jojk med Emma Krihke och Tova.

Ekonomi

Avdelningen har ett överskott för 2016 på 156 tkr. De verksamheter som gått med överskott är bibliotek och kulturskola. Orsaken är samma för båda: personalvakanser på grund av föräld-

Avdelningens uppdrag

- Tillsammans med studieförbund och föreningar arrangera olika aktiviteter i kommunen.
- Samordna fritidsgårdarnas aktiviteter.
- Driva Allaktivitetshuset Saga i Strömsund.
- Ansvara för kulturskolan och biblioteken.
- Sköta idrottsanläggningar, motions- och skidspår.

raledigheter och inte tillsatta tjänster. Även stöd till allmän fritidsverksamhet visar på ett överskott, bland annat på grund av mindre utbetalda bidrag.

De verksamheter som visar ett klart underskott är friluftsför- och fritidsanläggningar, vilket till största delen beror på högre kostnader för vaktmästare. Även kostnaden för fritidsgårdar är högre än budgeterad på grund av personalkostnaderna på Allaktivitetshuset Saga.

Framtid

Vi ser ljus på framtiden. Under 2017 inviger vi nyrenoverade Saga i samband med Kulturveckan i februari. Saga blir ett fantastiskt tillskott för kulturlivet. I augusti är det sedan invigning av nya sporthallen i Strömsund, ett bra komplement till de hallar vi har idag.

Kulturskolan ska jobba vidare, bland annat med projektet bild och form för elever vi inte når idag. Liksom förra sommaren kommer vi 2017 att kunna dela ut pengar för att stötta föreningar som anordnar sommarlovsaktiviteter. Vi har blivit beviljade 377 tkr från Myndigheten för ungdom och civilsamhället.

Allaktivitetshuset Saga har fått mycket fler besökare, från mellanstadieelever till gymnasieelever. Det är naturligtvis jättepositivt, men kräver samtidigt att vi måste se över och fundera på vår bemanning och våra öppettider.

Tjänsten som kultursamordnare är utökad från 50 till 75 procent. Vi hoppas att hon kan ge ett utökat stöd till våra föreningar och arbeta för ett aktivt kulturliv i hela kommunen.

Under året ska biblioteket i Hammerdal eventuellt flytta till andra lokaler mer centralt. Vi hoppas också kunna rekrytera en bibliotekarie.

Kultur- och fritidsavdelningen

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (S)

Chef: Lars-Eric Bergman

Årsarbetare: 17,3 (10,9 kvinnor, 6,4 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	1 126	277	175
Personalkostnader	-8 827	-7 905	-7 334
Övriga kostnader	-9 929	-8 946	-8 694
Avskrivningar/internränta	-6	-7	-7
Verksamhetens nettokostnad	-17 636	-16 581	-15 860
Budget	17 792	16 593	16 140
Årets resultat	156	12	280

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Administration	1 943	1 814	-129
Biblioteksverksamhet	5 126	5 543	417
Allmänkulturell verksamhet	429	438	9
Stöd till bildningsförbund	675	675	0
Kulturskola	4 193	4 332	139
Friluft- och fritidsanläggningar	2 499	2 053	-446
Stöd till fritidsverksamhet	2 086	2 413	327
Fritidsgårdar	685	524	-161
Summa	17 636	17 792	156

Statistik

Elever i Kulturskolan	flickor	pojkar	total
Läsåret 2012/13	141	91	232
Läsåret 2013/14	164	101	265
Läsåret 2014/15	214	126	340
Läsåret 2015/16	234	139	373
Läsåret 2016/17	243	163	406

Vård- och socialförvaltningen

Årets händelser

Många är nöjda med kommunens vård och omsorg och upplever att kvaliteten på den service medarbetarna levererar är bra. I den nationella undersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" redovisar både hemtjänst och särskilda boenden väldigt fina resultat. Inom äldreomsorgen analyserade vi hemtjänsten och som ett resultat av det införde förvaltningen ett planeringsstöd för att underlätta i den komplexa planeringen och genomförandet av hemtjänstinsatser. Vi har arbetat för att väntetiden till särskilt boende ska vara kort, cirka en månad.

I Strömsund invigde kommunen en torvkåta i anslutning till två äldreboenden. Där har de äldre möjlighet att få en kopp kaffe och njuta av värmen från öppna elden.

Inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning skapade medarbetarna i dagverksamheten, tillsammans med lokala företag, sysselsättning för brukarna. Antalet personer med behov av stöd i form av gruppboende och personlig assistans ökade något under året.

Inom individ- och familjeomsorgen steg antalet ärenden 2016, det ökade trycket på myndighetsutövningen. Med många nyrekryterade medarbetare och en förbättrad introduktion klarade vi av ökningen utan inhyrd personal. Tillsammans med Region Jämtland Härjedalen etablerade vi under hösten en ungdomsmottagning. Kommunen har under året inlett samarbete med Åre och Ragunda för gemensam social beredskap.

Under året koncentrerade vi hemsjukvårdens beredskap till Strömsund, för att utöka tillgängligheten anställde vi personal till kvällstjänstgöring. Under året satsade förvaltningen på utbildning, bland annat har en grupp vårdbiträden fått möjlighet att validera sina kunskaper för en examen som undersköterska.

Ekonomi

Förvaltningen redovisar ett underskott om -4,9 mnkr, 2015 -5,3 mnkr. Inom äldreomsorgen har vi effektiviserat bort årets lönesatsningar och löneökningar om cirka 5 mnkr. Det, tillsammans med statsbidrag för en förstärkt personal inom äldreomsorg, bidrar till underskott om cirka -1 mnkr. Inom individ- och familjeomsorgen fortsatte kostnaderna för försörjningsstöd att

Förvaltningens uppdrag

- Bistå de som på grund av sjukdom och/eller funktionsnedsättning inte själva klarar av den dagliga livsföringen och har behov av hälso- och sjukvård som ligger inom kommunens ansvarsområde för hemsjukvård.
- Bistå barn, unga och familjer med behov av skydd och stöd, personer med beroendeproblematik och/eller psykisk ohälsa samt personer med försörjningsproblem.
- Utreda, bedöma och besluta om insatser enligt socialtjänstlagen och lagen om särskilt stöd och service. Verkställa beslut i egen regi eller med hjälp av andra utförare.

minska men placeringskostnader för barn och vuxna ligger på en fortsatt hög nivå. Kostnaderna för personlig assistans ökade och medförde ett underskott mot budget med cirka -2,8 mnkr. Kommunens hemsjukvård har ett underskott motsvarande cirka -0,2 mnkr. Förvaltningens rehabverksamhet ligger väl inom budget.

Framtid

I takt med att andelen äldre ökar och personal närmar sig pensionsålder blir personalförsörjning en alltmer dominerande uppgift. Det är viktigt att behålla en hög kompetens, finna nya medarbetare och ta väl hand om dem som redan finns i verksamheten.

Biståndsenheten har börjat arbeta utifrån modellen IBIC, Individens behov i centrum. Det kommer att underlätta arbetet med att upprätta genomförandeplaner tillsammans med personer som är bosatta i särskilda boenden och tydliggöra resursbehovet.

Kravet på en ekonomi i balans gör det nödvändigt att fortsätta se över verksamheten. En satsning på förebyggande lösningar i egen regi inom individ- och familjeomsorgen är nödvändigt för att kunna erbjuda fler familjer och barn stöd. Det skulle innebära vård och omsorg i vår egen kommun som alternativ till externa placeringar.

Ny teknik möjliggör i högre utsträckning ett ökat inflytande för den enskilda individen. I takt med att kommunens bredband förstärks ökar möjligheten att ge den enskilde en mer frekvent kontakt med hemtjänst och hemsjukvård. Bättre internetuppkoppling skapar förutsättningar att ta del av digitala tjänster och aktiviteter.

Vård- och socialförvaltningen

Nämnd: Socialnämnden

Ordförande: Karin Näsmark (S)

Chef: Aki Järvinen

Årsarbetare: 502,1 (411,7 kvinnor, 90,4 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	49 790	46 699	46 729
Personalkostnader	-256 972	-250 378	-252 587
Övriga kostnader	-100 863	-95 733	-95 263
Avskrivningar/internränta	-235	-251	-243
Verksamhetens nettokostnad	-308 280	-299 663	-301 364
Budget	303 328	294 362	286 871
Årets resultat	-4 952	-5 301	-14 493

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Nämnd	964	823	-141
Administration	22 957	24 302	1 345
Biståndsenhet	2 896	2 637	-259
Bostad med särskild service vuxna	30 260	29 459	-801
Personlig assistans	7 865	5 027	-2 838
Stödinsatser	6 795	6 265	-530
Boendestöd	1 175	1 013	-162
Dagverksamhet	6 737	6 785	48
Särskilt boende	78 489	76 716	-1 773
Nattlag	23 936	21 639	-2 297
Trygghetsboende	1 477	1 495	18
Hemvård	52 369	55 406	3 037
Hemsjukvård	19 269	19 034	-235
Kommunrehab	8 084	8 661	577
Ekonomienhet	16 470	16 418	-52
- varav utbet försörjningsstöd	12 001	12 375	374
Öppenvård vuxna	9 842	10 366	524
- varav institutionsvård	5 615	5 939	324
Barn och familj	17 895	16 356	-1 539
- varav institutionsvård	11 073	9 009	-2 064
Familjerätt	701	826	125
Familjecentralen	99	100	1
Summa	308 280	303 328	-4 952

Statistik

	2016	2015	2014
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	414	380	399
Budgeterade platser särskilt boende	194	194	194
Brukare med bostad med särskild service	44	43	48
Sysselsatta i dagverksamhet	35	38	40
Brukare med personlig assistans - kommunal regi	10	10	7
Brukare med personlig assistans - privata utförare	12	14	10
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	423	446	454

Närvård Frostviken

Årets händelser

Under året har både ambulansverksamheten och hälsocentralen fått nya lokaler.

I december 2016 flyttade ambulansen till nya, gemensamma lokaler på Storgatan 18 i centrala Gäddede och delar nu utrymme med räddningstjänsten, polisen och fjällräddningen. I de nya lokalerna får verksamheten en bättre arbetsmiljö och bättre förutsättningar att underhålla ambulansbil och övrig utrustning.

Hälsocentralen flyttade i månadsskiftet november/december till totalrenoverade lokaler på Storgatan 30 i Gäddede, fastighetsägare är Strömsunds hyresbostäder. Verksamheten har medverkat i planeringen av de nya lokalerna där nu också Apoteket ligger.

Under vårvintern hade vi ett tillbud med hot och våld på hälsocentralen, vi polisanmälde händelsen. I planeringen av den nya hälsocentralen installerade vi ett internt överfallslarm som extra säkerhet vid liknande händelser i framtiden.

Under årets nio första månader hade vi inte någon korttidsplats på grund av att efterfrågan på platser i särskilt boende var större än tillgången. Det innebar att vi erbjöd personer med behov av korttidsplats i området vård på någon av kommunens övriga korttidsplatser.

Trygghetsboendet Forsgården har under året genomgått en totalrenovering. Lägenheterna är renoverade, de boende har flyttat runt allteftersom renoveringen har genomförts. Vid årets slut återstod en lägenhet att renovera. Efterfrågan på trygghetsboende ökade under året, inga lägenheter har stått tomma.

Under 2016 har vi arbetat extra med att göra vardagen så innehållsrik som möjligt för våra boende på Levinsgården och Forsgården. Det tack vare statliga medel och arvspengar till Forsgården och Levinsfonden som Frostvikens församling förvaltar.

Arbetet på hälsocentralen präglades under årets första månader av ett stort antal hälsoundersökningar av våra nyanlända. Även arbetet i övrigt blev påverkat när befolkningen i området ökade med drygt hundra personer i slutet av 2015.

Under senare delen av året flyttade många av de asylsökande från området.

Avdelningens uppdrag

- Erbjuder primärvård vid hälsocentral. Ansvara för ambulans, särskilt boende, trygghetsboende, personliga assistentgrupper, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård.
- Genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Upptagningsområdet är 45 kvadratmil stort.

Fakta

Närvård Frostviken är ett samarbete mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen. En närvardsnämnd, med tre representanter från varje huvudman, styr arbetet.

Ekonomi

Årets resultat visar ett underskott på -484 tkr.

Flytten av hälsocentralen och ambulansverksamheten har bidragit till underskottet med cirka 100 tkr. Bemanningen i särskilt boende och även trygghetsboende ökade tillfälligt vid toppar av större vårdbehov. Det genererade ökade personalkostnader på cirka 1 mnkr.

Statsbidrag, speciellt riktade medel på 386 tkr, har lindrat underskottet liksom den vakanta tjänsten som distriktssköterska. Hälsocentralen och ambulansverksamheten har balanserats av högre intäkter än budgeterat.

Framtid

Vi har idag stora svårigheter att rekrytera vårdpersonal; undersköterskor, sjuksköterskor och läkare till verksamheten. Det behövs en större riksövergripande satsning på utbildning av vårdpersonal av olika kategorier för att kunna möta den brist på personal som vi ser redan idag. Den kommer att eskalera i samband med att 50-talisterna uppnår pensionsålder.

Vi behöver utveckla och satsa på avståndsberoende teknik och samverka med andra vårdgivare. För fortsatt samhällsutveckling behövs alla våra nyanlända i området.

Närvård Frostviken

Nämnd: Gemensam nämnd för närvård Frostviken

Ordförande: Bengt Bergqvist (S)

Chef: Barbro Blom

Årsarbetare: 43,5 (34,2 kvinnor, 9,3 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	14 592	13 202	12 163
Personalkostnader	-25 624	-23 042	-22 289
Övriga kostnader	-11 188	-10 811	-10 634
Avskrivningar/internränta	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-22 220	-20 651	-20 760
Budget	21 736	21 103	20 573
Årets resultat	-484	452	-187

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Nämnd	65	90	25
Ledning och administration	1 586	1 138	-448
Personlig assistans	964	983	19
Stödinsatser	31	36	5
Särskilt boende	10 374	10 325	-49
Trygghetsboende	573	378	-195
Hälsocentral	222	527	305
Ambulansverksamhet	154	344	190
Hemvård	6 234	5 900	-334
Hemsjukvård	1 874	1 856	-18
Fotvård	143	159	16
Summa	22 220	21 736	-484

Statistik

	2016	2015	2014
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	35	38	41
Budgeterade platser särskilt boende	15	15	15
Hälsocentral			
Antal listade personer december	755	786	802
Antal läkarbesök	986	1 400*	2 917
Antal besök distriktsköterskemottagning	2 559	2 490	1 900
Antal ambulanstransporter	268	261	301

*) Osäker besöksiffra 2015 p.g.a byte av journalsystem inom Region Jämtland Härjedalen.

Överförmyndaren

- **Överförmyndare:** Angelica Texmo
- **Årsarbetare:** 2,6 (2,6 kvinnor, 0 män)

Årets händelser

Under 2015 och början av 2016 ökade antalet asylsökande ensamkommande barn dramatiskt. Det påverkade verksamheten och arbetsbelastningen mycket under året och kommer att göra det även under 2017.

När det gäller budget- och skuldrådgivningen ändrades lagen om skuldsanering under året. Ändringen i lagen innebär bland annat att det blev enklare att ansöka om skuldsanering, den enskilde fick två betalningsfria månader, företaget fick möjlighet att ansöka om skuldsaneringen och kronofogden förmedlar pengarna till borgenärerna.

Ekonomi

Överförmyndarverksamhetens resultat 2016 ligger inom ramen, +54 tkr.

Framtid

Under 2017 kommer en ny lag som gäller framtidfullmakter. En framtidfullmakt är en ny form av ställföreträdarskap för vuxna. Framtidfullmakten stärker den enskildes rätt att själv bestämma vem som får fatta beslut åt dig senare i livet, när du inte längre själv har möjlighet.

När det gäller godmanskap och förvaltare finns det inget som tyder på att behovet kommer att minska de närmaste åren.

Antalet ansökningar om skuldsanering tror vi kommer att öka i och med de nya reglerna.

Verksamhetens uppdrag

- Förhindra att rättsförluster drabbar personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt.
- Kontrollera hur förmyndare, gode män och förvaltare sköter sina uppdrag. Länsstyrelsen har tillsyn över överförmyndarens verksamhet.
- Ansvara för budget- och skuldrådgivning.

Fakta

Överförmyndaren är en kommunal myndighet. Strömsunds kommun har en överförmyndare och en ersättare som är utsedda av kommunfullmäktige. Det måste finnas en överförmyndare, eller en överförmyndarnämnd, i varje kommun.

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	2 226	505	300
Personalkostnader	-4 254	-2 052	-1 632
Övriga kostnader	-170	-119	-141
Avskrivningar/internränta	-	-	-
Verksamhetens nettokostnad	-2 198	-1 666	-1 473
Budget	2 252	1 669	1 460
Årets resultat	54	3	-13

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	Avvikelse 2016
Administration	1 401	1 419	18
God man/förvaltare	567	603	36
Ensamkommande	0	0	0
Skuldrådgivning	230	230	0
Summa	2 198	2 252	54

Revisionen

• **Ordförande:** Jan Rönngren (M)

Revisorerna ska årligen granska all verksamhet som styrelser och nämnder utför. Som lekman-revisor ska vi även granska de kommunägda bolagen. Revisionens uppgift är att pröva om kommunen sköter sin verksamhet på ett ändamålsenligt sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som nämnderna gör är tillräcklig.

Revisionen arbetar enligt god revisionsred, framtagna av Sveriges kommuner och landsting, (SKL). Med utgångspunkt från den har vi upprättat en väsentlighets- och riskanalys för arbetet med 2016 års revision.

Vår granskningen har omfattat årsredovisning, delårsrapport och fördjupade granskningar av kulturskolan, intern kontroll, framtidens äldreomsorg och specialdestinerade statsbidrag.

Revisionen har löpande informerat och haft dialog med berörda nämnder och styrelser om granskningarna och de upprättade revisionsrapporterna.

I arbetet har ett sakkunnigt biträde från redovisningsfirman PricewaterhouseCoopers (PwC) biträtt revisionen.

Revisionen visar för 2016 ett underskott på -3 tkr.

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Intäkter	-	-	-
Personalkostnader	-412	-384	-312
Övriga kostnader	-410	-409	-434
Avskrivningar/internränta	-	-	-
Verksamhetens nettokostnad	-822	-793	-746
Budget	819	801	779
Årets resultat	-3	8	33

Året i siffror

tkr	Bokslut 2016	Budget 2016	vikelse 2016
Revision	822	819	-3
Summa	822	819	-3

Affärsverksamhet AVA - avfall, vatten och avlopp

Årets händelser

Under 2016 började vi renovera Strömsunds reningsverk och den första av två etapper är slutförd. Vi har utrett flera vattenverk och reningsverk. Utredningarna visar att renoveringsbehoven är stora. Slamhanteringen i reningsverket i Norråker har efter åtgärder blivit mer effektiv, vilket bidrar till att minska slamtransporterna. Hammerdals reningsverk har fått en ny luftbehandlingsanläggning som förbättrar arbetsmiljön och minskar energiförbrukningen.

Vi har fått beslut från länsstyrelsen om att vattenskyddsområdet för vattentäkten i Gäddede är fastställt. För Backe och Rossöns vattentäkter måste en del geologiska undersökningar göras, vi måste därför skicka in en ny ansökan. Två pumpstationer i Gäddede har fått nya, mer effektiva och energisnåla pumpar.

Enheten har börjat med en överbyggnad för säck- och kärlavfall på Lidens återvinningscentral. Därmed kan vi förbättra hanteringen, minska nedskräpningen och risken för skadedjur kring anläggningen. I en förlikningsprocess har vi fått ersättning för en del av fördyringen AVA-enheten haft i samband med bygget av Lidens slambehandlingsanläggning. Arbetet med att avsluta Lidens deponi fortsätter och kommer att pågå under flera år framöver.

Ekonomi

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett underuttag på 822 tkr. Ett överuttag på 1 226 tkr fanns kvar sedan 2014-2015, det har nu minskat till 404 tkr. Det ska taxekollektivet bli kompenserade för inom tre år.

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett underuttag på 2 364 tkr. Ett överuttag på 611 tkr fanns kvar sedan 2015, vilket innebär att det totala underuttaget slutar på 1 753 tkr. Det kan om möjligt regleras inom tre år.

Framtid

Under 2017 ska vi installera en ny luftbehandlingsanläggning i Hotings reningsverk för att förbättra arbetsmiljön och minska energiförbrukningen. Det är ett uppskjutet projekt från 2016. Vi ska renovera reningsverket i Vängel och fortsätta arbetet med att utreda ovidkommande vatten till reningsverken. Vi ska även hitta lös-

Enhetens uppdrag

- Insamling och återvinning av hushållsavfall (även slamtömning).
- Slamtömning från enskilda brunnar och från kommunens reningsverk.
- Drift och skötsel av kommunens återvinningscentraler.
- Drift och skötsel av kommunens slambehandlingsanläggningar.
- Drift och underhåll av vattenverk och avloppsreningsverk.
- Drift och underhåll av vatten- och avloppsledningar.

ningar för att kunna valla in kemikalietankarna på flera reningsverk. Det minskar risken för att kemikalier rinner ut.

Vi ska arbeta vidare med överbyggnaden för säck- och kärlavfall på Lidens återvinningscentral, förbättra hanteringen av allt avfall och effektivisera våra avfallstransporter med fler lättare containrar.

Enheten fortsätter även arbetet med energieffektiviseringar, inmätning av VA-ledningar och uppdatering av styr- och övervakningssystemen på VA-anläggningarna.

Utredningarna vi gjorde under 2016 visar att renoveringsbehovet är stort på våra gamla och slitna VA-anläggningar, det innebär att det behövs investeringsmedel.

I frågan om ansvaret för förpackningar och returpapper har i det närmaste ingenting hänt under året. Nyligen kom dock rapporter om att miljöminister Karolina Skog och miljödepartementet tagit initiativ till att diskutera nya förslag när det gäller ansvarsfrågor inom avfallsområdet. Förslagen handlar om att skapa en helhetslösning som utöver insamling av förpackningar och returpapper berör insamling och återvinning av hushållsavfall i stort, textilavfall och matavfall. Syftet med åtgärderna är att skapa långsiktigt hållbara regler som bidrar till bättre insamlingssystem och mer materialåtervinning. Vi inväntar mer detaljer och beslut kring det.

Affärsverksamheten AVA - avfall, vatten och avlopp

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Jörgen Pettersson

Resultaträkning - Avfall

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Externa intäkter	11 460	9 667
Interna intäkter	485	457
Externa kostnader	-4 755	-3 166
Interna kostnader	-6 495	-6 075
Avskrivningar	-495	-626
Finansiella kostnader	-200	-257
Årets resultat	0	0

Resultaträkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Externa intäkter	23 111	23 357
Interna intäkter	2 150	2 171
Externa kostnader	-15 556	-14 057
Interna kostnader	-7 234	-7 195
Avskrivningar	-3 453	-3 361
Finansiella kostnader	-771	-915
Årets resultat	-1 753	0

Balansräkning - Avfall

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	7 743	8 618
Kortfristiga fordringar	3 174	2 260
Summa tillgångar	10 917	10 878
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	0
Långfristiga skulder	7 743	8 618
Kortfristiga skulder	3 174	2 260
Summa eget kapital avsättningar och skulder	10 917	10 878

Balansräkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2016	Bokslut 2015
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	35 040	33 555
Kortfristiga fordringar	6 917	4 052
Summa tillgångar	41 957	37 607
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	0
Långfristiga skulder	35 040	33 555
Kortfristiga skulder	6 917	4 052
Summa eget kapital avsättningar och skulder	41 957	37 607

Översikt av överuttag (+) och underuttag (-), tkr	2012	2013	2014	2015	2016	Restskuld till kollek- tivet 2016	Avräkn. år
Avfallsverksamheten resultat aktuellt år	-392	-785	571	1 056	-822		
Återföring av skuld till kollektivet från 2011 (775 tkr)	392	384					
Återställande av underuttag från 2013			-401				
Skuld till kollektivet 2014	-170		-170			-170	2014
Skuld till kollektivet 2015				-1 056		-1 056	2015
Skuld till kollektivet 2016					822	822	
Resultatpåverkan kommun	0	-401	0	0	0		
						-404	Summa

VA-verksamhetens resultat aktuellt år	2 009	-699	1 012	-1 137	-2 364		
Återställande av underuttag från 2011	-574						
Skuld till kollektivet 2012 efter avräknat underuttag från 2011, regleras 2013 och 2015	-1 435	699		736		0	2012
Skuld till kollektivet från 2014, regleras delvis 2015 och slutligen 2016			-1 012	401	611	0	2014
Resultatpåverkan kommun	0	0	0	0	-1 753		
						0	Summa



Jämtlandsvärme AB

Verksamhetsåret

År 2016 blev cirka 6 procent kallare än 2015. Leveransvolymen ökade med cirka 3 000 MWh (cirka sex procent) jämfört med budgeterad volym. Vi anslöt tre nya kunder under året som motsvarade cirka 1 200 MWh.

Prisnivån för fjärrvärme från Jämtlandsvärme var oförändrad för tredje året i rad.

Under året började vi byta ut de gamla kvick-silverarmaturerna i våra anläggningar. Vi har investerat i ett reservverk som är mobilt för att kunna säkra våra leveranser av fjärrvärme även vid längre strömavbrott. Vi har murat om pannor, bytt roster med mera vid några av våra anläggningar för att höja verkningsgraderna och driftsäkerheten. Bolaget påbörjade också bygget av ny spetspanna i Rossön. Planen är att drift-sätta den under 2017.

Ekonomisk analys

Under år 2016 (2015) levererade bolaget cirka 53 787 MWh (50 722) till 423 (420) fastigheter. De största kunderna (~49 procent) är Strömsunds kommun och Strömsunds hyresbostäder AB.

Intäkterna uppgick till 37,3 (35,8) mnkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till +4,1 (2,7) mnkr. Minskade bränslekostnader på grund av gynnsamt väder och effektiv drift av anläggningarna har medfört ett bättre resultat än budgeterat.

Investeringarna under året består av ny panna i Rossön och investeringar i kulvertnät och nyanslutningar.

Under 2016 har vi gått över till redovisningsmetoden K3 för komponentavskrivningar gällande byggnader.

Kvalitet och miljö

Vårt kvalitetsarbete är huvudsakligen inriktat på leveranssäkerhet och kvalitet på leverans, det vill säga rätt tryck och temperatur.

Miljöarbetet är inriktat på minskad miljöbelastning med avseende på utsläpp till luft och

Om bolaget

- Vd: Richard Persson
- Ordförande: Lennart Oscarsson, (S)
- Årsarbetare: 5,65 (män 5,65)

Fakta

Jämtlandsvärme AB ska leverera fjärrvärme till fastighetsägare i Strömsunds kommun. Målet är att uppfattas som en nära, trygg och långsiktig leverantör som erbjuder säkra och miljöanpassade värmelösningar för god totalekonomi.

Andelen biobränsle av den totala användningen låg under 2016 på 95 procent. Målet är 95 procent.

vatten och minskad användning av fossil olja och el. För att lyckas minska användningen av fossil olja arbetar vi med att effektivisera våra värmeanläggningar.

Framtiden

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi de närmaste åren blir fortsatt god. För 2017 tog styrelsen beslut om att det inte ska ske någon prishöjning för fjärrvärmerna.

Beslut är taget att bygga ett fjärrvärmenät i Gäddede. Upphandlingen av pelletseldad panna och kulvertnät inleder bolaget i februari 2017. Utbyggnaden av våra nät på övriga orter kommer de närmsta åren inrikta sig på att förtäta befintligt kulvertnät med nya kunder.

Vi planerar att under 2017–2018 fortsätta arbeta med de effektiviseringsåtgärder vi har sett behov av på anläggningen vid Ramselevägen. Det arbetet beräknar bolaget ska förlänga den tekniska livslängden på anläggningen med tio år.

Jämtlandsvärme AB

Resultaträkningar

tkr	2016	2015
Intäkter	37 275	35 846
Kostnader	-28 434	-27 601
Planenliga avskrivningar	-4 123	-4 438
Nettokostnad	4 718	3 807
Finansiella intäkter	4	1
Finansiella kostnader	-609	-1 132
Resultat	4 113	2 676
Bokslutsdispositioner	-3 815	-2 380
Skatt	-66	-65
Årets resultat	232	231

Balansräkningar

tkr	2016	2015
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	72 902	76 483
Omsättningstillgångar	20 306	19 435
Summa tillgångar	93 208	95 918
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	12 852	12 845
Obeskattade reserver	28 701	24 886
Långfristiga skulder	45 500	52 000
Kortfristiga skulder	6 155	6 187
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	93 208	95 918
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Statistik

	2016	2015	2014
Antal abonnenter	423	420	410
Försäljning, MWh	53 787	50 722	51 085
Medelpris, kr/MWh	691	705	715
Soliditet, %	37,80	33,62	32,85
Genomsnittlig låneränta, %	1,30	1,35	2,80
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,94	3,55	3,08



Strömsunds utvecklingsbolag AB

Årets händelser

Attacus beslutar under verksamhetsåret att nyanställa 75 personer i en nyinköpt betongtillverkningsfabrik i Hammerdal. Suab bistår i flera aktiviteter i nysatsningen. Kommunen initierar framtagande av ett arbetsmarknadsprojekt i samband med satsningen.

Projektet i Backe, som vi under en längre tid arbetat för att hitta finansiering till, väntar på en notifiering från EU innan Tillväxtverket kan fatta slutgiltigt beslut.

Vi har skickat in ansökan om ett skoterprojekt i Frostviken som blev beslutat och igångsatt under året. Merparten av utskickade markägaravtal är undertecknade.

Vi har tagit fram en skrivelse, "Ge oss chansen att överleva i Norrlands inland", om regeringens planer på att införa en vägslitageskatt. Vi presenterade den på regeringkansliet i december 2016.

Bolaget tog tillsammans med näringslivet fram ett näringslivspolitiskt program under verksamhetsåret. Nyföretagarcentrum fick en ny medarbetare för Strömsund och startade ett projekt tillsammans med Pingstkyrkan riktat mot företagande hos utrikesfödda.

Norrskog fattade beslut om att lägga ned sin verksamhet i Sikås, cirka 30 medarbetare förloerade sina arbeten.

Under året hamnade frågan om lösning av konthantering hos Suab.

Ekonomisk analys

Verksamheten har rymts inom tilldelad ram från kommunen och bolaget gör en vinst för året med 5 tkr.

Måluppfyllelse

Vi har genomfört målet om 50 företagsbesök under året, främst under höst och vinter.

Om bolaget

- Vd: Anders Blomberg
- Ordförande: Göran Bergström, (S)
- Årsarbetare: 2,89 (kvinnor 0,93, män 1,96)
- Bolagets vision är att ge de bästa förutsättningarna för att skapa Norrlands inlands starkaste näringsliv. Vi erbjuder service, lotsning och mötesplatser för företagare eller utvecklingsgrupper.
- Arrangerar varje år Guldälggalan i samarbete med Strömsund turism.

En enkätundersökning gick ut till företagen för tredje året i rad. Vid frågan om bolaget kunnat hjälpa företaget med inkommet ärende svarade 79,5 procent ja (78 procent 2015).

39 procent svarade att vår tillgänglighet var jättebra, 41 procent att den var bra (28 procent svarade jättebra och 50 procent bra 2015). Resultaten ligger väl i linje med målformuleringarna bolaget antagit.

Under 2016 startade 37 nya bolag, det är 4 färre än 2015.

Antalet företag som startade i samarbete mellan Nyföretagarcentrum och Suab var under året 18. 2015 var siffran 23.

Framtid

Största förändringen för bolaget inför 2017 är att vi ska tillsätta en ny tjänst som turismstrateg. Ansvar för utvecklingsfrågor inom turismen flyttas från Strömsund turism till Suab.

Industrin står inför utmaningar att rekrytera personal. Vi kommer här att samarbeta med arbetsförmedling och företag för att finna vägar att hitta arbetskraft. Företagsmässan tillsammans med skola och näringsliv föll väl ut under det gångna året och vi planerar en fortsättning.

Vi har även förhoppningar om att få igenom en investering till terminalen i Backe under året. Det skulle ha stor betydelse för skogsindustrin. Vi kommer att följa upp förslaget om införande av vägslitageskatt.

Tillsammans med skolan ska vi jobba för att visa vilka yrken som finns inom kommunen.

Strömsunds utvecklingsbolag AB

Resultaträkningar

tkr	2016	2015
Intäkter	3 325	3 888
Kostnader	-3 308	-3 907
Planenliga avskrivningar	-	-
Nettokostnad	17	-19
Finansiella intäkter	1	64
Finansiella kostnader	-17	-40
Resultat	1	5
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt	4	-5
Årets resultat*	5	0
* efter ägartillskott	3 500	3 500

Balansräkningar

tkr	2016	2015
Anläggningstillgångar	105	105
Omsättningstillgångar	5 017	4 415
Summa tillgångar	5 122	4 520
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	306	301
Obeskattade reserver	47	47
Avsättningar	1 923	1 881
Långfristiga skulder	-	-
Kortfristiga skulder	2 846	2 291
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	5 122	4 520

Statistik

	2016	2015	2014
Soliditet, %	6,69	7,46	10,26



STRÖMSUNDS HYRESBOSTÄDER AB
Streejmien Gäätieluhpieh AB

Strömsunds hyresbostäder AB

Strömsunds hyresbostäder AB är kommunens allmännyttiga bostadsföretag. Bolaget äger och förvaltar över 900 lägenheter på fem orter.

Årets händelser

2016 har generellt varit ett dynamiskt år för Strömsunds hyresbostäder. Bolaget förvärvade under sommaren en fastighet i centrala Hamnerdal med 21 lägenheter, fördelat på fyra byggnader. Fastighetens läge, tillgänglighet och uthyrningsgrad var bidragande faktorer till köpet som vi ser som strategisk investering.

Bolaget ansökte under året om planändring för två tomter i centrala Strömsund. Ansökan gällde utökande av byggrätterna genom fler antal våningar och högre byggnadshöjd. Miljö- och byggavdelningen lämnade positivt planbesked.

Ett ökat kundfokus bidrog till att Strömsunds hyresbostäder under året köpte in ett nytt system för mätning av kundnöjdhet. Vi gör numera mätningarna kontinuerligt och specifika synpunkter följer vi upp och återkopplar direkt genom personlig kontakt med hyresgästen.

Vakanser

Vakansgraden sjönk i början av 2016 till låga 0,90 procent men ökade något under senare delen av året. Tabellen visar vakansläget i beståndet, exklusive avställda lägenheter fördelat per ort 31 december 2016. Uppgifterna inom parentes avser år 2015.

Ort	Vakanta	Av totalt
Strömsund	0 (2)	555 (555)
Hamnerdal	0 (2)	116 (95)
Backe	4 (3)	56 (56)
Rossön	1 (3)	33 (33)
Hoting	2 (1)	86 (86)
Gäddede	5 (2)	68 (68)
Totalt	12 (13)	914 (893)

Hyrer

Hyresförhandlingen för 2016 resulterade i en

Om bolaget

- Vd: Stefan Jönsson
- Ordförande: Bengt Bergqvist, (S).
- Årsarbetare: 15,50 (kvinnor 4,98, män 10,53)
- SHB förvaltar 914 lägenheter, 90 lokaler, 44 garage, 10 carports och 512 bilplatser i Strömsund, Hamnerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede.
- Total förvaltningsyta är 61 706 kvadratmeter.

generell hyreshöjning om 0,55 procent. Avtalet gäller till och med 31 mars 2017.

Boinflytande

Vi har genomfört två möten med boinflytandekommittén och åtta boendemöten under året.

Ekonomisk analys

Strömsunds hyresbostäders intäkter uppgick 2016 till 55,5 mnkr och årets resultat före dispositioner och skatt blev 28,6 mnkr. Den huvudsakliga grunden till resultatet är att bolaget återfört alla tidigare års nedskrivningar av fastigheterna. Återföringen har gjorts för att det bokförda värdet bättre ska spegla det verkliga värdet på fastigheterna. Det bidrar till att öka bolagets soliditet. Strömsunds hyresbostäder kommer att ha en god ställning även om vi investerar i framtida nybyggnationer. Den goda soliditeten bidrar även till mycket god kreditvärdighet.

Årets egentliga resultat är 5,7 mnkr (resultat exklusive återföring av nedskrivningar om 22,9 mnkr) före dispositioner och skatt. En hög uthyrningsgrad och en effektiv förvaltning är de huvudsakliga framgångsfaktorerna, som skapar nödvändiga förutsättningar för framtida underhåll och investeringar.

Framtiden

Strömsunds hyresbostäder har numera en generell vakansgrad på nära noll. Efterfrågan på bostäder är hög och ökar. I Strömsunds och Hamnerdals tätorter är efterfrågan större än tillgången. Den låga vakansgraden i kombination med näringslivets expansion på dessa orter har bidragit till att vi ser ljus på framtiden och planerar för nybyggnation. Vi har gjort en ansökan om köp av tomter i Hamnerdal, vi har också lämnat in en begäran om planändring i syfte att utöka byggrätterna på aktuella tomter. Strömsunds hyresbostäder står inför stora, utmaningar när det gäller fastigheternas underhållsbehov.

Strömsunds hyresbostäder AB

Resultaträkningar

tkr	2016	2015
Intäkter	55 509	55 283
Kostnader	-47 160	-44 669
Planenliga avskrivningar	-2 200	-1 868
Återföring tidigare gjorda nedskrivningar	22 938	-
Nettokostnad	29 087	8 746
Finansiella intäkter	55	58
Finansiella kostnader	-555	-756
Resultat	28 587	8 048
Bokslutsdispositioner	-1 437	-4 280
Skatt	-950	-711
Årets resultat	26 200	3 057

Balansräkningar

tkr	2016	2015
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	107 450	69 855
Omsättningstillgångar	3 923	3 037
Summa tillgångar	111 373	72 892
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	50 529	24 329
Obeskattade reserver	7 548	6 111
Avsättningar	249	317
Långfristiga skulder	40 500	32 500
Kortfristiga skulder	12 547	9 635
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	111 373	72 892
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		
Fastigo	104	94

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 43,9 mnkr.

Statistik

	2016	2015	2014
Reparation/underhåll, mnkr	11,2	12,9	10,7
Soliditet, %	50,65	39,9	33,5
Genomsnittlig låneränta, %	1,43	1,36	2,85
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,26	3,30	1,74



Jämtlands Räddningstjänstförbund

Verksamhetsåret

2016 har varit ett händelserikt år. Larmfrekvensen ökade med 15 procent, en förändring av ledningsorganisationen skedde under hösten och vi har träffat ett nytt treårigt avtal för vår personal i beredskap som skapat en livlig debatt hos räddningstjänsterna runt om i landet. Förbundet har fått förfrågan från staten om att vara en av 15 utbildningsregioner i Sverige för utbildning av deltidsanställda brandmän.

Förbundets verksamhet har i allt väsentligt genomförts i enlighet med verksamhetsplanen för 2016. Vår förebyggande verksamhet har återigen haft en mycket hög arbetsbelastning, bland annat på grund av vakanser och föräldradledigheter men också för att verksamhetens omfattning ökar. Detta har krävt tuffa prioriteringar av verksamheten och resulterat i att tillsynsmålen inte heller nåtts under 2016.

Rekryteringen av deltidsanställda brandmän har varit en prioriterad uppgift med ett förhållandevis gott resultat. 45 personer har valt att lämna förbundet och 44 personer har nyrekryterats. Det är i och för sig glädjande, men underskottet är 13 personer så det är en fortsatt utmaning för beredskapsavdelningen. Vi har upprättat en rekryteringsstrategi där syftet är att skapa samsyn mellan räddningstjänstförbundet och medlemskommunerna om hur rekryteringsarbetet ska ske och vilken gemensam grundsyn som ska finnas vid rekrytering av RiB-personal.

Ekonomi

För 2016 redovisar förbundet ett negativt resultat på totalt -1,8 mnkr. Förbundet uppfyller därmed inte sitt finansiella mål om ett nollresultat. Driftmässigt redovisar förbundet ett mindre underskott mot budget med cirka -300 tkr. Utebliven återbetalning från Fora med 440 tkr avseende 2004 års inbetalda sjukförsäkringspremier samt högre kostnader för pensioner, sparad komptid och semester är några orsaker som i bokslutet försämrat resultatet. Trots fler larmhändelser under året har ekonomin driftmässigt gått bra, vilket har skapat förutsättningar för att

Förbundets uppdrag

- Chef: Micael Lundmark t.o.m. 17-07-31
- Ordförande: Ida Asp (S)
- Anställda totalt: 460, varav tillsvidareanställda 400 (58 kvinnor, 342 män).
- Är ett samarbete mellan Östersund, Krokoms, Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalen.

Målet är att tillsammans optimera gemensamma resurser och öka säkerheten för medborgarna. Vi arbetar för att skydda människors liv, hälsa och egendom samt miljön mot olyckor. Räddningstjänstförbundet arbetar även förebyggande.

kunna tidigarelägga vissa åtgärder för vidareanpassning mot gällande handlingsprogram. Det i form av inköp av fallklätterutrustning, trafikolycksutrustning, värmekameror och släckgranater till stationerna och vidareutveckling av övningsområdet Furulund med två mindre byggprojekt för en kostnad på totalt cirka 1 mnkr.

Av årets negativa resultat på -1,8 mnkr ingår även en kostnad för avgångsersättning till förbundets förbundschef som avgick den sista juli. Kostnaden belastar bokslutet med 1,5 mnkr. Finansiering av minusresultatet sker från förbundets egna kapital och uppgår efter årets resultat till cirka 10 mnkr.

Kommunbidraget är största intäkt och uppgår under året till 120,6 mnkr. Detta innebär en medlemsfinansiering av förbundets totala kostnader på 93,4 procent. Årets investeringar, fordon och räddningsmateriel, uppgick totalt till 5 467 tkr.

Framtid

En viktig fråga är jämställdhet och mångfald. Vi tror att många fler skulle kunna vara en del av vår personal om vi kunde skapa en ökad kunskap kring hur arbetet som deltidsbrandman är. Under 2016 har vi påbörjat insatser för att visa framförallt kvinnor att de också har en plats hos oss. Arbetet med prova på-dagar och riktade insatser mot just kvinnor är ett viktigt arbete och vi ser fram emot att fortsätta hitta sätt för räddningstjänsten att arbeta med jämställdhet.

Under 2016 fick förbundet fram extra pengar från ägarkommunerna till investeringar som vi nu kan göra under 2017. Det är roligt och välbehövligt så att vi på ett säkert sätt kan stå för den beredskap som vi lovat.

Jämtlands Räddningstjänstförbund

Resultaträkningar

tkr	2016	2015
Intäkter	6 727	9 127
Kostnader	-123 480	-117 986
Avskrivningar	-5 338	-5 140
Nettokostnad	-122 091	-113 999
Kommunbidrag	120 572	117 016
Finansiella intäkter	3	8
Finansiella kostnader	-287	-422
Resultat efter finansiella poster	-1 803	2 603
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt	-	-
Årets resultat	-1 803	2 603

Balansräkningar

tkr	2016	2015
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	51 798	51 703
Omsättningstillgångar	38 741	38 912
Summa tillgångar	90 539	90 615
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	9 996	11 798
Avsättning	21 344	20 686
Långfristiga skulder	7 574	8 731
Kortfristiga skulder	51 625	49 400
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	90 539	90 615

Statistik

	2016	2015	2014
Soliditet, %	11,0	13,0	10,5
Medlemsfinansiering, %	93,4	92,8	93,3
Totalt antal larm	2 345	2 008	1 805
- varav brand i byggnad	170	140	138
- varav brand ej i byggnad	168	128	220
- varav trafikolycka	355	275	228
- varav utsläpp av farligt ämne	36	52	39
- varav automatlarm ej brand/gas	554	526	346
- varav IVPA (i väntan på ambulans)	674	539	516
- varav övrigt	388	348	318

Kommunens arbete med jämställdhetsintegrering

Vad är jämställdhetsintegrering?

Strömsunds kommun arbetade aktivt med jämställdhetsintegrering under åren 2010, 2012 och 2013. Jämställdhetsintegrering innebär att vi ska ge de kvinnor och män, flickor och pojkar som finns i kommunen en likvärdig service. Vi ska integrera ett jämställdhetsperspektiv i allt vi gör.

Vi ska göra ett aktivt arbete

Kommunfullmäktige beslutade i december 2006 att kommunen skulle underteckna CEMR, den europeiska deklARATIONEN om jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå. Många kommuner och regioner i Europa har blivit erbjudna att underteckna deklARATIONEN. Nu har 1 632 organisationer i 33 olika länder gjort det.

Den som skriver under deklARATIONEN förbinder sig att agera utifrån deklARATIONENS sex övergripande principer och 30 konkreta artiklar. Dessutom ska undertecknaren upprätta handlingsplaner och avsätta resurser för arbetet.

Alla nämnder har handlingsplaner

Alla nämnder och bolag har fastställt handlingsplaner utifrån artiklarna i CEMR:s deklARATION.

Handlingsplanerna utgår från ett urval av artiklar. Artiklarna om att bekämpa stereotyper, göra jämställdhetsanalyser och arbetsgivarrollen har påverkat de flesta handlingsplanerna.

Många av planerna har varit för optimistiska. Det har tagit längre tid än förväntat att genomföra planerade aktiviteter. Många aktiviteter är genomförda medan andra har flyttats fram.

Vi behöver bli bättre på att analysera

Statistik som rör individer finns numera och de redovisar kommunen och bolagen i stort sett alltid könsuppdelat. Men skillnader mellan könen analyseras bara i undantagsfall.

Det ska finnas en jämställdhetsanalys som underlag för politiska beslut som rör individer. Det behöver kommunen förbättra till kommande år.

Här finns hela deklARATIONEN att läsa:

www.jamstall.nu/politik/cemr-deklARATIONEN/





Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjelte

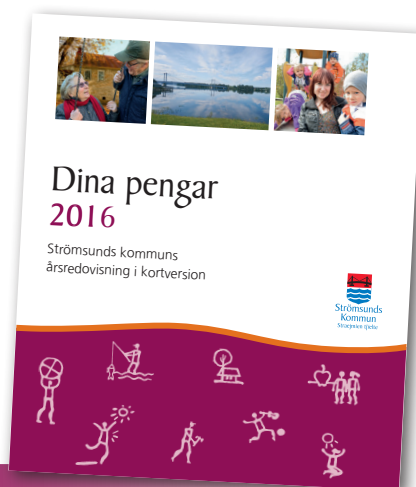
Almanacka 2017

Strömsunds kommun • Stræjmien tjelte

Tema utbildning



Varje år ger kommunen ut en almanacka. 2017 är temat utbildning.
Alla artiklar finns på www.stromsund.se/kommunalmanackan



Missa inte!

- Läs årsredovisningen smidigt på nätet, www.stromsund.se/arsredovisning
- Under våren ger vi ut en kortversion av årsredovisningen, Dina pengar 2016.



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjelte

Kommunledningsförvaltningen

Box 500 • 833 24 Strömsund • Telefon 0670-161 00 • kommun@stromsund.se

www.stromsund.se • www.facebook.com/stromsundskommun

Årsredovisning Strömsunds kommun 2016