

Årsredovisning 2015

Strömsunds kommun



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjälte



Innehåll

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande	3
Kommunchefen	4-5
Befolkning	6
Organisation.....	7
Nämnderna inför 2016.....	8-12
Nämndernas redovisning av mål 2015	13-20
Personalekonomisk redovisning.....	21-25

Förvaltningsberättelser

Redovisningsprinciper samt ordförklaringar och definitioner..	26
Finansiell analys - kommun.....	27-32
Finansiella nyckeltal	33
God ekonomisk hushållning	34-35
Finansiell analys - kommunkoncern.....	36-37

Räkenskaper

Resultaträkning, kassaflödesanalys, balansräkning	38-39
Noter	40-46
Driftredovisning för nämnder och verksamheter	47
Investeringar	48-49

Verksamhetsredovisning

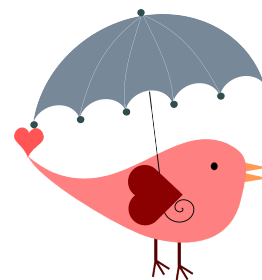
Kommunfullmäktige och kommunstyrelse	50-51
Teknik och service	52-53
Strömsund Turism	54-55
Kommunledning	56-57
Framtid och utveckling	58-59
Miljö och bygg	60-61
Barn och utbildning	62-63
Kultur och fritid.....	64-65
Vård och social.....	66-67
Närvård Frostviken.....	68-69
Övriga verksamheter	70-71
Affärsverksamhet AVA - avfall, vatten och avlopp	72-73

Dotterbolag

- Jämtlandsvärme AB	74-75
- Strömsunds Hyresbostäder AB.....	76-77
- Strömsunds Utvecklingsbolag AB.....	78-79
- Jämtlands Räddningstjänstförbund.....	80-81

Övrigt

Jämställdhetsredovisning.....	82
Revisionsberättelse.....	83-84



Kommunstyrelsens ordförande

Vår största utmaning är att öka inflyttningen till kommunen. Oavsett varifrån man kommer har man en plats att fylla i vår kommun. Vi vet att alla behövs för att upprätthålla välfärd och service i vårt kommunala uppdrag.

Stundande pensionsavgångar lämnar öppningar på arbetsmarknaden som kan innebära utvecklingsmöjligheter. För att klara framtida arbetskraftsförsörjning ska vi vara konkurrenskraftiga i jämförelse med andra arbetsgivare. I vårt personalpolitiska program finns följande vision: *Strömsunds kommun är en attraktiv arbetsgivare med goda hälsofrämjande arbetsplatser som kännetecknas av arbetsglädje och bra resultat.*

En attraktiv arbetsgivare ska kunna erbjuda en bra arbetsmiljö och ett tydligt ledarskap. För att skapa tryggare arbetsvillkor ska vi öka andelen tillsvidareanställda och minska andelen timanställda. Bemanningseenheten som byggts upp inom personalavdelningen ska fånga upp vikarier och andra timanställda för att skapa bättre och tryggare anställningsformer. Under 2016 kommer vi även att genomföra ett antal ledarskapsutbildningar i organisationen.

Fler praktikplatser

Vi jobbar vidare med det prioriterade inriktningsmålet om att minska ungdomsarbetslösheten. Under året satsar vi på ungdoms- anställningar, förstärkning inom AME och inrättande av handledare för praktikanter. Målet är att vi inom den kommunala verksamheten ska tillhandahålla en praktikplats per tio anställda.

Under 2015 tecknade vi ett avtal med Arbetsförmedlingen, DUA-överenskommelsen. Med samlade krafter ska kommunen tillsammans med Arbetsförmedlingen skapa goda förutsättningar för unga mellan 16 och 29 år som står utanför arbetsmarknaden. Det kan bestå av arbetsträning, praktik eller studier eller kombinationer av dessa utifrån individuella behov. Gymnasie- och vuxenutbildning eller högre studier inom Akademi Norr är viktiga inslag för att möta behoven på den lokala arbetsmarknaden.

Fiberutbyggnaden skapar möjligheter

Fiberutbyggnaden i kommunen fortsätter. Vi har öronmärkt ytterligare 20 miljoner kronor för investeringar under året. Hittills har Servanet dragit fiber från kommunens södra delar efter

E45 upp till Strömsund. Fiberutbyggnaden är en förutsättning för utveckling och tillväxt. Arbetet med att förbättra företagsklimatet fortskrider. Under 2016 ska vi arbeta fram ett näringslivspolitiskt program i samverkan med det lokala näringslivet. Det blir ett verktyg i det fortsatta arbetet med utveckling och tillväxt.

Besöksnäringen är expansiv

Ett expansivt område är besöksnäringen där vi har goda förutsättningar att utveckla våra destinationer. Projekt Intill, Innovativ Turism i Lappland, startade hösten 2015. Syftet är att skapa tre hållbara destinationer: Gold of Lapland, Hemavan Tärnaby samt South Lapland (Strömsund, Dorotea, Åsele och Vilhelmina). Målet är ett högre antal besökare och större andel internationella besökare till våra destinationer. Strömsund Turism har en central roll i detta arbete och ska utveckla turistiska center – en modernare form av turistbyråer. Vi driver projektet tillsammans med näringslivet och samverkan är avhängig den framgång som projektet kommer att uppnå. I Frostviken har vi för avsikt att styra upp skoteråkningen på fjället och skapa attraktiva områden för friåkning.

Strömsunds kommun ska vara ett kunskapscentrum för vindkraft med fokus på utbildning och kompetensutveckling för den hållbara energiförsörjningen. Vi vill tillsammans med regionen skapa ett kompetenscentrum för vindkraft i kallt klimat.

Många nya kommuninvånare

Under hösten 2015 fick Strömsunds kommun ta emot många asylsökande. Ett lyckat integrationsarbete kan utmyнна i fler kommuninvånare. Det ideella integrationsarbetet som föreningslivet utför är ovärderligt. Ett bra mottagande och en genomtänkt introduktion skapar förutsättningar för att fler vill stanna kvar och bli en tillgång på arbetsmarknaden i vår kommun. Strömsunds kommun har fått 30 miljoner kronor i statliga bidrag som kompensation för det höga mottagandet av asylsökande. Under 2016 kommer vi att skjuta till medel för integrationsinsatser inom föreningslivet.

Kommunen ska också bygga en ny idrottshall i Strömsund. Planeringsarbetet är i full gång och förhoppningen är att allt ska falla på plats och att vi kan inviga en ny hall under 2017.

Susanne Hansson (s)

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen har ordet

2015 Lokalt

Kommunens uppgift är att ge service till sina medborgare, besökare och företag. Det gör våra över 1 300 medarbetare varje dag, dygnet runt under hela året. Utrymme finns inte att i ord beskriva er alla och det fantastiska arbete ni genomför över hela vår stora kommun. Men för er som kanske inte är i daglig kontakt med kommunen vill jag berätta om:

- Att man i förskolan och skolan ständigt bryr sig om att alla barn ska få en så bra start som möjligt i livet.
 - Men här gäller det även att vi alla också förklarar för barnen hur viktigt det är att man gör sitt bästa i skolan för att lära sig och för att vara en god kamrat.
- Att vi ständigt bryr oss om hur de som är äldre, eller har andra hinder och problem, ska få det så bra som möjligt. Utifrån gällande regelverk kan det ske som hemtjänst, plats på särskilt boende, lagen och särskilt stöd och service (LSS), försörjningsstöd, missbruksvård eller arbetsmarknadsåtgärder.

Men resurserna till våra trygghetssystem är begränsade. Därför finns det alltid ett egenansvar. Vi måste även bekämpa fusk och missbruk av systemet.

2015 har varit ett extraordinärt år med krig och konflikter som inneburit en mycket stor flyktingström till landet. Många har här gjort ett fantastiskt arbete för att ta hand om alla som kommit till vår kommun, många av dem barn. Idag bor de nyanlända på asylboenden och HVB-hem. Detta arbete tog inte slut vid årsskiftet, vi har en lång tids arbete framför oss.

Utöver detta sker ett ständigt arbete med att stödja vår verksamhet, skapa arbetstillfällen och attraktivitet.

2015 Nationellt

Det finns idag en storstadsnorm där allt utanför 08-området är något exotiskt. Kommunen har därför en viktig uppgift att informera om och driva på utvecklingen inom landet för att regering, riksdag och myndigheter på ett än bättre sätt ska förstå sig på de mindre kommunernas utmaningar och behov.

Vi når inte alltid snabba resultat och vi är inte

ensamma i vår kamp. Vi har under 2015 varit särskilt aktiva inom följande:

- **Trygghet och säkerhet**
Där anser vi att polisen har alltför få resurser i vår kommun och att ett gränsöverskridande samarbete med Norge också kan vara en lösning. Vi har även gett stor spridning åt det norska systemet med tydliga tidskrav på polisens insatser, "responstiden". Trygghet i vid bemärkelse är också temat i 2016 års kommunalmanacka.
- **Integration**
Där har vi haft ett bra mottagande och genomfört ett stort antal nationellt uppmärksammat projekt. Men vi har också redovisat problem och behov. Dagens Nyheter skriver i sin analys av höstens flyktingsituation att Strömsunds kommun var först att slå larm om de problem som fanns. Regeringen har också lyssnat på kommunerna och vi har fått över 30 miljoner kronor till flyktingmottagandet.
- **Service på landsbygden**
Där återupptog Posten utdelningen i Härbergsdalen efter kommunens och Post- och telestyrelsens (PTS) påtryckningar.

2015 Resultat

Årsredovisningen ska också visa på de resultat som vi har uppnått. På följande sidor redovisar verksamheterna i både text och siffror hur det gått.

Glädjande nog så visar verksamheterna för första gången på länge ett positivt resultat totalt. Det beror på två saker:

- Verksamheterna har arbetat målmedvetet med att hitta och ta bort onödiga kostnader. Det innebär att de istället kan lägga tillgängliga resurser på den personal som är närmast barn och unga i förskola och skola samt hos de som har behov av stöd och omsorg.
- Rekryteringar har dragit ut på tiden då det ibland varit svårt att hitta kompetent personal.

Vad behöver hända 2016?

Vi kommer att behöva lägga mycket tid och kraft på hur vi ska hantera den demografiska utmaningen. Arbetet består av två delar.

Arbetskraft

En viktig del i detta handlar om att stimulera de som är i arbetsför ålder att arbeta för att skapa skatteintäkter och en egen inkomst.

- Projekt, praktik och utbildningar är exempel på åtgärder för att öka anställningsbarheten.
- Att välja en utbildning som leder till arbete är en annan viktig åtgärd, inte minst i de familjer där barnen funderar över sitt gymnasieval.

Rekrytering

Det är viktigt att Strömsunds kommun kan rekrytera tillräckligt många medarbetare för att ge den service som invånarna förväntar sig. Vi arbetar vidare för att hitta olika lösningar för att öka rekryteringen.

- Vi ser över möjligheterna till heltid.
- Vi ser över möjligheten till rationaliseringar. Dessa har vi tidigare genomfört av ekonomiska skäl, framöver kommer bristen på arbetskraft att tvinga fram nya rationaliseringar och införande av ny teknik, till exempel nya e-tjänster.

Nationellt kommer Sverige säkert att rita upp nya gränser för län och regioner, och diskussionen om kommunsammanslagningar fortsätter med all sannolikhet. Men oavsett gränser så bor folk där de bor och kommunerna genomför sin service i närheten av där folk bor.

Och just där du bor, eller i närheten, kommer vi även under 2016 att bedriva vår service.

Anders Andersson
Kommunchef

Befolkning i kommunen

Befolkning per 31 dec

	2015	2014	2013	2012	2011
Folkmängd	11 712	11 873	11 984	12 138	12 171
varav kvinnor	5 628	5 736	5 810	5 888	5 910
varav män	6 084	6 137	6 174	6 250	6 261
Förändring invånare	-161	-111	-154	-33	-14
Födelsenetto	-63	-83	-72	-47	-74
varav kvinnor	-34	-37	-28	-17	-37
varav män	-29	-46	-44	-30	-37
Flyttningsnetto	-99	-35	-80	14	54
varav kvinnor	-76	-41	-50	-5	18
varav män	-23	6	-30	19	36

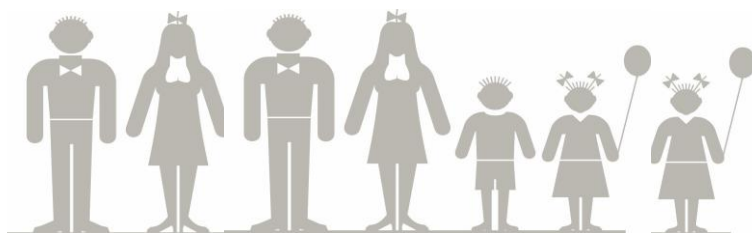
Åldersfördelning 2015

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0 - 6 år	402	387	789	7 %	8 %
7-15 år	467	495	962	8 %	10 %
16-19 år	222	268	490	4 %	4 %
20-24 år	283	350	633	5 %	7 %
25 - 44 år	977	1 216	2 193	19 %	26 %
45-64 år	1 540	1 716	3 256	28 %	25 %
65-79 år	1 188	1 262	2 450	21 %	15 %
80 - år	549	390	939	8 %	5 %
Totalt	5 628	6 084	11 712	100 %	100 %

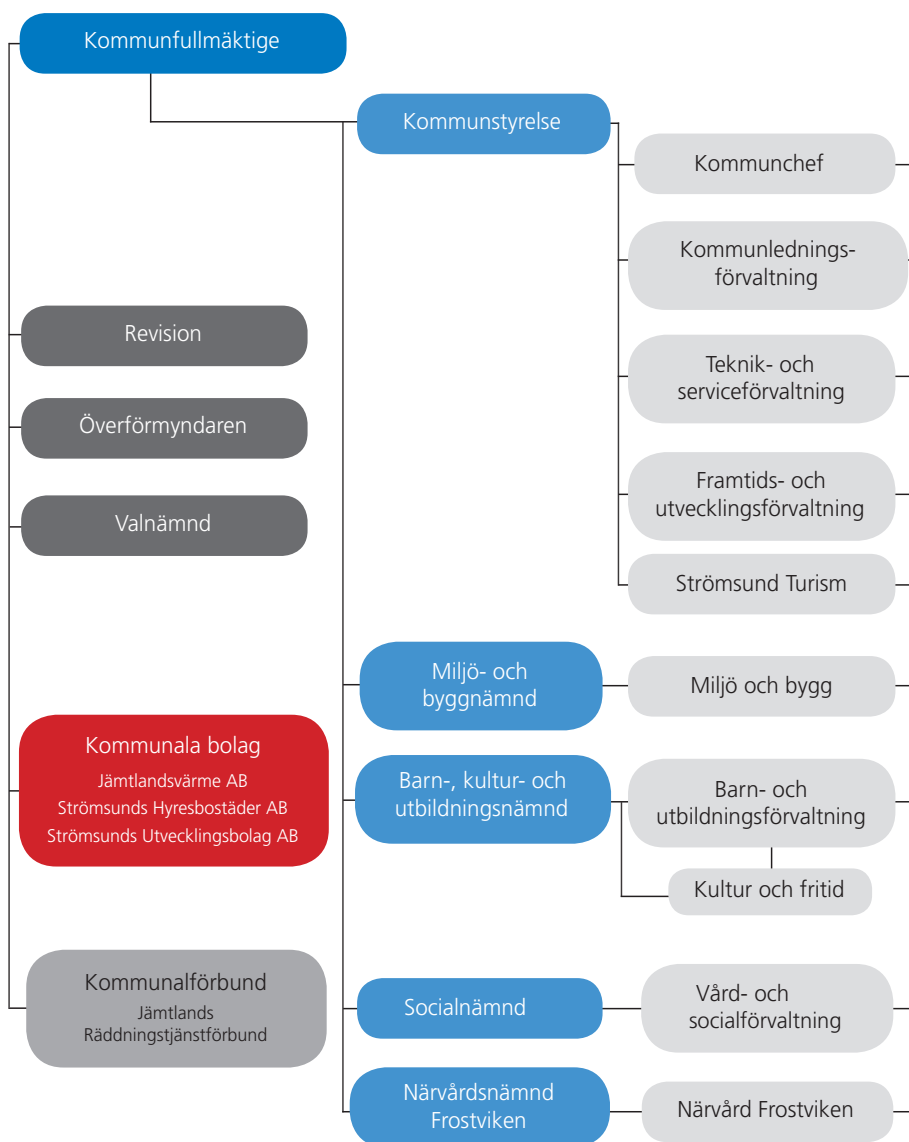
Invånare per distrikt 2015 *

	Kvinnor	Män	Totalt
Alanäs	139	181	320
Bodum	239	289	528
Fjällsjö	380	433	813
Frostviken	397	448	845
Gåxsjö	115	141	256
Hammerdal	1 013	1 127	2 140
Ström	2 653	2 674	5 327
Tåsjö	696	787	1 483
Totalt	5 632	6 080	11 712

*) 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%)

Politiska prioriteringar för 2015

Kommunfullmäktige fastställde i juni 2014 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**

Kommunstyrelsen inför 2016

Målet att uppnå ett positivt flyttnetto är både en utmaning och en förutsättning för att vi ska kunna skapa utveckling och tillväxt i vår kommun. Till följd av framtida pensionsavgångar behöver vi rekrytera många nya medarbetare inom förvaltningarna för att kunna upprätthålla en god service till våra medborgare.

Konkurrensen om arbetskraften kommer att hårdna i våra delar av landet. Det innebär att vi måste göra ytterligare ansträngningar för att vara en attraktiv arbetsgivare. Vi ska konkurrera med trygga anställningsvillkor, bra boendemiljöer och goda möjligheter till fritidssysselsättningar.

Fiberutbyggnaden fortsätter

Fiberutbyggnad och bra uppkopplingsmöjligheter är ett måste för att näringsliv och samhälle ska fungera. Under de senaste två åren har kommunstyrelsen beslutat om totalt 40 miljoner kronor till utbyggnad av fiberbredband.

Arbetet med lokalytor

Prioriteringen att minska lokalytor i kommunens verksamheter fortsätter även om 2015 inte gav utrymme för några större förändringar. Ökad verksamhet till följd av flyktingsituationen har medfört att vi inte kunnat reducera lokalytorna i den takt som var tänkt. Under året har vi öppnat nya förskoleavdelningar och startat ytterligare HVB-hem för ensamkommande flyktingbarn.

Ny vägbelysning på plats

Kommunens byte av vägbelysning är färdigt, vi förväntar oss nu rejält minskade kostnader för drift och underhåll. Vi håller nu på med en översyn av belysningstiderna då önskemål om längre brinntider på helger och några veckor extra under våren har kommit till vår kännedom.

Färdtjänsten fungerar bra

Teknik- och serviceförvaltningen driver sedan januari 2015 färdtjänsten i egen regi och verksamheten fungerar väl. Färdtjänstresenärerna är nöjda med den nya ordningen och klagomålen har upphört.

Utredning nybygge av idrottshall

Under året övertog kommunen uppdraget att utreda nybygge av en idrottshall från IFK Strömsund. Arbetet är i full gång och förhoppningen är att en ny hall ska stå klar 2017.

Susanne Hansson, (s)
Ordförande

Miljö- och byggnämnden inför 2016

Under 2016 vill miljö- och byggnämnden fortsätta jobba för att möta folk på rätt sätt. Vi vill använda det enkla och lättfattliga språket, skriftligt och muntligt. Det låter enkelt, men är en svår uppgift. Kanslisvenskan och text med anknytning till juridik är orimligt svår, och ibland omöjlig att förstå för "vanliga" människor. Arbetet med service och bemötande är därför en viktig del i ett pågående kvalitetsarbete med ständiga förbättringar som vi inte får glömma bort.

Nämnden har i sin myndighetsutövning ofta andra myndigheter som överprövar nämndens beslut. Dessa myndigheter tar ibland, i vårt tycke, orimlig tid på sig för att besvara eller besluta i ett ärende. I dessa fall har nämnden ett stort ansvar i att påtala brister och orimliga handläggningstider hos berörd myndighet.

Förnya föråldrade detaljplaner

Nämnden vill förnya sina föråldrade detaljplaner. Ofta måste vi göra en större eller mindre ändring av detaljplanen innan vi kan ge bygglov till ny- eller tillbyggnad. Ändringar som i vissa fall kan ta ett år eller mer att genomföra. Kostnaderna för att göra detaljplanerna aktuella, så de kan möta dagens behov, är höga. Nämnden vill därför peka på behovet av mer resurser till att modernisera detaljplanerna där vi upplever att behoven är som störst.

Titta över ärendehantering

Skrotbilar samt förfallna hus och byggnader är sedan tidigare ett prioriterat område för nämnden. Det är en miljörisk och samtidigt en olycksrisk för människor, djur och natur. Det förfular och sänker värdet på omkringliggande hus och fastigheter. Nämndens uppfattning är att detta är ett glesbygdsproblem. Vi har ett antal mångåriga ärenden som krävt och fortfarande kräver mycket arbete, där vi ännu inte nått ett önskat resultat. Ärendehantering är alltså både komplex och kostsam. Nämnden vill därför lyfta frågan till högre instans, för att försöka hitta ett rättssäkert men enklare sätt att hantera dessa frågor.

Vi, Strömsunds kommun, är en del av den globala miljön. Den pågående klimatförändringen kommer på flera sätt att drabba även vår, i dag ganska opåverkade, del av världen. Nämnden anser att vi måste fortsätta lära oss mer om samspelet mellan klimat och miljö och hur vi lokalt kan agera och ta ansvar

för en bättre global miljö. Vi bör samtidigt ge utrymme för en hållbar utveckling av kommunens näringsliv.

Lars Andreasson (s)
Ordförande

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden inför 2016

I Strömsunds kommun "lär vi för livet". I våra förskolor, skolor och i kulturskolan råder mångfald och undervisningen håller hög kvalitet. Aktivt utvecklingsarbete är en ledstjärna i vår verksamhet. Vi vill att lärandet ska vara lustfyllt – alla barn och elever ska ha möjlighet lyckas och bli motiverade och stimulerade.

Utbildning är nyckeln till människors frihet och en förutsättning för en gynnsam utveckling av samhälle och näringsliv. Det grundläggande är att alla barn ska få må bra i skolan och lyckas med att uppnå kunskapsmålen. För att nå målen måste skolan präglas av arbetsro, trygghet, skaparglädje, kreativitet och höga förväntningar. Barn är olika därför behöver vi en flexibel organisation med möjlighet att möta varje barns behov utifrån barnens och elevernas olika förutsättningar.

Nya utmaningar

Förskola och grundskola är en viktig faktor ur ett samhällsperspektiv och för en bygds utveckling. Vi ska ha en god kvalitet och likvärdighet i alla förskolor, skolor och fritidshem. Vi ska använda kommunens resurser på ett långsiktigt och hållbart sätt. Under en rad av år har vi tagit emot såväl kvotflyktingar som asylsökande till vår kommun. Dessa barn har rätt till både förskoleverksamhet och skola. För många skolor och förskolor innebär det att elevantalet har ökat, och fortsätter öka, vilket är mycket positivt. Samtidigt betyder det också nya utmaningar för oss alla.

Skolverksamheten bygger på de fastställda målen i skollag och läroplan. Vår högsta prioritet inom skolan är att fortsätta det långsiktiga och målmedvetna arbetet för att höja studieresultaten i grundskolan. Vi ska uppnå skollagens krav på 100 procents måluppfyllelse, där förskolan lägger grunden för det. Varje barn och elev ska tycka det är roligt och lustfyllt att lära för livet och få det stöd som krävs för att lyckas. När de går ut skolan ska de kunna möta världen med ett öppet och nyfiket sinne.

Flera nya avdelningar

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden ser fram emot 2016. Efter sommaren tar vi i bruk två nya förskoleavdelningar i fastigheten Armeraren i

Strömsund. Därefter är förhoppningen att ytterligare ett hus med två avdelningar ska bli färdigställda senare under året. Vi ska kunna fortsätta att erbjuda våra barn, ungdomar och vuxna en meningsfull fritids- och kulturverksamhet. Föreningslivet och folkbildningen ska vara stark, levande och lokalt förankrad. Den ska främja jämställdhet, delaktighet, integration, folkhälsa och vara genomtydligt barn- och ungdomsperspektiv.

Utöka kulturskolans verksamhet

Föreningar driver med bidrag från kommunen ofta anläggningar för idrott och friluftsliv.

Fritidsgårdsverksamhet för våra ungdomar runt om i kommunen sker både i kommunal regi och i samverkan med föreningslivet. Från 2015 har kommunen anställt en ungdomskonsulent som ska vara ungdomarnas språkrör, bygga upp ett ungdomsråd och arbeta fram en ungdomsstrategi.

Verksamheten på kulturskolan har fördubblats sedan vi tog bort avgiften. Här är vår målsättning att även i fortsättningen erbjuda en avgiftsfri verksamhet. Vi vill också förutom musik, sång och dans även kunna erbjuda drama i framtiden.

Folkbibliotekets betydelse i vår kommun, med de små filialerna och bokbil, är ett livselixir för våra invånare. De fungerar som centrum för kultur, kunskap, integration och information. De blir även sociala mötesplatser. Här träffas människor i alla åldrar och från olika kulturer. Biblioteksverksamheten har ett stort ansvar att framförallt främja flickor och pojkars läslust för att förbättra läsförståelsen hos våra barn.

Lena Johansson (s)
Ordförande

Socialnämnden inför 2016

En förutsättning för att kunna ge stöd, vård och omsorg utifrån kvinnor och mäns individuella behov är att det finns tillgång på personal med rätt kompetens. Personalförsörjningen är en utmaning som kommunen delar med många andra och kommunens mål om att vara en bra och attraktiv arbetsgivare är därför ett av de viktigaste att jobba med.

Kommunen bör ta tillvara de som idag arbetar år efter år under otrygga förhållanden som vikarier och timanställda på ett sätt som bättre rimmar med målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Socialnämnden kommer särskilt att följa upp arbetsmiljöfrågor, till exempel sjukskrivningstalen, och annat som kan påverka verksamhetens kvalitet.

Individuella planer

Inom särskilt boende pågår vårdbehovsmätningar för att analysera om vi möter upp våra äldre kvinnor och mäns behov med tillräckligt mycket personal.

Vi fortsätter arbetet med individuell biståndsbedömning i särskilt boende. Vi fortsätter också att arbeta med individuella genomförandeplaner för att ge vård och omsorg anpassad till den enskildes eget önskemål om hur och när det ska göras. Även inom hemtjänsten arbetar vi med detta.

Region Jämtland Härjedalen har sagt upp det lokala samarbetsavtalet med kommunen. Det innebär att kommunen nu tar över jour och beredskap för primärvården på kvällar, nätter och helger. För att klara det nya ansvaret måste vi organisera om och utöka hemsjukvårdens beredskap. Socialnämnden kommer att följa upp arbetet med detta för att säkerställa den höga kvalitet och säkerhet hemsjukvården har idag.

Utvecklingsarbete pågår

Inom dagverksamheten pågår ett utvecklingsarbete där legojobb och sysselsättning ute på privata företag ökar. Även kommunens förvaltningar bör se över tänkbara arbetsuppgifter som går att lämna över. Vi erbjuder dagverksamhet enligt lagen om särskilt stöd och service (LSS), men även enligt socialtjänstlagen (SoL). Den senare gruppen ökar och har delvis andra behov, något vi behöver utveckla ytterligare.

Arbetslöshet är den enskilt största anledningen till att personer söker ekonomiskt bistånd. Kommunen har ett särskilt ansvar för dem som finns allra längst ifrån arbetsmarknaden. Socialnämnden ska under året anställa fem kvinnor och män som står långt från arbetsmarknaden och har försörjningsstöd. Syftet är att hitta nya vägar för att öka kvinnor och mäns förmåga till egen försörjning.

Svårt att hinna med

Antalet barn och vuxna som är placerade i familjehem eller institutionsvård ligger på ungefär samma nivå som tidigare, men antalet orosanmälningar gällande barn ökar och därmed antalet utredningar. Även de många ensamkommande flyktingbarnen ökar antalet utredningar och efterfrågan på socialsekreterare och familjehem är stort i hela landet.

Individ- och familjeomsorgen har haft svårt att hinna med arbetet inom den tid som gäller enligt lagar och förordningar. De prioriterar utifrån riskbedömningar, där den som har störst och mest akut behov får hjälp först. Socialnämnden kommer särskilt att följa upp utvecklingen under året och vi fortsätter arbetet med att utveckla länsgemensamma familjehemscenter.

Karin Näsmark (s)
Ordförande

Närvårdsnämnd Frostviken inför 2016

Verksamhetsåret 2016 blir ett spännande år. Vi fortsätter arbetet med att flytta vår hälsocentral från sjukstugan till gamla kommunkontoret i centrala Gäddede. Arbetsgruppen som arbetar med att ta fram underlag för upphandling av ombyggnationen räknar med att vara klar i februari, mars. Därefter kan byggföretag lägga anbud. Vi hoppas att de nya lokalerna ska vara klara för inflyttning under hösten 2016.

Bra betyg på verksamheten

Patientenkäten, som vi nyligen tagit del av, visar glädjande höga resultat i till exempel kategorierna respekt och bemötande, tillgänglighet och information och kunskap.

Socialstyrelsens brukarundersökning visar att samtliga svarande (100 procent) är nöjda med hemtjänsten och 92 procent anger att de får ett bra bemötande från personalen. Samma undersökning visar för särskilt boende att vårdtagarna är mycket nöjda med personalens insatser och bemötande.

Närvård Frostviken är glad och stolt över de omdömen vi fått, men vill bli ännu bättre. Nämnden har bland annat satt upp följande mål för verksamheten 2016.

- Vi ska stimulera varje vårdtagare vid särskilt boende till fysisk aktivitet och eller utevistelse vid minst ett tillfälle i veckan under hela året.
- Vårdtagarnas och brukarnas inflytande över sin vardag ska öka.
- Våra patienter ska även framgent ha en fast läkarkontakt på hälsocentralen vilket leder till fortsatt hög kvalitet.

Rekrytering - en stor utmaning

En utmaning för Närvård Frostviken, liksom för vård och omsorgsverksamheter i hela Sverige, är att lyckas rekrytera utbildad och kompetent personal till våra olika tjänster. Att intressera människor att ta anställning och flytta till Frostviken är, och kommer att vara, avgörande för våra möjligheter att ge Frostviksborna vård efter behov.

För att nå ut med vad vi kan erbjuda på vår arbetsplats behöver vi bli bättre på att marknadsföra oss, bland annat är ungdomar på

väg ut i arbetslivet en viktig målgrupp. Men vi måste också intressera de som i vuxen ålder funderar på att byta yrkesinriktning. Våra nyanlända svenskar är en annan viktig målgrupp som vi vill attrahera och nå för att förmå även dem att se vården som ett möjligt yrkesval.

Strömsunds kommun rekryterar en ny chef för Närvård Frostviken och vi hoppas att han eller hon ska vara på plats under våren.

Bengt Bergqvist (s)
Ordförande

Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2015

Teknik- och serviceförvaltningen			
Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
God ekonomisk hushållning.	Lokalytan ska minska med 2 000 m ² .	Sålt: 0 m ² Köpt: 0 m ² Förhyrt: - 683 m ² Förhyrt: + 584 m ² Rivet: 0 m ² Ny-/ombyggnad: +20 m ² Total minskning: - 79 m²	Inte uppfyllt
Analys och kommentar: Resultatet för hela 2015 är en minskning på endast -79 m ² . Fyrås skola blev inte såld då intressenterna drog sig ur. Vi har inte sålt, köpt eller rivit några fastigheter. Verksamheterna har lämnat externt hyrda lokaler men även hyrt in sig i nya på grund av kraftigt ökad verksamhetsvolym. Förvaltningen har under året lagt mycket tid på att hantera verksamheternas volymökning. Vi har även tittat på lokaleffektiviseringar, exempelvis på Frostviksskolan, som kommer att ge effekt längre fram.			
Avfallsmängden till förbränning ska minska.	Mängden säck- och kärlavfall till förbränning ska minska med 3 %.	Mängden säck- och kärlavfall till förbränning har minskat med 1 % från 2014.	Inte uppfyllt
Analys och kommentar: Mängden säck- och kärlavfall till Sundsvall för förbränning har inte minskat i den utsträckning som vi beräknat. Troliga orsaker kan vara att antalet flyktingboenden i kommunen har ökat och där saknas i stor grad information kring sortering.			
Energiförbrukningen ska minska.	Arbeta fram en handlingsplan för energieffektivisering inom VA-enheten.	Arbetet med handlingsplanen är klart och planen blev fastställd av kommunstyrelsen den 18 augusti 2015, § 186.	Uppfyllt

Strömsund Turism			
Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Minska elförbrukningen på Strömsunds camping.	Minska med 2 %.	Elförbrukningen 2015 har ökat med 14 % jämfört med 2014.	Inte uppfyllt
Analys och kommentar: Bygget av en parstuga under vintern, en kall sommar och renovering av servicehuset på sjösidan under hösten/vintern bidrog till den ökade förbrukningen. Vi fortsätter med vår ambition att minska elförbrukningen på Strömsund camping under 2016. En åtgärd blir att byta ut resterande gatubelysning till LED-belysning.			
Beläggningen på Strömsunds camping ska ligga på samma nivå som 2014.	En beläggning på 26 000 gästnätter.	Campingen har under året haft en beläggning på 28 012 gästnätter.	Uppfyllt
Konsumentrådgivningen ska hålla samma nivå som 2014.	Samma antal besök i skolornas åk 9 som 2014.	Alla skolors åk 9 har haft besök.	Uppfyllt
	Samma tillgänglighet och öppettider som 2014.	Tillgänglighet och öppettider är samma som ifjol.	Uppfyllt

Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2015

Kommunledningsförvaltningen			
Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
God service och tillgänglighet, kommunhuset.	85 % ska få svar inom två arbetsdagar på en enkel fråga via e-post.	83 % (89 %) fick svar inom två arbetsdagar. Resultat 2014 inom parentes.	Inte uppfyllt
	50 % ska få svar direkt på en enkel fråga via telefon.	48 % (35 %) fick svar direkt. Resultat 2014 inom parentes.	Inte uppfyllt
	90 % ska uppge att de fick ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga.	93 % (91 %) uppgav att de fick ett gott bemötande. Resultat 2014 inom parentes.	Uppfyllt
<p>Analys och kommentar: Måtten ingår i Kommunens kvalitet i korthet, KKiK. Andelen som fått svar på e-post uppfyller inte målet och ligger något under genomsnittet bland deltagande kommuner i KKiK. Andelen som fått svar direkt på en enkel fråga via telefon har ökat, ligger något över genomsnittet men uppfyller inte målet. Vi har uppnått målet för bemötandet i telefon.</p>			
Ungdomsarbetslösheten ska minska.	Tio ungdomar slussas vidare till praktik, utbildning eller arbete via AME-jobbcenter.	Under året har sju flickor och 16 pojkar i åldern 20–24 år fått praktikplats eller arbete via AME-jobbcenter.	Uppfyllt
	Strömsunds kommun ska erbjuda minst 125 feriejobb/sommarskoleplatser under sommaren 2015.	Kommunen erbjöd alla ungdomar som sökt och gått ut årskurs 8 feriearbete.	Uppfyllt
<p>Analys och kommentar: De flesta ungdomar som AME-jobbcenter har slussat vidare har börjat med praktik. Flera har sedan gått vidare till sommarvikariat, timanställningar, utvecklingsanställning eller nystartsjobb. En pojke har därefter börjat studera. En flicka och två pojkar har fått arbete direkt, det vill säga utan någon praktikperiod via AME-jobbcenter.</p> <p>Antalet sökande till feriearbeten var 65 flickor och 62 pojkar det vill säga totalt 127 personer. Av dessa var åtta stycken yngre än årskurs 8. Dessa åtta ungdomar erbjöd vi inte feriearbete, då vi beslutat att ungdomarna ska ha gått ut årskurs 8. Samtliga övriga ungdomar (totalt 119 stycken) erbjöd vi feriearbete inom Strömsunds kommun. Av dessa tackade elva ungdomar nej, de hade fått förhinder eller annat arbete. Antalet feriearbetande ungdomar blev 51 flickor och 57 pojkar.</p>			

Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2015

Framtids- och utvecklingsförvaltningen			
Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Inflyttningen ska öka.	Strömsunds kommun ska ha ett positivt flyttnetto 2015.	Flyttnetto per 2015-12-31 är -82 kvinnor och -23 män, totalt -105 personer.	Inte uppfyllt
Analys och kommentar: 2015 visar ett negativt flyttnetto på -105 personer. 2014 var flyttnettot -50 personer. Könsfördelningen är ojämn. Nettot är betydligt mer negativt för kvinnor än för män både för 2014 och 2015.			
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven.	Den genomsnittliga betygs-poängen för flickor och pojkar ska minst ligga i nivå med rikssnittet.	Betygs-poängen för flickorna som gick ut gymnasieskolan i juni 2015 var 14,3 och för pojkarna 13,7. Den genomsnittliga betygs-poängen var 14,1. Motsvarande rikssnitt var 14,6 för flickorna och 13,4 för pojkarna. Den genomsnittliga betygs-poängen var 14,0. Betygs-poängen för avgångseleverna 2014 på Hjalmar Strömerskolan var 13,9 för flickorna och 13,3 för pojkarna. Den genomsnittliga totala betygs-poängen var 13,7.	Uppfyllt
	Skillnaderna i resultat mellan flickor och pojkar ska minska.	Skillnaden mellan flickors och pojkars genomsnittliga betygs-poäng var 0,6 för avgångseleverna både 2015 och 2014 och 0,8 för 2013. På riksnivå var motsvarande siffror 1,2 för 2015 och 2014 och 1,4 för 2013.	Delvis uppfyllt
Analys och kommentar: Den genomsnittliga betygs-poängen för avgångseleverna 2015 på Hjalmar Strömerskolan ligger i nivå med riksnivån. Det är en förbättring både för flickor och pojkar på skolan jämfört med resultatet för avgångseleverna 2014. Den genomsnittliga betygs-poängen på Hjalmar Strömerskolan 2015 är bättre än både 2014 och 2013. Skillnaderna mellan flickors och pojkars genomsnittliga betygs-poäng minskar och ligger väsentligt under rikssiffrorna som de senaste sex åren varierat mellan 1,2 och 1,5 betygs-poäng.			

Miljö- och byggnämnden, redovisning av mål 2015

Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå																																										
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.	Uppfyllt																																										
	Bemötandet från handläggare/inspektörer ska uppfattas som gott av såväl kvinnor som män.	Kan inte redovisas.	Kan inte redovisas																																										
	God tillgänglighet på hemsidan.	Kan inte redovisas.	Kan inte redovisas																																										
	Genomföra träffar med SUAB varje kvartal.	Träffar med SUAB genomförda 19/3, 28/4, 24/8, 30/9 och 20/11.	Uppfyllt																																										
<p>Analys och kommentar: Handläggningstiderna för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. Avdelningen har utökat resurserna för bygglovshandläggning med en bygglovshandläggare som arbetar 80 procent. Detta har reducerat handläggningstiderna till i genomsnitt tre till fyra veckor efter komplett ansökan.</p> <p>Miljö- och byggavdelningen har inte varit med i SKL:s undersökning "Insikten", som planerat. SKL har fört över genomförandet till konsultföretag. Det skulle, förutom de fasta kostnaderna, innebära cirka 100 kronor per ärende, exklusive analys. Denna kostnad är inte budgeterad och avdelningen bedömer att den inte ryms inom befintlig ram. SKL:s undersökning av hemsidan är inte genomförd/redovisad ännu. En framtida översyn/genomgång av hemsidan kommer att kräva resurser från avdelningen. Det arbetet blev påbörjat under 2015.</p>																																													
Avdelningen bedriver en rätts-säker och effektiv myndighets-utövning.	I planerna prioriterade verksamheter/ risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål.	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillsyn/Kontroll</th> <th>Utfört 2015</th> <th>Planerat 2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljöskydd</td> <td>211</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>36</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>Hälsoskydd</td> <td>64</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>Ovård bygg/tomt</td> <td>78</td> <td>Händelsestyrt</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>5</td> <td>Händelsestyrt</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>248</td> <td>200</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>9</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Tobak skolgårdar</td> <td>4</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>38</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>5</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria läkemedel</td> <td>1</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>31</td> <td>33</td> </tr> <tr> <td>Rapp. köldmedia</td> <td>38</td> <td>37</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/Kontroll	Utfört 2015	Planerat 2015	Miljöskydd	211	75	Miljörapport	36	40	Hälsoskydd	64	20	Ovård bygg/tomt	78	Händelsestyrt	Bostadsklagomål	5	Händelsestyrt	Livsmedel	248	200	Tillsyn tobak	9	11	Tobak skolgårdar	4	6	Tillsyn alkohol	38	39	Tillsyn folköl	5	8	Tillsyn receptfria läkemedel	1	4	Restaurangrapport	31	33	Rapp. köldmedia	38	37	
		Tillsyn/Kontroll	Utfört 2015	Planerat 2015																																									
Miljöskydd	211	75																																											
Miljörapport	36	40																																											
Hälsoskydd	64	20																																											
Ovård bygg/tomt	78	Händelsestyrt																																											
Bostadsklagomål	5	Händelsestyrt																																											
Livsmedel	248	200																																											
Tillsyn tobak	9	11																																											
Tobak skolgårdar	4	6																																											
Tillsyn alkohol	38	39																																											
Tillsyn folköl	5	8																																											
Tillsyn receptfria läkemedel	1	4																																											
Restaurangrapport	31	33																																											
Rapp. köldmedia	38	37																																											
	Samtliga beslut är rätt beslutade.	Sex beslut har överklagats under perioden. För fyra av dessa har länsstyrelsen avslagit överklagan. Två beslut är ännu inte avgjorda.																																											
<p>Analys och kommentar: Miljö- och byggavdelningen har i stort genomfört tillsyn och kontroller enligt antagna tillsyns- och kontrollplaner. Inom vissa områden har avdelningen genomfört betydligt fler inspektioner än planerat.</p> <p>Under 2015 har sex beslut (av totalt cirka 1 000 beslut) överklagats. Länsstyrelsen har avslagit överklagan för fyra av besluten. Ett beslut är ännu inte avgjort och ett beslut har getts prövningstillstånd i Mark- och miljööverdomstolen. De enskilda ärendena och utfallen redovisas för nämnden separat. De överklagade besluten kräver resurser för bland annat yttranden, registrering av handlingar och uppföljning av utfall. Dessutom är ett beslut om en detaljplan, taget av fullmäktige, överklagat.</p>																																													

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden, redovisning av mål 2015

Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Alla flickor och pojkar inom förskola och grundskola ska klara kunskapsmålen.	Alla (100 %) flickor och pojkar har nått målen i alla ämnen, slutbetyg åk 9.	65 % av flickorna och 69 % av pojkarna (totalt 67 %) har uppnått målen i alla ämnen.	Inte uppfyllt
	Alla (100 %) flickor och pojkar är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram, slutbetyg åk 9.	79 % av flickorna och 78 % av pojkarna (totalt 79 %) är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram.	Inte uppfyllt
	Det genomsnittliga meritvärdet ska vara över rikets meritvärde eller förväntat Salsavärde för kommunen, slutbetyg åk 9.	Kommunens meritvärde ligger på 203,7, att jämföras med rikets 224,7. Förvaltningens beräkningar indikerar dock att meritvärdet kommer att ligga högre än förväntat Salsavärde.	Troligen uppfyllt
	Alla (100 %) flickor och pojkar ska ha lärt sig läsa senast under läsåret två.	72,7 % av flickorna och 58,3 % av pojkarna (totalt 66,0%) i årskurs 2 klarade DLS läsprov.	Inte uppfyllt
Inflyttningen ska öka.	60 % av dem som ansöker om plats i förskola och skolbarnsomsorg ska få plats på önskat datum.	51 % får plats på önskat datum.	Inte uppfyllt
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 1 %. Flickorna stod för 40 % av antalet tillfällen och pojkarna för 60 %. Utfall läsåret 2014/2015: Föregående läsårs siffror inom parentes. Flickor: 13 466 (14 148) stycken Pojkar: 20 585 (19 570) stycken	Inte uppfyllt
Skapa mötesplatser för flickor och pojkar i Strömsunds kommun.	Det ska finnas fritidsgårdsverksamhet för flickor och pojkar i alla orter med skola.	Skolor finns på sju olika orter i kommunen. Fritidsgårdsverksamhet för flickor och pojkar finns i fyra av dem.	Inte uppfyllt
Analys och kommentar: Hösten 2014 var det 57 elever i årskurs 9 som inte nått målen i alla ämnen och våren 2015 hade det minskat till 40 elever. I kommunen finns skolor på sju olika orter. Fritidsgårdsverksamhet har funnits i fyra av dem under 2015. Öppen fritidsgårdsverksamhet med kommunalt bidrag drivs för flickor och pojkar av föreningar i Backe, Hoting, Kyrktåsjö och Ulriksfors. I Strömsund drivs fritidsgården Pelarn i kommunal regi. Tre orter med skola (Gäddede, Hammerdal, Jorm) saknade fritidsgårdsverksamhet under 2015.			
Ökad jämställdhet.	På arbetsplatsträffar ska jämställdhet vara en stående punkt på dagordningen.	Har börjat genomföras.	Delvis uppfyllt
Analys och kommentar: Även om jämställdhet är en punkt på de olika arbetsplatsträffarna inom barn- och utbildningsförvaltningen så behöver systematiken förbättras. Ett sätt kan vara att de olika arbetsplatserna granskar arbetsplatsträffen utifrån ett jämställdhetsperspektiv i slutet av mötet.			

Socialnämnden, redovisning av mål 2015

Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Tidigt förebyggande och rehabiliterande insatser ska öka när det gäller barn och unga samt vuxna kvinnor och män med missbruksproblem.	Minskad andel flickor och pojkar 0–20 år placerade i HVB-hem, konsulentstött familjehem, familjehem till: <ul style="list-style-type: none"> • 7 per 1 000 för flickor • 12,5 per 1 000 för pojkar • 10 per 1 000 i genomsnitt. 	Under 2015 var 10 flickor och 19 pojkar placerade. <ul style="list-style-type: none"> • Andel flickor 8,5 per 1 000 • Andel pojkar 16 per 1 000 • 12 per 1 000 i genomsnitt 	Inte uppfyllt
<p>Analys och kommentar:</p> <p>Antalet placerade under 2014 var felräknat och högre än det antal som nämnden redovisade. Det var 11 flickor och 21 pojkar, totalt 32 (redovisat 24). Det satta målvärdet blev därmed för lågt. 2015 är det ungefär lika många placerade i familjehem som under 2014. Antalet placerade vid institution någon gång under året har minskat från 10 till 6. Antalet barn och unga i åldern 0–20 år är även lägre 2015, vilket innebär att andelen placerade blir högre per 1 000. 2014 fanns 2 419 barn och unga i åldern 0–20 år och 2015 var antalet 2 330. (SCB, befolkningsstatistik 1 nov)</p>			
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförandet av folkhälsoprogrammet.	Varje kvinna och man i särskilt boende ska stimuleras till fysisk aktivitet och/eller utevistelse vid minst ett tillfälle i veckan under hela året.	December: Samtliga kvinnor (44 stycken) och män (15 stycken) som ingick i urvalsgruppen har stimulerats till fysisk aktivitet och/eller utevistelse i genomsnitt en gång per vecka genom att personalen erbjudit dem det.	Delvis uppfyllt
<p>Analys och kommentar:</p> <p>Under året har tre mätningar ägt rum. Vid uppföljning i <i>april</i> framgick att dokumentationen inte hade skett på ett noggrant och systematiskt sätt, vilket innebar att det inte gick att fastställa omfattning och frekvens. Målet redovisades som inte uppfyllt. Vid mätning i <i>augusti</i> konstaterade nämnden att dokumentationen fortfarande hade vissa brister men att den hade blivit betydligt bättre. Målet redovisades som delvis uppfyllt. Vid årets sista mätning i <i>december</i> gjorde nämnden en uppföljning på ett urval av vårdtagare som omfattade 30 % av dem i särskilt boende, eftersom det fanns svårigheter att redovisa ett totalt resultat. För det urval som nämnden kunnat följa upp är målet uppnått.</p>			
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: 70 % bland hemtjänstmottagare 70 % bland personer bosatta i särskilt boende.	Hemtjänsten 2015: 82 % har svarat positivt (riket 87 %). Särskilt boende 2015: 81 % har svarat positivt (riket 79 %). Källa Socialstyrelsen.	Uppfyllt i hemtjänsten Uppfyllt i särskilt boende
<p>Analys och kommentar:</p> <p>Resultatet kommer från enkäten "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som Socialstyrelsen riktar till alla kvinnor och män i särskilt boende och i hemtjänsten.</p> <p>Svarsfrekvensen var 56 % i särskilt boende varav 26 % besvarats av den äldre själv eller tillsammans med någon annan och 74 % av anhörig. Med tanke på målgruppens svårigheter att själva besvara en enkät bör både årets resultat och förändring över tid tolkas med försiktighet.</p> <p>Inom hemtjänsten var svarsfrekvensen 64,7%. 63 % hade besvarat enkäten själv eller tillsammans med någon annan, i 37 % av fallen hade den enskilde inte varit med och besvarat enkäten utan denna var ifylld av någon anhörig.</p>			

Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Motverka ungdomsarbetslöshet. Ungdomsarbetslösheten ska minska.	Vård- och socialförvaltningen ska ställa 30 praktikplatser till kvinnors, mäns, flickors och pojkars förfogande under året.	Elever från vård- och omsorgscollege, Lernia och lärlingsplatser: <ul style="list-style-type: none"> • 24 kvinnor • 12 män • 36 totalt Praktikanter från AF och AME: <ul style="list-style-type: none"> • 3 kvinnor 18-24 år • 8 kvinnor 25 år och uppåt • 7 män 18-24 år • 2 män 25 år och uppåt • 20 totalt 	Uppfyllt
Analys och kommentar: Effektmålet handlar om antalet praktikplatser som ställts till förfogande. Detta har inte varit möjligt att redovisa. Däremot har nämnden redovisat antalet mottagna elever och praktikanter. Därutöver har kommunen tagit emot 30 studenter från sjuksköterske- och specialistsjuksköterskeprogrammet.			
Ökad jämställdhet.	Tiden för en biståndshandläggares hembesök i samband med ansökan om hemtjänst bör i genomsnitt vara lika lång för kvinnor och för män.	Tidigare mätning av tid för hembesök vid ansökan om bistånd och vid uppföljning har inte visat någon skillnad i tidsåtgång mellan könen. Ingen ny mätning är gjord under året.	Kan inte redovisas
	Andelen beslut om hjälp med städning bör i genomsnitt vara lika många för kvinnor och för män.	Har inte kunnat mätas på ett relevant sätt.	Kan inte redovisas
	Den faktiska tiden för utförande av städ och tvätt ska procentuellt sett vara fördelad lika utifrån lika beslut för kvinnor och män.	Tidigare mätning vid utförande av beslutade hemtjänstinsatser hos fem kvinnor och fem män visar att kvinnor får marginellt mer tid. Ingen ny mätning är gjord under året.	Kan inte redovisas
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.	Medeltal för kvinnor = 13,7 Medeltal för män = 14,7 I genomsnitt möter en hemtjänstmottagare 14 personer (riktet 15 personer).	Inte uppfyllt
	Kvinnor och män bosatta i särskilt boende får sin omvårdnad av ett begränsat antal vårdpersonal, det vill säga i genomsnitt högst 15 personer under 14 dagar eller högst 60 % av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar.	Resultat december 2015 Medeltal för kvinnor = 12 Medeltal för män = 12 Medeltal för 60 % av den totala personalgruppen som arbetat under 14 dagar = 21 personer.	Uppfyllt
Analys och kommentar, hemtjänst: Antalet personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar har ökat de senaste åren, 12 stycken 2013 och 13 stycken 2014. Den mätning som nu gjorts har förmodligen mindre felmarginall än tidigare år då vi blivit bättre på att plocka ut statistik ur Intraphone. Analys och kommentar, särskilt boende: Målet är uppnått. Mätning i december 2015 visar att många olika personer arbetat inom särskilt boende under de två veckor som mätningen pågick.			

Närvårdsnämnd Frostviken, redovisning av mål

Inriktningsmål 2015	Effektmål 2015	Resultat 2015	Nivå
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförande av folkhälsoprogrammet.	Varje kvinna och man i särskilt boende (Levingsgården) ska stimuleras till fysisk aktivitet och/eller utevistelse vid minst ett tillfälle i veckan under hela året.	Målet är uppnått under alla månader under året utom januari.	Delvis uppfyllt
Vårdtagares/brukares inflytande över sin vardag ska öka.	Andel 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: <ul style="list-style-type: none"> 83 % bland hemtjänstmottagare 100 % bland boende på Levingsgården 	Målet är inte nått. Resultat hösten 2015: <ul style="list-style-type: none"> 67 % bland hemtjänstmottagare 86 % bland boende på Levingsgården 	Inte uppfyllt
<p>Analys och kommentar: Resultatet från Socialstyrelsens brukarenkät hösten 2015 visar ett sämre resultat för hemtjänsten jämfört med både riket och Strömsunds kommun som helhet. Resultatet för Levingsgården ligger däremot över såväl riket som kommunen som helhet. Hemtjänst: Forsgården 67 %, riket 87 %, Strömsunds kommun 82 %. Särskilt boende: Levingsgården 86 %, riket 79 %, Strömsunds kommun 81 %.</p>			
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Antalet personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar ska i genomsnitt högst uppgå till 12 olika personer.	Målet är nått vid samtliga mätningar under året.	Uppfyllt
<p>Analys och kommentar: Vid mätningen under vecka 11-12 var medeltalet nio olika personer. Vid mätningarna veckorna 32-33 och vecka 48-49 var medeltalet elva olika personer.</p>			
Ökad jämställdhet och tillgänglighet.	Vid uppföljning och återbesök för kroniska sjukdomar ska patienten träffa sin ordinarie läkare.	Patienterna får träffa sin ordinarie läkare. Under året har vi haft två olika vikarierande allmänläkare under ordinarie läkares ledighet.	Uppnått

Personalekonomisk redovisning 2015

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

Personalpolitisk vision

Strömsunds kommun är en attraktiv arbetsgivare med goda hälsofrämjande arbetsplatser där arbetsglädje och bra resultat är kännetecknen.

Inriktningsmål

Kommunfullmäktiges övergripande mål för medarbetarna är

- En arbetsgivare med ett medvetet och tydligt ledarskap.
- Kvinnor och män känner sig delaktiga och har inflytande på arbetsplatsen.
- Kvinnor och män har en säker och tillfredställande arbetsmiljö.
- Kvinnor och män upplever trivsel och arbetsglädje.
- Kvinnor och män arbetar ett helt arbetsliv med hög frisknärvaro och bibehållen arbetshälsa.
- Genom förebyggande och tidiga insatser är arbetsplatserna alkohol- och drogfria.
- Varje arbetsplats har en arbetsmiljö med arbetsvillkor som lämpar sig för kvinnor och män.
- Personalförsörjningen ska bli mer representativt könsfördelad på alla nivåer.
- Arbetsgivaren ska aktivt arbeta för ökad mångfald.
- Arbetsgivaren har kompetenta och engagerade medarbetare.
- Lönesättningen är konsekvent utifrån klara och tydliga lönesättningsprinciper.
- Arbetsgivaren erbjuder flexibla arbetstidslösningar.

Medarbetarundersökning 2015 – Hållbart medarbetarengagemang

Arbetsgivaren har sedan 2011 genomfört medarbetarundersökningar med undantag för 2014. I samtliga undersökningar har frågor kring hållbart medarbetarengagemang varit med. Frågorna är framtagna av Sveriges kommuner och landsting (SKL) i samarbete med Rådet för kommunal analys (RKA). Resultatet redovisas till SKL. I medarbetarenkäten 2015 ingick enbart frågorna om hållbart medarbetarengagemang. De är indelade i motivation, ledarskap och

styrning. (Källa: Sveriges kommuner och landsting)

Huvudindex Hållbart medarbetarengagemang

Speglar det totala resultatet av samtliga frågor i enkäten. Begreppet "hållbart" markerar att detta index fokuserar på chefernas och organisationens förmåga att främja, ta tillvara, och bygga vidare på medarbetarnas engagemang. Diagrammen nedan visar kommunens resultat.

Färgernas betydelse

Mörkrött: Stämmer mycket dåligt

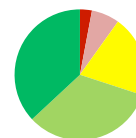
Rosa: Stämmer ganska dåligt

Gult: Varken eller

Mörkt grönt: Stämmer mycket bra

Ljusgrönt: Stämmer ganska bra

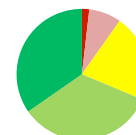
Huvudindex för hela kommunen



Delindex Motivation

Visar medarbetarengagemangets nivå. Hur medarbetaren upplever innehållet i sitt arbete påverkar sannolikt resultatet. Forskning visar att hög motivation och positiv känsla hos medarbetaren när han eller hon går till jobbet ger goda förutsättningar för att göra ett bra jobb, utvecklas och bidra till verksamhetens utveckling.

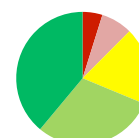
Delindex Motivation totalt



Delindex Ledarskap

Siktar på att utvärdera de närmaste chefernas förmåga att dels ge förutsättningar för att öka medarbetarengagemanget, dels deras förmåga att ta tillvara engagemanget i verksamheten.

Delindex Ledarskap totalt

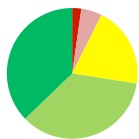


Delindex Styrning

Syftet är att mäta om styrningen av organisationen ger förutsättningar för att öka medarbetarengagemanget och om styrningen är sådan att den tar tillvara engagemanget i verksamheten. Medarbetarengagemang definieras i detta sammanhang med att med-

arbetaren förstår verksamheten och var han eller hon passar in i den. Cirkeldiagrammet visar kommunens resultat.

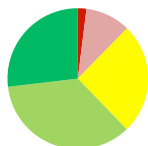
**Delindex
Styrning totalt**



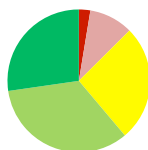
Hur har kommunens verksamheter arbetat med resultatet?

929 (74 procent) av kommunens anställda svarade. 741 kvinnor och 188 män. Kvinnorna hade överlag högre värden än männen. Uppföljningen av medarbetarundersökningen på kommunens arbetsplatser fokuserade på indexet motivation. Diagrammen nedan visar kommunens resultat för varje delfråga.

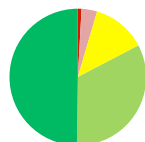
"Mitt arbete känns meningsfullt"



"Jag lär nytt och utvecklas i mitt arbete"



"Jag ser fram emot att gå till arbetet"



Utifrån detta diskuterade medarbetarna på arbetsplatserna "Detta behöver vi förbättra och åtgärda" samt "Detta är bra och det vill vi bevara". Varje arbetsplats har arbetat fram handlingsplaner över förbättringsåtgärder. Varje förvaltning har utifrån arbetsplatsernas handlingsplaner tagit fram prioriterade områden för förvaltningen. Utifrån detta tar nu kommunledningen fram en strategisk plan för prioriterade områden i hela kommunen, inklusive en åtgärdsplan, som ska gälla 2016-2017.

Personalredovisning

Det är mest kvinnor som arbetar i kommunen men antalet män ökar sakta

Antalet anställda är 1 321 stycken, det är 19 färre jämfört med förra året. Av kommunens medarbetare är 77 procent kvinnor. Andelen manliga medarbetare ökar liksom andelen manliga chefer/arbetsledare jämfört med 2014. I takt med att fler går i pension och nya anställs sjunker medelåldern och är nu 48 år. Se tabell nyckeltal.

Sjukfrånvaron ökar

Strömsunds kommuns sjukfrånvaro följer trenden för sjukfrånvaron i riket. Men i jämförelse med andra kommuner i länet ligger kommunens sjuktal i förhållande till den totala arbetstiden relativt lågt, 6,24 procent. Den totala sjukfrånvaron har ökat med 0,46 procentenheter jämfört med 2014. Det är främst sjukfrånvaro mer än 60 dagar som ökar.

Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden

Indikator	2015	2014
Sjukfrånvarotid		
Total sjukfrånvaro	6,24	5,78
- kvinnor	7,00	6,37
- män	3,73	3,77
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	3,77	4,21
- kvinnor	3,97	4,59
- män	3,18	3,07
Sjukfrånvaro 30-49 år	6,39	6,22
- kvinnor	7,30	6,75
- män	3,50	4,43
Sjukfrånvarotid 50 år och äldre	6,73	5,85
- kvinnor	7,50	6,51
- män	4,04	3,50

Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron

Indikator	2015	2014
Långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar		
Andel av den totala sjukfrånvaron	67,83	63,37
- kvinnor	69,46	65,50
- män	56,24	49,35

Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid

Förvaltning	2015 Kv	2015 M	2015 Tot	2014 Tot
Teknik och service	7,27	2,77	5,31	5,38
Kommunledning*	2,91	6,97	4,40	2,63
Framtid och utveckling	4,75	2,03	3,63	4,95
Barn och utbildning	5,23	3,44	4,95	5,40
Vård och social	8,96	5,51	8,42	6,91
Närvård Frostviken	4,10	4,31	4,15	3,75

*) Arbetsmarknadsenheten tillhör kommunledningsförvaltningen från och med 2015

Kvinnorna är mer sjuka än männen

2015 är skillnaden mellan kvinnors och mäns sjukfrånvaro 3,27 procentenheter. En ökning med 0,67 procentenheter sedan 2014. Den enskilt största diagnosen vid sjukdom är psykisk ohälsa. Under några år har sjukfrånvaron bland yngre medarbetare, mest kvinnor, ökat men 2015 vände trenden och har börjat minska. Se tabeller över sjukfrånvaro ovan.

Vad kostar sjukfrånvaron?

Sjukfrånvaro innebär utöver sjuklönen merkostnader och störningar i verksamheten. Det kan vara minskad produktivitet utifrån kvalitet och kvantitet, ökade administrativa kostnader, rehabiliteringskostnader, vikariekostnader och ökad arbetsbelastning på befintlig personal. Vid beräkningar av total sjukfrånvarokostnad är det värdet av den förlorade arbetsinsatsen och produktionsbortfallet som står för största delen. En vedertagen schablon för vad sjukfrånvaro egentligen kostar är tre gånger timlönen.

Exempel: En undersköterska har en timlön på 131 kronor. Utifrån schablonen skulle kostnaden för sjukfrånvaron bli minst 545 kronor per timme inklusive sociala avgifter. Hur dyr sjukfrånvaron blir beror på hur snabbt medarbetaren kan återgå helt i arbete eller hur länge det tar för en vikarie att uppnå full kapacitet.

När gör vi en rehabiliteringsutredning?

En rehabiliteringsutredning gör vi senast när en medarbetare har varit sjuk sex tillfällen de senaste tolv månaderna, när medarbetaren varit sjuk sammanhängande mer än fyra veckor eller när medarbetaren själv begär det.

Rehabiliteringsutredningen ska klargöra och kartlägga vilka stödjande åtgärder medarbetaren behöver för att kunna gå tillbaka till ordinarie arbete. Det kan vara medicin, arbetsträning, egen träning, personliga arbetshjälpmiddel som till exempel handledsskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Vi planerar rehabiliteringsåtgärder vid ett rehabiliteringsmöte men också på rekommendation av läkare eller företagshälsövård.

Kompetensutveckling

Genomförda utbildningar under året

- Grundutbildning i arbetsmiljöutbildning, bättre arbetsmiljö (BAM) samt utbildningar i samverkan och interna arbetsmiljörutiner riktad till kommunens nya chefer och skyddsombud.
- 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 schemahandläggningssystemet TimeCare för chefer och medarbetare i berörda verksamheter.
- Utbildningar i hjärt- och lungräddning (HLR) har skett enligt utbildningsplanen för kommunens alla verksamheter. En tredjedel av kommunens medarbetare genomgår utbildningen varje år.

Hur ser framtida rekryteringsbehov ut?

Generationsskifte - många går i pension

Under 2015 har 57 tillsvidareanställda gått i pension. Av dessa har 23 valt att gå i förtid. Fram till 2030 kommer nästan hälften (616 personer) av kommunens nuvarande anställda att gå i pension vid 65 års ålder. Det motsvarar i genomsnitt 41 personer per år.

Undersköterskor är den enskilt största yrkesgruppen som går i pension

Kommunen har störst behov av arbetskraft inom vården de närmaste åren. Prognosen visar att 80 kvinnor och män som idag arbetar som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden och person-

liga assistenter uppnår pensionsåldern, det vill säga 65 år, fram till 2021.

Men det kommer att finnas stora behov att rekrytera även inom andra yrkesgrupper som till exempel chefer, socialsekreterare, sjuksköterskor, lärare och förskollärare. Inom lokalvård, kök och övrig teknisk verksamhet väntar också stora pensions-avgångar.

Tabellen på nästa sida visar hur det ser ut för de yrkesgrupper där de flesta pensionsavgångarna finns.

Pensionsavgångar vid 65 år per yrkesgrupp år 2016-2021*	Antal
Vård - yrken där undersköterskekompetens egentligen krävs (Anställda som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter)	80
Vård - övriga (Sjuksköterskor, fysioterapeut, arbetsterapeut, socialsekreterare)	10
Skola (Lärare och specialpedagoger)	29
Barnomsorg (förskollärare, barnskötare, elevassistenter)	27
Chefer och arbetsledare	15
Kök och lokalvård	13
Drift, vaktmästeri, transport	11

*) 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 de närmaste sex åren.

Bättre rutiner för rekrytering

Kommunledningsförvaltningen/personal är den sammanhållande länken för all rekrytering i

kommunen. Syftet är att kvalitetssäkra och tydliggöra rekryteringsprocessen. Det anser vi ökar möjligheten att rekrytera medarbetare med rätt kompetens. Vi vill också öka antalet sökande och arbeta för att bli bättre på att ta tillvara kompetensen hos redan anställda.

Intresseanmälan för arbete i kommunen

För att fånga upp kvinnor och män som vill arbeta i kommunen införde vi 2014 möjligheten att anmäla intresse via kommunens webbplats.

Intresseanmälningar 2015	Antal	Kv	M
Antal intresseanmälningar totalt under året	152	105	47
Anmält intresse och arbetar nu som vikarier	62	51	11
Anmält intresse och fått tillsvidarejänst hos oss	7	6	1
Anmält intresse att byta arbete och har en tillsvidareanställning hos oss	2	1	1
Anmält intresse men har inte fått arbete	51	24	27
Anmält intresse och har flyttat hit men inte fått arbete hos oss	2	2	0
Anmält intresse men arbetar hos andra arbetsgivare	15	11	4
Anmält intresse av arbete som vill flytta hit	11	8	3
Anmält intresse av arbete men är föräldralediga	2	2	0

47 procent av de som anmält intresse för arbete i våra verksamheter arbetar idag hos oss.

Nyckeltal personal

	2013	2014	2015
Anställda			
Antal anställda varav	1 340	1 340	1 321
– chefer	93	81	81
Antal årsarbetare	1 283	1 268	1 261
Medelålder	49	49	48
– kvinnor	49	49	49
– män	49	49	48
Könsfördelning anställda			
– kvinnor	79 %	78 %	77 %
– män	21 %	22 %	23 %
Könsfördelning chefer			
– kvinnor	71 %	73 %	68 %
– män	29 %	27 %	32 %
Anställning			
Andel heltidsanställningar totalt	70 %	75 %	71 %
– kvinnor	68 %	73 %	68 %
– män	76 %	80 %	82 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad			
– kvinnor	92 %	91 %	92 %
– män	94 %	92 %	94 %
Medellön (enligt lönekartläggning)			
– kvinnor	25 239	25 614	26 494
– män	26 426	26 219	26 840
Pensionsavgångar	39	42	57
Antal som kvarstår i arbete efter 65 års ålder	14	15	12
– kvinnor	8	11	9
– män	6	4	3
Samverkan			
Antal arbetstagarorganisationer	17	16	16
– med kollektivavtal	16	15	16
Kostnad facklig verksamhet, mkr	1,5	1,4	1,4
Personalförsörjning			
Antal annonserade tjänster	116	113	111
Kostnad för rekrytering (annonser), tkr	ej mätt	ej mätt	275,4
Personalkostnader:			
Lönekostnad inkl sociala avgifter, mkr	534,0	549,7	555,8
Total sjuklönekostnad inkl sociala avgifter, mkr varav	7,6	8,6	9,4
– sjuklönekostnad, dag 2–14	6,7	7,2	7,5
– sjuklönekostnad, dag 15–90	0,9	1,4	1,9
Övertid- och semesterlöneskuld, mkr	41,8	42,6	40,4

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

Kommunen tillämpar RKR:s idéskrift för avskrivningar:

- Inventarier och transportmedel 5–10 år
- Gator, vägar och VA-verk 20–33 år
- Fastigheter, VA-ledningar 33–50 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 ännu inte påbörjat komponentavskrivning enligt RKR 11.4. Arbetet med omläggningen pågår och bör vara klart under hösten 2016.

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 och utveckling samt god redovisning.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som är tryggt med 183 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.

Från år 2009 ingår inte Jämtlands Räddningstjänstförbund i de sammanställda räkenskaperna. Undantag från den sammanställda redovisningen görs med stöd av RKR:s rek nr 8:2. Kommunens andel av förbundets omslutning är mindre än två procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

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 skatteutjämnning.

Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar

Kassaflöde från löpande verksamhet/ investeringar.

Soliditet

Eget kapital/tillgångar.

Årsarbetare

Antal närvarotimmar/1 760 timmar för heltidsmätt.

mkr = miljon (er) kronor

tkr = tusen kronor

Finansiell analys – kommun

Inledning

Strömsunds kommun redovisade 2015 ett resultat på plus 23 mkr, vilket var nästan i nivå med 2014 års resultat på plus 25 mkr.

Kommunen har de två senaste åren förbättrat det egna kapitalet med 48 mkr. Eget kapital uppgår nu till plus 33 mkr. I kommunens balansräkning ingår hela pensionsskulden inklusive ansvarsförbindelsen.

Investeringsvolymen netto uppgick till 23 mkr, vilket var lägre än både 2013 och 2014. Detta trots att kommunen från och med 2015 utökade investeringsvolymen med bredband.

Självfinansieringsgraden av nettoinvesteringarna uppgick till 296 procent, jämfört med 182 procent under 2014. Det visar att investeringarna fullt ut är finansierade med egna medel.

Vi har även amorterat på pensionsskulden med 25 mkr, och därmed överfört drygt 20 mkr 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 2015
		april	augusti	
Resultat +7 mkr	Ja	7	5	23
Investeringar max 21 mkr 2015 10-årigt genomsnitt max 20 mkr (exkl bredbandsinvesteringar)	Ja	20	20	19
Överföring Pensionsstiftelse 25 mkr	Ja	25	25	25

RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat

	2013	2014	2015
Årets resultat, mkr	-1	25	23
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster, mkr	22	25	13
Årets resultat/skatteintäkter, %	-0,1	3,3	3,0
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster/ skatteintäkter, %	2,9	3,3	1,7

Strömsund gjorde ett bra resultat även under 2015 med plus 23 mkr. I relation till skatteintäkter och skatteutjämning motsvarar det 3,0 procent. Undantar vi jämförelsestörande engångsposter sjunker resultatet till plus 13 mkr och 1,7 procent. Under 2015 kom den sista återbetalningen från AFA Försäkring. Den redovisades som en jämförelsestörande intäkt.

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. En åtgärd för att anpassning till den nya skatteutjämningen från 2014 inte var gjord. Kommunen fick en minskning om cirka 6 mkr under 2014–2015 enligt tidigare beräkningar. Därtill gjordes en skatteväxling med 35 öre i länet från kommunerna till Region Jämtland Härjedalen för kollektivtrafik. Även där tappade vi en del finansiering. Resultatmålet sänktes från 14 mkr till 7 mkr. Kommunen uppfyllde målet för 2015.

Nettokostnadsandel

%	2013	2014	2015
Verksamhetens intäkter och kostnader	92,2	93,2	93,8
Planenliga avskrivningar	3,2	2,9	3,0
Nettokostnadsandel exkl jämförelsestörande poster och finansnetto	95,4	96,1	96,7
Finansnetto	1,6	0,5	1,2
Nettokostnadsandel exkl jämförelsestörande poster	97,0	96,6	97,9
Jämförelsestörande engångsposter	3,1	0,0	-1,0
Nettokostnadsandel	100,1	96,7	97,0

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 verksamheter tog 96,7 procent i anspråk av skatteintäkterna, vilket är en ökning med 0,6 procentenheter jämfört med 2014. Där ingick även avskrivningar med 3 procent, en ökning

med 0,1 procentenheter mot föregående år. Avskrivningar är kommunens periodiserade kostnader för investeringar. Finansnettot uppgick till 1,2 procent, vilket innebar att de finansiella kostnaderna var större än de finansiella intäkterna. I Strömsund finns inga lån sedan 2009, och därmed inga räntekostnader för lån. Kommunen har hela pensionskulden inklusive ansvarsförbindelsen i balansräkningen. Värdeuppräknings för hela pensionskulden blir därmed en räntekostnad. Kostnaderna för 2015 ökade med 3,3 mkr jämfört med 2014, vilket var året då den så kallade pensionsbromsen i det allmänna pensionssystemet slog till.

På intäktssidan har kommunen ränteintäkter för kortfristiga placeringar av likviditetsöverskott om cirka 50 mkr. Ränteintäkterna totalt uppgick till låga 0,8 mkr med rådande ränteläge. Där ingår även utdelning från Jämtlandsvärme AB med drygt 0,2 mkr och borgensavgift från Strömsunds Hyresbostäder AB med knappt 0,1 mkr.

Detta innebär att kommunens nettokostnader och finansnetto tog 97,9 procent i anspråk av skatteintäkterna. Det var en försämring med 1,3 procentenheter jämfört med 2014. Under 2015 hade vi en jämförelsestörande intäkt från AFA Försäkring på 8 mkr motsvarande 1 procent. Detta förbättrade den totala nettokostnaden till 97 procent, ungefär samma nivå som föregående år. Under 2013 däremot uppgick de jämförelsestörande posterna till 3 procent netto, och bestod av pensionsräntekostnader på 38 mkr och även då en intäkt från AFA Försäkring på 15 mkr.

Årets investeringar

	2013	2014	2015
Investeringsvolym brutto, mkr	28	30	45
- varav kommunal verksamhet			19
- varav bredband			20
- varav finansiella			6
Investeringsvolym netto, mkr	27	29	29
- varav kommunal verksamhet			19
- varav bredband			4
- varav finansiella			6
Investeringsvolym/skatteintäkter, %	3,7	3,9	3,8
- varav kommunal verksamhet			2,6
- varav bredband			0,5
- varav finansiella			0,8
Självfinansieringsgrad, %	272	182	296

Strömsunds totala investeringsvolym brutto uppgick till 45 mkr, en ökning mot både 2013 och 2014. Om investeringsinkomsterna räknas

av sjunker investeringsvolymen netto till 29 mkr. Kommunen har främst fått bidrag från Post- och telestyrelsen, PTS, för bredbandsinvesteringar.

Nytt från 2015 är beslut om en separat investeringsram för bredband om 20 mkr. Under de närmaste åren kommer kommunen ha denna utökning av investeringsvolymen för att möjliggöra utbyggnad av fiber i kommunen.

Vi har ökat kommunens medlemsinsats i Kommuninvest ekonomiska förening med cirka 6 mkr. Detta för att möta kravet om lägsta bruttosoliditet i föreningen. Vår medlemsinsats motsvarar nu 75 procent av högsta nivån. Vi kommer att göra ytterligare inbetalning av insatskapital under 2016–2017, dock senast 2018.

Kommunens finansiella mål för investeringar motsvarar 3 procent av skatteintäkterna över en rullande tioårsperiod, och motsvarade 21 mkr för 2015. I det målet ingår inte bredbandsinvesteringar. Dess kapitalkostnader, avskrivningar och ränta, finansieras genom arrendeintäkter från ServaNet AB, och förbrukas därmed inte av våra egna verksamheter. Finansiella anläggningstillgångar ingår heller inte i målet. Avstämning mot det finansiella investeringsmålet visade att 2015 uppgick till 2,5 procent av skatteintäkterna, samt att det understiger maximal investeringsvolym för de tio senaste åren. Kommunen uppfyllde därmed målet.

Störst andel, 33 procent, av investeringarna har lagts på verksamhetslokaler, 18 procent har gått till AVA, avfall, vatten och avlopp, och 11 procent till gator, vägar och parker där det stora utbytet av vägbelysningen ingår. Bredband stod för 14 procent, och de finansiella investeringarna 20 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 in sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks. Självfinansieringsgraden uppgick till 296 procent, och visar att kommunen har använt egen likviditet.

RISK - KONTROLL

Likviditet

%	2013	2014	2015
Kassalikviditet	118	105	95

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

Kassalikviditeten uppgick vid årsskiftet 2015 till 95 procent, och visar en sjunkande trend under perioden. Förutom investeringar är det kommunens amortering av pensionsskulden som belastar kassalikviditeten mest.

Soliditet

%	2013	2014	2015
Soliditet inkl alla pensionsförpliktelser	-3,0	2,0	6,3

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 6,3 procent 2015. Kommunens eget kapital är positivt från och med 2014. Genomsnittet för 2014 låg på 6,6 procent för Sveriges kommuner, länet hade -1,7 procent och vår kommungrupp glesbygd låg på -9,0 procent.

Kommunalskatt

2015 förändrades Strömsunds skattesats till 22,72 procent, efter att ha varit oförändrad på 23,07 procent sedan 2000. Kommunerna i länet har skatteväxlat 35 öre för kollektivtrafiken till Region Jämtland Härjedalen. För 2016 ligger skattesatsen oförändrad.

Genomsnittlig skattesats för 2015 i Jämtlands län uppgick till 22,29, där Östersund har lägst med 22,02 procent och Bräcke högst med 23,39 procent. Rikssnittet låg på 20,70 procent.

Befolkningsutveckling

per 1 november	2013	2014	2015
Antal invånare	12 014	11 887	11 708
Minskning	-142	-127	-179

Befolkningen minskade med -179 invånare per 1 november 2015. Det är fler än på många år. Kommunen har de senast 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 minskning om -179 invånare 2016 års utfall. För 2015 hade vi en liten marginal då befolkningen minskade med -127 invånare.

Befolkningen uppgick per 31 december 2015 till 11 712 invånare, en minskning med -161 invånare. Kommunens födelseunderskott stod för 38 procent, och därmed utgjorde flyttnettot på 62 procent det största tappet. Inte sedan 2009 har kommunen haft en så stor minskning, då med -249 invånare.

Pensionsförpliktelser

mkr	2013	2014	2015
Avsättning för pensioner inkl löneskatt tom 1997 (ansvarsförbindelse)	268	218	178
Avsättning för pensioner inkl löneskatt from 1998 (ny avsättning)	53	61	67
Återlånat i verksamheten inkl löneskatt (pensionsskuld i balansräkningen)	321	279	245
Pensionsstiftelsen exkl löneskatt *)	143	163	183
Totalt pensionsåtagande	464	442	428

*) 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 428 mkr. Av dessa redovisas 245 mkr i balansräkningen som en avsättning, det vill säga inklusive ansvarsförbindelsen. Pensionsskulden i balansräkningen har minskat netto med 34 mkr från 2014. Överföring till pensionsstiftelsen ingår med 25 mkr.

För att möta de framtida stora pensionsutbetalningarna 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 mkr 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 183 mkr.

Det totala pensionsåtagandet finns kvar i kommunen, även om en stiftelse är bildad. Det innebär att kommunen alltid bär ansvaret för pensionsutbetalningen till pensionären. Av kommunens pensionsåtagande motsvarar tillgångarna i pensionsstiftelsen nära hälften, cirka 49 procent.

Pensionsstiftelsen

	2013	2014	2015
Pensionsstiftelsens värde per 31/12, mkr	155	186	210
Pensionsskuld att trygga, mkr	223	202	189
Pensionsstiftelsens resultat, mkr	8	12	3
Pensionsstiftelsens avkastning, %	6,87	7,32	1,71

Marknadsvärdet i pensionsstiftelsen uppgick till 210 mkr vid årsskiftet. Skulden för pensionsåtaganden stiftelsen avser att trygga uppgår till 189 mkr. Kapitalet överstiger därmed skulden, och stiftelsen är utdelningsbar om kommunen begär det. Prognos över pensionsutbetalningar visar att kommunen ska kunna utjämna kommande års stora utbetalningarna genom utdelning från pensionsstiftelsen. Därigenom har kommunen möjlighet att skydda verksamheterna från neddragning för att finansiera pensionerna.

Pensionsstiftelsens långsiktiga avkastningsmål uppgår till 3,6 procent med justering för inflation. Avkastningen blev 1,71 procent. Det är första gången sedan pensionsstiftelsen startade som vi inte uppnådde målet. Avvikelsen mot målet var 1,99 procentenheter sämre för 2015.

Andra avsättningar

mkr	2013	2014	2015
Andra avsättningar, t.ex. deponi	28	31	33

Strömsund har ett antal avsättningar, förutom pension. Cirka 11 mkr avser kvarvarande avtal med statens Bostadsdelegation, samt en mindre del befarade förluster. Resterade 22 mkr består av tre olika avsättningar för återställande av deponier, tidigare benämnda soptippar. Under 2015 har deponin i Junsternäset i Gäddede så gott som färdigställt. 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 2021.

Avsättningarna kräver likviditet vid utbetalning, vilket vi i dagsläget finansierar med egna medel.

Borgensåtaganden

mkr	2013	2014	2015
Egna bolag	99	85	85
Småhus	2	2	1
Bostadsrättsföreningar	8	8	7
Övriga	1	1	1
Totala borgensåtaganden	110	96	94

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 90 procent av kommunens totala borgensåtagande på totalt 94 mkr. Risken bedöms där som låg. Kommunen har inte infriat något borgensåtagande under 2015. Fullmäktige har förlängt tidigare rekonstruktionsavtal med bostadsrättsföreningen 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

mkr	2013	2014	2015
Avvikelse årets resultat *	-15	11	16
Avvikelse verksamheter *	-15	-9	7

*) inklusive jämförelsestörande poster

Jämfört med budget redovisade kommunen ett överskott på 16 mkr, mot det budgeterade resultatmålet på 7 mkr. Överskottet bestod främst av den jämförelsestörande intäkten från AFA Försäkring på knappt 8 mkr samt verksamheternas överskott på 7 mkr. Det är första gången på många år som verksamheterna uppvisar ett överskott mot tilldelade budgetramar.

Prognosavvikelser

%	Prognos		Utfall
	april	augusti	2015
Kommunstyrelse *	-0,6	0,2	5,3
Miljö- och byggnämnd	0,2	1,5	8,3
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	-1,7	-1,4	-0,9
Socialnämnd	-2,8	-2,9	-1,8
Närvardsnämnd Frostviken	-0,5	-1,4	2,1
Överförmyndaren	-3,0	-3,0	0,2
Revision	0,0	0,0	1,0
Summa **	-1,4	-1,1	0,9

*) inklusive överskott ej utdelade potter

**) inklusive fullmäktiges balanskravspott på 3,3 mkr

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar 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 inte varit varken stabila eller särskilt träffsäkra. De sammantagna prognoserna visade för april och augusti på ett totalt underskott på 10 respektive 8 mkr, men det är stor variation mellan nämnderna. Utfallet för nämnderna slutade på ett överskott med 7 mkr, en avvikelse på 0,9 procent. Då ingår överskott från ej utdelade potter inom fullmäktige och kommunstyrelse på totalt knappt 6 mkr, varav fullmäktiges balanskravspott står för drygt 3 mkr. När verksamheterna visar på underkott blir det en mycket återhållsam tilldelning av extra medel. Utan dessa potter blir avvikelsen drygt 1 mkr i överskott, vilket motsvarar cirka 0,2 procents avvikelse.

Det har varit speciellt svårt att prognostisera riktade statsbidrag inom förskolan och äldreomsorgen. Det krävs en hel del förberedande arbete och administration innan bidragen är möjliga att söka.

Eftersläpningarna på återsök från Migrationsverket ställer också till svårigheter, då det blir känt långt efter utlagda kostnader hur stor del som vi får ersättning för. Besked kom sent under hösten, varför det inte var möjligt att prognostisera något annat än underskott tidigare under året.

Utfall och prognos med stora underskott hade vi inom socialnämnden och barn-, kultur- och utbildningsnämnden. Socialnämndens underskott blev drygt -5 mkr mot -14 mkr föregående år. Även barn-, kultur- och utbildningsnämnden

gjorde ett bättre utfall med -2 mkr mot -5 mkr 2014.

Mål i verksamheterna

%	2013	2014	2015
Uppfyllda	58	51	40
Delvis uppfyllda	10	13	13
Ej uppfyllda	32	36	47

exklusive ej mätbara mål

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

Målpuppfyllelsen har fortsatt att sjunka. Ej uppfyllda mål fanns inom de flesta verksamheter, men barn-, kultur- och utbildningsnämnden hade sämst målpuppfyllelse. Målen inom betygsresultaten är satta till 100 procent, då nämnden inte anser sig kunna ha lägre målsättning.

Känslighetsanalys

mkr	
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 dem kan ha på vår ekonomi.

AVSLUTANDE KOMMENTAR

Kommunen når sina finansiella mål

Kommunens ekonomiska marginal förstärktes under året. Resultatnivån överträffades även exklusive jämförelsestörande poster. Ytterligare förstärkning av soldiditeten gör att vi är bättre rustade inför framtiden.

Extra medel

Strömsund var en av de kommuner som fick en stor andel av det riktade statsbidraget på 10 miljarder för flyktingmottagandet inom kommuner och landsting. Kommunen erhöll drygt 30 mkr i december 2015. Cirka 28 mkr kommer att användas under 2016 enligt yttrande från Rådet för Kommunal Redovisning,

RKR. Fullmäktige har under februari 2016 beslutat om en fördelning.

Skolverket utbetalade ett bidrag till kommuner med stort mottagande av nyanlända barn och ungdomar. Strömsund fick nära 4 mkr som ska stödja utbildningsverksamhet under 2016.

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 utjämningarna 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 mer öronmärkta statsbidragen ökar i antal och omfattning. Dessa bidrag kan vara kostnadsdrivande och missgynna kommuner som är små och resurssvaga. Kanske har detaljregleringen gått för långt samt minskat det kommunala självstyret? Regeringen har nu utlovat en förändring, som redan 2017 ska visa effekt.

Resultatmål 2016 fortfarande sänkt

Kommunens resultatmål för 2016 är inte återställt till tidigare nivå på 2 procent, vilket var ambitionen från budget 2015. Efter bedömning av kommunens ekonomiska styrka kombinerat med investeringsbehov och befolkningsminskning togs beslut inför 2016 att vi kunde ligga kvar på nivån om 1 procent. Det motsvarar ett resultatmål på 7,5 mkr.

Pensionsredovisningsmodell

Fullmäktige tog beslut i februari 2015 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 ska komma i mars 2016. Då får vi pröva frågan igen och hantera eventuellt kommande lagändring, alternativt anpassa oss till den gamla lagen om det inte blir någon förändrad lagstiftning på området.

Finansiella nyckeltal

%	2013	2014	2015
Skatteintäktsutveckling	1,8	0,5	0,3
Nettokostnadsutveckling exkl jämförelsestörande poster	2,5	1,3	1,0
Nettokostnadsandel	100,1	96,7	97,0
- verksamhetens intäkter och kostnader	92,2	93,2	93,8
- planenliga avskrivningar	3,2	2,9	3,0
- jämförelsestörande engångsposter	3,1	0,0	-1,0
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster/skatteintäkter och skatteutjämning	2,9	3,3	1,7
Årets resultat/skatteintäkter och skatteutjämning	-0,1	3,3	3,0
Självfinansieringsgrad nettoinvesteringar	272	182	296
Investeringsvolym netto/skatteintäkter och skatteutjämning	3,7	3,9	3,0
- exkl bredband			2,5
Soliditet enligt balansräkningen	-3,0	2,0	6,3
Total skuld- och avsättningsgrad	103	98	94
- varav avsättningsgrad	69	63	53
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	33	35	37
- varav långfristig skuldsättningsgrad	1	1	4
Kommunal skattesats	23,07	23,07	22,72
Kassalikviditet	118	105	95

	2013	2014	2015
Årets resultat, mkr	-1	25	23
Årets resultat, kr/invånare	-92	2 097	1 947
Eget kapital, mkr	-15	10	33
Eget kapital, kr/invånare	-1 252	825	2 783
Nettoinvesteringar, mkr	27	29	29
Nettoinvesteringar, kr/invånare	2 278	2 443	2 435
Pensionsskuld, mkr	321	279	245
Pensionsskuld, kr/invånare	26 786	23 499	20 902
Borgensåtagande, mkr	110	96	94
Borgensåtagande, kr/invånare	9 179	8 086	8 026
Förpliktelsebelopp, mkr	627	579	581
Förpliktelsebelopp, kr/invånare	52 278	48 791	49 607

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. Utfallet för 2015 blev 3,0 procent. Exkluderas jämförelsestörande poster blev utfallet 1,7 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. Konjunktur-

svängning 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 övertiger 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

mkr	2013	2014	2015
Årets resultat	-1	25	23
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1	0	0
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Återföring av realiserade förluster i värdepapper	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-2	25	22
Reservering till resultatutjämningsreserv	-	-10	-8
Disponering från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Balanskravsresultat	-2	15	15

Balanskravsresultatet var även 2015 med god marginal över den två-procentiga nivån, varför reservering till resultatutjämningsreserv kunde göras med ytterligare 8 mkr.

Återställning av balanskravsunderskott

mkr	2013	2014	2015
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	0	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	-2	15	15
+ Synnerliga skäl att inte återställa	38	-	-
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 mkr.

Resultatutjämningsreserv, RUR

mkr	2013	2014	2015
Ingående värde	25	25	35
Reservering till RUR	-	10	8
Disponering av RUR	-	-	-
Utgående värde	25	35	42
Utgående värde/skatteintäkter, %	3,4	4,7	5,7

Kommunen har mellan 2010–2014 reserverat 35 mkr till resultatutjämningsreserven. Ytterligare 8 mkr kunde reserveras från 2015. Utgående värde är nu 42 mkr. Enligt riktlinjerna får den högst uppgå till 6 procent av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag. Nivån för 2015 uppgick till 5,7 procent.

Rikets skatteunderlagsutveckling

%	2013	2014	2015
Årets skatteintäktsutveckling understiger 10-åriga snittet	Nej	Ja	Nej
Tioårigt snitt	4,4	4,1	3,9
Utfall för året	4,7	3,3	4,5

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

mkr	2013	2014	2015
Ingående värde	11	11	8
Reservering till öronmärkning	-	-	-
Disponering av öronmärkning	-	-3	-3
Utgående värde	11	8	6

I bokslutet för 2012 gjorde kommunen en öronmärkning inom det egna kapitalet för infrastrukturella omställningskostnader på 11 mkr. Dessa medel är främst tänkta att användas till bredbandsutbyggnaden. Under 2014–2015 har cirka 6 mkr använts. Det är avvecklingskostnader för ADSL-nätet som kommunen övertog från Quadacom i väntan på fiberdragningar. Från 2015 har vi anställt en bredbandssamordnare som fungerar som länk mellan kommunmedborgarna och ServaNet AB.

Finansiell analys – kommunkoncern

Strömsunds kommunkoncern består av tre helägda dotterbolag med verksamhet inom bostäder, fjärrvärme och näringslivsutveckling. Vi är även medlem i Jämtlands Räddningstjänstförbund, men förbundet ingår inte i vår koncernredovisning.

Resultat

Strömsunds kommunkoncern redovisade ett positivt resultat med 31 mkr, varav kommunen ingår med 23 mkr. Koncernen har därmed ytterligare förstärkt det egna kapitalet och visar nu på plus 75 mkr. I totala intäkter ingår jämförelsestörande återbetalningar från AFA Försäkring med 15 mkr 2013 och 8 mkr 2015. Under 2013 hade vi en förändrad så kallad RIPS-ränta på pensionsskulden. Räntekostnader på 38 mkr blev då jämförelsestörande.

mkr	2013	2014	2015
Totala intäkter	1 021	1 023	1 033
Totala kostnader	-1 018	-994	-1 002
Årets resultat	2	29	31
Årets resultat exkl jämförelsestörande poster	25	29	21

Strömsunds Hyresbostäder AB redovisade en vinst med 3 mkr efter bokslutsdispositioner och skatt. De huvudsakliga faktorerna var låga driftskostnader och hög uthyrningsgrad. Inga nedskrivningar har gjorts under 2015.

Vakansgraden har under året legat på en nivå runt 1,5 procent, och har därmed ytterligare förbättrats tack vare många nyanlända.

%	2013	2014	2015
Vakansgrad, total	2,5	1,8	1,5

Nybyggnationen av ett lofthus i Strömsund med sex lägenheter var inflyttningsklart i december.

Jämtlandsvärme AB redovisar en vinst med 231 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Bolagets förslag om utdelning uppgår enligt ägardirektiv till 225 tkr. Minskade bränslekostnader på grund av gynnsamt väder, effektiv drift av anläggningarna samt lägre finansiella kostnader bidrog till resultatet. För andra året i rad är fjärrvärmeförbrukningen oförändrad.

Strömsunds Utvecklingsbolag AB redovisade för året ett nollresultat efter bokslutsdispositioner och skatt. Ägarbidrag har utbetalats med 3,5 mkr.

Jämtlands Räddningstjänstförbund redovisade ett plusresultat på 2,6 mkr, främst på grund av intäktsökning för automatlarm samt lägre personalkostnader. Från 2015 ingår även Härjedalens räddningstjänst i förbundet. Nu är alla kommuner i länet utom Åre medlemmar.

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

Nettoinvesteringar

mkr	2013	2014	2015
Strömsunds kommun	27	29	29
Strömsunds Hyresbostäder AB	-	-	8
Jämtlandsvärme AB	5	2	2
Strömsunds Utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total	32	31	38
Självfinansieringsgrad, %	259	226	353

Det är främst kommunen som investerat med 29 mkr. Bostadsbolagets investering på 8 mkr avsåg nybyggnation av lofthus. Fjärrvärmebolaget har investerat i rökgasfläkt, styrutrustning samt kulvertnät och nyanslutningar för 2 mkr.

Låneskuld

mkr	2013	2014	2015
Strömsunds kommun	-	-	-
Strömsunds Hyresbostäder AB	45	33	32
Jämtlandsvärme AB	54	53	53
Strömsunds Utvecklingsbolag AB	-	-	-
Total låneskuld	98	86	85

Kommunkoncernens totala låneskuld uppgick till 85 mkr. Skulden har under året minskat med 0,5 mkr genom amortering i Jämtlandsvärme. Totalt fanns ett outnyttjat borgensutrymme för båda bolagen på 37 mkr.

Jämtlandsvärme löste ett lån på 6 mkr i januari 2016. Det är ännu osäkert om Strömsunds Hyresbostäder kan behöva ytterligare upplåning efter nybyggnationen.

Bolagens långfristiga lån har en genomsnittlig räntebindningstid på 3,43 år och den vägda

genomsnittliga räntan är 1,35 procent. Under 2015 har bolagen kunnat anpassa bindningstider till riktlinjerna för finansverksamhet.

Skuldsättningsgrad

%	2013	2014	2015
Total skuld- och avsättningsgrad	98	93	89
- varav avsättningsgrad, inkl alla pensionsförpliktelser	54	50	43
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	28	29	31
- varav långfristig skuldsättningsgrad	16	14	15

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

Soliditet

%	2013	2014	2015
Soliditet, inkl alla pensionsförpliktelser	2,3	7,0	11,3

Årets positiva resultat på 31mkr förstärkte koncernens betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten är nu drygt 11 procent, vilket inkluderar hela koncernens pensionsförpliktelser. Soliditeten var som lägst 2007, då negativ med 14 procent.

Likviditet

%	2013	2014	2015
Kassalikviditet	119	105	99

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

Framtiden

Bostadsbolagets hyresintäkter genererar ett överskott i den ordinarie verksamheten, vilket är nödvändigt för att kunna fortsätta rusta upp och underhålla fastighetsbeståndet.

Utbyggnaden av fjärrvärmebolagets nät kommer de närmaste åren att inriktas på förtätning av befintligt kulvertnät med nya kunder. Bolaget planerar att under 2016–2017 fortsätta arbetet med de effektiviseringsåtgärder som har identifierats på anläggningen vid Ramselevägen. Det arbetet beräknar bolaget ska förlänga den tekniska livslängden på anläggningen med tio år.

Utvecklingsbolaget får många frågor om generationsskifte varför extra fokus kommer att läggas på detta område. Genom flera näringslivsprojekt kommer både nya och befintliga företag att få möjlighet till ökat stöd.

Koncernöversikt 2015

tkr	Ägarandel %	Resultat enl årsred	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning		Försäljning		Borgen	
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Given	Mottagen	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Strömsunds kommun	100	22 826			19 445			225	12 496	7 991	85 000	
Strömsunds Hyresbostäder AB	100	3 057							12 578	3 015		32 500
Jämtlandsvärme AB	100	231					225		841	16 415		52 500
Strömsunds Utvecklingsbolag AB	100	0				3 500			347			
Jämtlands Räddningstjänstförbund*	13,66	2 603				15 945			1 162	3		

*) ingår inte i koncernsammanställningen

Resultaträkningar

mkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Verksamhetens intäkter	1	219,1	210,0	213,9	284,4	275,7
Verksamhetens kostnader	2	-912,9	-916,2	-908,5	-959,9	-954,0
Avskrivningar	3	-22,3	-23,0	-21,9	-28,0	-29,4
Verksamhetens nettokostnader		-716,1	-729,2	-716,5	-703,5	-707,7
Skatteintäkter	4	466,9	469,0	459,4	466,9	459,4
Generella statsbidrag och utjämning	5	280,9	276,0	285,8	280,8	285,8
Finansiella intäkter	6	0,8	0,2	2,3	0,7	2,3
Finansiella kostnader	7	-9,7	-9,0	-6,1	-11,6	-9,0
Resultat före extraordinära poster		22,8	7,0	24,9	33,3	30,8
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
Resultat före bokslutsdispositioner		22,8	7,0	24,9	33,3	30,8
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-1,4	-0,9
Skatt		-	-	-	-0,8	-0,9
ÅRETS RESULTAT	8	22,8	7,0	24,9	31,1	29,0
<i>Jämförelsestörande poster;</i>						
Erhållna medel AFA-försäkringar		7,5	-	-	7,5	-
Tillfälligt statsbidrag mottagning flyktingar		2,3	-	-	2,3	-

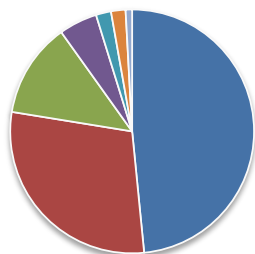
Kassaflödesanalyser

mkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2015	Budget 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Löpande verksamhet						
Årets resultat	8	22,8	7,0	24,9	31,1	29,0
Justering för avskrivningar	3	22,3	23,0	21,8	28,0	29,4
Justering för pensionsavsättning	19	5,3	10,5	-4,9	5,8	-5,0
Justering andra avsättningar	20	6,3	0,8	6,8	7,8	7,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	-2,2	-0,1	-0,1	-1,9	-0,1
Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital		54,5	41,2	48,5	70,8	61,1
Ökning (-)/minskning (+) förråd		-	-	-	-0,1	0,8
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	15	10,6	-	-0,5	10,9	-0,8
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	22	19,2	-	4,7	19,2	4,5
Kassaflöde från löpande verksamhet		84,3	41,2	52,7	100,8	65,5
Investeringsverksamhet						
Investering i fastigheter och inventarier	9-10	-39,2	-66,5	-29,1	-49,1	-32,1
Investeringsbidrag fastigheter och inventarier	21	16,0	-	0,5	16,0	0,5
Försäljning av fastigheter och inventarier	9-10	0,4	-	0,1	0,7	0,1
Investering i aktier och andelar	11-14	-5,7	-	-0,4	-5,7	-0,4
Försäljning av aktier och andelar	11-14	0,4	-	-	0,5	-
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-28,1	-66,5	-28,9	-37,6	-31,9
Finansieringsverksamhet						
Minskning p.g.a. överföring till pensionsstiftelse	19	-20,1	-20,1	-20,1	-20,1	-20,1
Minskning p.g.a. pensionsutbetalningar	19	-19,0	-16,6	-17,5	-19,1	-17,5
Minskning p.g.a. utbetalning andra avsättningar	20	-4,6	-9,2	-3,2	-4,6	-3,2
Nyupptagna lån	21	-	-	-	-	-
Amortering av långfristiga lån	21	-	-	-	-0,5	-13,6
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-43,7	-45,9	-40,8	-44,3	-54,5
Årets kassaflöde		12,5	-71,2	-17,0	18,9	-20,8

Balansräkningar

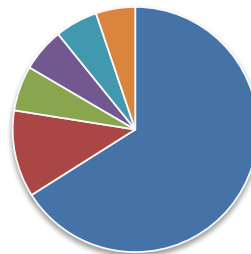
mkr	Not	Kommun Bokslut 2015	Kommun Budget 2015	Kommun Bokslut 2014	Koncern Bokslut 2015	Koncern Bokslut 2014
Anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	301,4	300,4	282,6	447,4	424,9
Maskiner och inventarier	10	7,1	7,5	7,3	7,4	7,7
Finansiella anläggningstillgångar	11-14	29,7	24,4	24,4	10,9	5,7
Summa anläggningstillgångar		338,2	332,3	314,3	465,7	438,3
Omsättningstillgångar						
Förråd		-	-	-	1,5	1,4
Kortfristiga fordringar	15	54,2	64,9	64,8	62,2	73,2
Kortfristiga placeringar	16	40,0	17,0	40,0	40,1	40,1
Likvida medel	17	86,8	51,6	74,3	100,7	81,7
Summa omsättningstillgångar		181,0	133,5	179,1	204,5	196,4
SUMMA TILLGÅNGAR		519,2	465,8	493,4	670,2	634,7
Eget kapital						
	8, 18	32,6	16,8	9,8	75,4	44,3
Årets resultat		22,8	7,0	24,9	31,1	29,0
Resultatutjämningsreserv		42,5	-	35,0	-	-
Öronmärkning, bredband		5,7	-	8,4	-	-
Övrigt eget kapital		-15,5	-	-33,6	-	-
Avsättningar						
Avsättning för pensioner	19	244,8	252,4	278,6	246,9	280,3
Andra avsättningar	20	33,0	22,9	31,3	39,9	36,7
Summa avsättningar		277,8	275,3	309,9	286,8	317,0
Skulder						
Långfristiga skulder	21	19,0	3,1	3,1	103,5	88,1
Kortfristiga skulder	22	189,8	170,6	170,6	204,5	185,3
Summa skulder		208,8	173,7	173,7	308,0	273,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		519,2	465,8	493,4	670,2	634,7
Ställda panter och ansvarsförbindelser						
Leasing	24	1,3	-	2,0	1,3	2,0
Borgensåtagande	25	94,4	133,4	95,7	9,4	10,3

Kommunens intäkter



- Skatteintäkter 48%
- Statsbidrag 30%
- Bidrag 12%
- Taxor och avgifter 5%
- Försäljningsmedel 2%
- Hyror 2%
- Försäljning av verksamhet 1%

Kommunens kostnader



- Personalkostnader 66%
- Köp verksamhet och tjänster 11%
- Lokaler och fastigheter 6%
- Varor och material 6%
- Bidrag 6%
- Övriga kostnader 5%

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Not 1. Verksamhetens intäkter				
Intäkter ordinarie verksamhet	358 661	351 664	453,7	444,5
Avgår interna intäkter	-139 493	-137 798	-169,3	-168,8
Summa verksamhetens intäkter	219 168	213 866	284,4	275,7
<i>Försäljningsmedel</i>	19 287	19 984		
<i>Taxor och avgifter</i>	49 100	45 879		
<i>Hyror och arrenden</i>	18 520	18 569		
<i>Bidrag</i>	121 141	118 560		
<i>Försäljning av verksamhet</i>	8 306	8 437		
<i>Övriga intäkter</i>	2 454	2 377		
<i>Realisationsvinster</i>	360	60		
Summa verksamhetens intäkter	219 168	213 866		
Not 2. Verksamhetens kostnader				
Kostnader ordinarie verksamhet	1 086 680	1 086 953	1 163,5	1 163,4
Avgår interna kostnader	-139 493	-137 798	-169,3	-168,8
Avgår interna kapitalkostnader	-30 175	-30 496	-30,2	-30,5
Differens interna personalomkostnader	-4 066	-10 144	-4,1	-10,1
Summa verksamhetens kostnader	912 946	908 515	959,9	954,0
<i>Lön, arvoden, ersättningar inkl sociala avgifter</i>	564 479	558 607		
<i>Pensionskostnader inkl löneskatt</i>	30 844	24 022		
<i>Övriga personalkostnader</i>	7 550	6 941		
<i>Delsumma personalkostnader</i>	602 873	589 570		
<i>Lokaler och fastigheter</i>	54 239	46 787		
<i>Varor och material</i>	52 385	48 852		
<i>Köp av verksamhet och tjänster</i>	104 674	121 390		
<i>Bidrag och transfereringar</i>	51 422	58 682		
<i>Övriga kostnader</i>	47 353	43 234		
<i>Delsumma</i>	310 073	318 945		
Summa verksamhetens kostnader	912 946	908 515		
Not 3. Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar	22 063	21 692	28,3	27,2
Nedskrivningar	204	166	-0,3	2,2
Summa avskrivningar	22 267	21 858	28,0	29,4
Not 4. Skatteintäkter				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	467 331	460 687	467,3	460,6
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	511	84	0,5	0,1
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	-929	-1 326	-0,9	-1,3
Summa skatteintäkter	466 913	459 445	466,9	459,4
Antal invånare per 1 november 2014 och 2013	11 887	12 014		
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	+43 kr/inv	+7 kr/inv		
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	-78 kr/inv	-109 kr/inv		
Not 5. Generella statsbidrag och utjämning				
Fastighetsavgift	20 055	19 099	20,1	19,1
Inkomstutjämningsbidrag	146 567	147 748	146,6	147,7
Kostnadsutjämningsbidrag	78 941	82 368	78,9	82,4
Strukturbidrag	22 217	22 454	22,2	22,5
Regleringsbidrag (+) / avgift (-)	-460	2 787	-0,5	2,8
Utjämningsbidrag LSS	10 312	11 317	10,3	11,3
Generella bidrag från staten	3 221	-	3,2	
Summa generella statsbidrag och utjämning	280 853	285 773	280,8	285,8

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Not 6. Finansiella intäkter				
Räntor, likvida medel	31	450	0,1	0,5
Räntor, kortfristig placering	360	1 402	0,4	1,4
Värdepapper	81	112	0,1	0,1
Övrigt	311	349	0,1	0,3
Summa finansiella intäkter	783	2 313	0,7	2,3
Not 7. Finansiella kostnader				
Räntor, långfristig upplåning	-	-	1,9	2,8
Räntor, kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Ränta pensionsavsättning	8 828	5 023	8,8	5,1
Övriga finansiella kostnader	850	1 111	0,9	1,1
Summa finansiella kostnader	9 678	6 134	11,6	9,0
Not 8. Årets resultat	22 826	24 891	31,1	29,0
Balanskravsutredning				
Årets resultat enligt resultaträkning	22 826	24 891		
Avgår samtliga realisationsvinster	-360	-60		
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-		
Orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	22 466	24 831		
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-7 510	-9 898		
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)	-	-		
Årets balanskravsresultat	14 956	14 933		
Balanskravsunderskott från tidigare år	-	-		
Summa balanskravsresultat	14 956	14 933		
Balanskravsresultat att reglera	-	-		
Not 9. Mark*, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	616 823	587 483	888,9	844,9
Årets nyanskaffningar	798	236	9,4	1,7
Årets omklassificeringar	10 023	29 190	11,0	42,5
Ackumulerade avskrivningar	-309 394	-290 086	-417,0	-392,2
Årets avskrivningar	-20 069	-19 308	-26,3	-24,8
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-44 929	-44 762	-68,0	-65,9
Årets upp-/nedskrivningar	-204	-166	0,4	-2,1
Årets försäljningar, bokfört värde	-18	-87	-0,6	-0,2
	253 030	262 500	397,8	403,9
Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	20 042	21 575	21,0	34,9
Årets nyanskaffningar	39 282	27 778	40,5	28,8
Årets (aktivering) omklassificeringar	-10 968	-29 312	-11,9	-42,6
	48 356	20 041	49,6	21,0
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	301 386	282 541	447,4	424,9

*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 45,7 mkr 2015 (2014 45,7 mkr). Bokfört värde är 2,1 mkr.

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Not 10. Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	50 873	49 648	54,3	53,0
Årets nyanskaffningar	853	1 102	0,9	1,2
Årets omklassificeringar	944	122	0,9	0,1
Ackumulerade avskrivningar	-42 342	-40 053	-45,0	-42,7
Årets avskrivningar	-1 993	-2 288	-2,1	-2,4
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1 196	-1 196	-1,6	-1,6
Årets upp-/nedskrivningar	-	-	-	-
Årets försäljningar, bokfört värde	-	-	0,0	0,1
Summa maskiner och inventarier	7 139	7 335	7,4	7,7
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
Regionförbundet i Jämtland AB (5,20 %)	-	416	-	0,4
ServaNet AB (4 %)	400	400	0,4	0,4
Flygplats South Lapland AB Destination	25	25	0,0	0,0
Södra Lappland AB	25	25	0,0	0,0
Summa aktier	19 580	19 996	0,6	1,0
Andelar				
Kommuninvest ekonomisk förening*	6 156	450	6,2	0,5
Strömsundshälsan ekonomisk förening	67	67	0,1	0,1
Skogsägarna Norrskog ekonomisk förening	27	51	-	-
Sönnansjö ekonomisk förening	3	-	-	-
Övrigt	-	-	0,1	0,2
Summa andelar	6 253	569	6,4	0,8
*) Andelskapitalet i Kommuninvest ek. förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ek. förening har därefter beslutat om insatsemissioner. 2015 har dessa ökat med 460 887 kr. En inbetalning av särskild insats har även gjorts under året med 5 705 958 kr. Kommunens totala andel per 2015-12-31 uppgick till 8 014 275 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 10,1 mkr enligt rekonstruktionsavtal KF 2016-02-17 § 6. Föreningen amorterar årligen 200 tkr.</i>				
Summa finansiella anläggningstillgångar (not 11-14)	29 707	24 439	10,9	5,7
Not 15. Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	10 920	14 748	19,0	23,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11 848	18 757	11,5	18,2
Fordringar hos staten	19 930	18 243	20,1	18,8
Övriga kortfristiga fordringar	11 520	13 096	11,5	13,1
Summa kortfristiga fordringar	54 218	64 844	62,2	73,2

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Not 16. Kortfristiga placeringar				
Fasträntekonto	40 000	40 000	40,0	40,0
Övriga kortfristiga placeringar	-	-	0,1	0,1
Summa kortfristiga placeringar	40 000	40 000	40,1	40,1
Not 17. Likvida medel				
Bank	86 785	74 294	100,7	81,7
Övrigt	3	3	-	-
Summa likvida medel	86 788	74 297	100,7	81,7
Not 18. Eget kapital				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	9 828	-15 063	44,3	15,3
Justering eget kapital	-	-	-	-
<i>Justerat ingående eget kapital</i>	<i>9 828</i>	<i>-15 063</i>	<i>44,3</i>	<i>15,3</i>
Årets resultat	22 826	24 891	31,1	29,0
Utgående eget kapital	32 654	9 828	75,4	44,3
Därav				
- Resultatutjämningsreserv (RUR)	42 473	34 963		
- Öronmärkning, bredband	5 707	8 387		
- Övrigt eget kapital *	-15 526	-33 522		
*) 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>218 029</i>	<i>268 150</i>		
Försäkring IPR	-	-3 999		
Pensionsstiftelsen	-20 119	-20 119		
Pensionsutbetalningar	-16 397	-15 272		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	6 236	3 421		
Aktualisering	-1 994	-468		
Övriga poster	-218	-3 899		
Förändring löneskatt	-7 883	-9 785		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>177 654</i>	<i>218 029</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 exkl ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>54 896</i>	<i>51 999</i>		
Pensionsutbetalningar	-1 859	-1 780		
Nyintjänad pension	6 598	3 568		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	792	561		
Övriga poster	-54	-18		
Förändring löneskatt	1 330	566		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>61 703</i>	<i>54 896</i>		
Avsättning för pensioner intjänade fr.o.m. 1998 ÖK-SAP				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>1 023</i>	<i>577</i>		
Pensionsutbetalningar	-773	-447		
Arbetsstagare som pensionerats	407	802		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	12	9		
Övriga poster	-21	-5		
Förändring löneskatt	-91	87		
<i>Utgående avsättning inklusive löneskatt</i>	<i>557</i>	<i>1 023</i>		

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Förtroendevalda				
Avsatt till pensioner				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	2 303	1 305		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	33	25		
Utbetalningar	-	-		
Nyintjänad pension	134	523		
Förändring löneskatt	40	450		
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<u>2 510</u>	<u>2 303</u>		
Avsättning för framtida visstidspension				
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	2 360	422		
Finansiell uppräkningsränta och basbelopp	32	27		
Utbetalningar	-	-		
Ändrad diskonteringsränta	-	90		
Nyintjänad pension	-63	1 360		
Förändring löneskatt	-8	461		
<i>Ingående avsättning inklusive löneskatt</i>	<u>2 321</u>	<u>2 360</u>		
Total avsättning för pension inklusive löneskatt	244 745	278 611	246,9	280,3
Aktualiseringsgrad	96%	95%		

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 2015-12-31 är 4 498 647 kronor.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som tryggats med 183 mkr i kommunens pensionsstiftelse.

Ett förordnande som berättigar till visstidspension enligt PA-KL och PBF utgår till dem som avgår efter att inte erhållit förlängt förordnande eller till dem som avgår på egen begäran efter att ha innehått förordnandet i minst tolv år. Visstidspension utbetalas från avgången tills pensionsåldern uppnås. Därefter ersätts den av ålderspension. I Strömsunds kommun omfattas ingen (0) person av tidsbegränsat anställningsavtal, så kallat visstidsförordnande.

Not 20. Andra avsättningar

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

Avsättning för framtida köp av fastigheten Häggen 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 februari 2016.

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Övriga befarade förluster inklusive borgen				
Redovisat värde vid årets början	611	631	0,6	0,6
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråkta avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-21	-20	0,0	0,0
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	590	611	0,6	0,6
Avsatt till återställande av deponier t.o.m. 2006				
Redovisat värde vid årets början	10 576	10 959	10,5	11,0
Nya avsättningar	5 303	3 027	5,3	3,0
lanspråkta avsättningar	-1 942	-3 524	-1,9	-3,5
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	96	114	0	-
Utgående avsättning	14 033	10 576	14,0	10,5

Avsättningen baserar sig på förnyad bedömning av avsättningsbehov. Avsättningsplan upprättad av Sweco, reglerar att deponierna ska vara återställda 2035.

Avsatt till återställande av Lidens Deponi fr.o.m. 2007				
Redovisat värde vid årets början	7 100	12	7,1	-
Nya avsättningar	400	2 336	0,4	2,3
Tidigare nyttjade belopp som återförts	-	3 895	-	3,9
lanspråkta avsättningar	-	-43	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	542	900	0,5	0,9
Utgående avsättning	8 042	7 100	8,0	7,1

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.

Avsatt till återställande av deponi Junsternäset				
Redovisat värde vid årets början	2 681	5 803	2,7	5,8
Nya avsättningar	-	447	-	0,4
lanspråkta avsättningar	-2 665	-3 569	-2,7	-3,5
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
Utgående avsättning	16	2 681	0,0	2,7

Avsättningen för återställande av deponin är till största delen slutförd. Återstår endast slutredovisning till tillsynsmyndighet 2016.

Latent skatteskuld	-	-	6,9	5,4
Summa andra avsättningar	33 035	31 322	39,9	36,7
Totala avsättningar (not 19-20)	277 780	309 933	286,8	317,0
Not 21. Långfristiga skulder				
Kommuninvest	-	-	85,0	85,5
Uppbokad kortfristig del	-	-	-0,5	-0,5
Långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	19 233	3 244	19,2	3,2
Akkumulerad upplösning investeringsbidrag	-267	-134	-0,2	-0,1
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	-
Summa långfristiga skulder	18 966	3 110	103,5	88,1
Genomsnittlig låneränta	-	-	1,35%	2,82%

Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2015 (tkr)	Kommun 2014 (tkr)	Koncern 2015 (mkr)	Koncern 2014 (mkr)
Not 22. Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	34 972	38 756	37,8	41,7
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	51 612	20 677	56,2	27,8
Skulder till staten	31 070	23 807	32,9	26,0
Semesterlöneskuld o okomp.övertid inklusive sociala avgifter	40 377	42 562	41,4	43,3
Pensionspremier avgiftsbestämd ålderspension	19 753	19 926	19,8	20,0
Övriga kortfristiga skulder	12 054	24 857	16,4	26,6
Summa kortfristiga skulder	189 838	170 585	204,5	185,3
Not 23. Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering för investeringsbidrag bredband 2014	-1 713	-	-1,7	-
Justering för realisationsvinster mat. anläggningstillgångar	-360	-59	-0,4	-0,1
Justering för realisationsförluster mat. anläggningstillgångar	-	67	-	0,1
Amortering långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	-134	-57	-0,1	-0,1
Summa ej likvidpåverkande poster	-2 207	-49	-2,2	-0,1
Not 24. Leasing				
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år.				
Minimileasavgifter				
Med förfall inom 1 år	640	651	0,6	0,7
Med förfall inom 1-5 år	659	1 322	0,7	1,3
Med förfall senare än 5 år	-	-	-	-
Summa leasing	1 299	1 973	1,3	2,0
Not 25. Borgensåtagande				
Strömsunds Hyresbostäder AB	32 500	32 500		
Jämtlandsvärme AB	<u>52 500</u>	<u>53 000</u>		
Summa kommunala bolag	<u>85 000</u>	<u>85 500</u>		
Förlustansvar för egna hem	1 223	1 575	1,2	1,6
Bostadsrättsförening - HSB	7 554	7 826	7,6	7,8
Idrottsanläggningar och övriga	592	787	0,6	0,9
Totalt borgensåtagande	94 369	95 688	9,4	10,3
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 280 kommuner som per 2015-12-31 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 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångar till 319 573 677 123 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 184 898 821 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 180 439 417 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 50-73.

Driftredovisning, nämnd (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÅKTER		Nettoavvikelse 2015	Netto- budget 2015
	Redovisat 2015	Budget 2015	Redovisat 2015	Budget 2015		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	453 278	423 737	271 878	229 076	13 261	194 661
Miljö- och byggnämnd	6 680	7 006	2 433	2 375	384	4 631
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	234 821	229 452	15 729	12 324	-1 964	217 128
Socialnämnd	346 362	333 824	46 699	39 462	-5 301	294 362
Närvårdsnämnd	33 853	33 062	13 202	11 959	452	21 103
Överförmyndaren	2 171	1 669	505	0	3	1 669
Revision	793	801	0	0	8	801
Summa *	1 077 957	1 029 551	350 446	295 196	6 843	734 355
Avsättningar, nedskrivningar etc	8 723	0	8 215	0	-508	0
SUMMA	1 086 680	1 029 551	358 661	295 196	6 335	734 355

*) Verksamheternas överskott är +6,8 mkr.

Driftredovisning, verksamhet (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÅKTER		Nettoavvikelse 2015	Netto- budget 2015
	Redovisat 2015	Budget 2015	Redovisat 2015	Budget 2015		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	57 432	63 734	4 245	1 847	8 700	61 887
Teknik- och serviceförvaltning	190 681	190 290	157 527	154 833	2 303	35 457
Strömsund Turism	6 974	6 053	3 949	2 516	512	3 537
Kommunledningsförvaltning	26 489	25 104	4 225	1 094	1 746	24 010
Framtids- och utvecklingsförvaltning	136 049	98 101	66 279	28 331	0	69 770
Miljö och bygg	6 680	7 006	2 433	2 375	384	4 631
Barn- och utbildningsförvaltning	217 963	212 814	15 452	12 279	-1 976	200 535
Kultur och fritid	16 858	16 638	277	45	12	16 593
Vård- och socialförvaltning	346 362	333 824	46 699	39 462	-5 301	294 362
Närvård Frostviken	33 853	33 062	13 202	11 959	452	21 103
Överförmyndaren	2 171	1 669	505	0	3	1 669
Revision	793	801	0	0	8	801
Affärsverksamhet AVA	35 653	40 455	35 653	40 455	0	0
Summa	1 077 957	1 029 551	350 446	295 196	6 843	734 355
Avsättningar, nedskrivningar etc	8 723	0	8 215	0	-508	0
SUMMA	1 086 680	1 029 551	358 661	295 196	6 335	734 355

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2015 var 66,5 mkr. Den summan inkluderar affärsverksamhet (AVA) och bredbandsutbyggnad. Av dessa var 20 mkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad och 25,5 miljoner kronor var ombudgeteringar från 2014.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 28,9 mkr. Det innebär en avvikelse mot budget med 37,5 mkr. I avvikelserna ingår ej nyttjade medel för bredbandsutbyggnaden med cirka 16 mkr.

Begär ombudgeteringar

Till år 2016 begär förvaltningarna ombudgeteringar på 40,2 mkr. Största anledningen till dessa är att påbörjade projekt fortsätter över årsskiftet, ett exempel är bredbandsutbyggnaden. Dessutom har vi inte kunnat börja med vissa projekt, bland annat på grund av att entreprenörer varit upptagna med andra uppdrag. I vissa fall har vi inte funnit tillfredsställande lösningar eller fått de tillstånd vi behövt.

Efter drygt tre års arbete hade teknik- och serviceförvaltningen bytt ut 6 976 armaturer i vägbelysningsanläggningarna vid årets slut. Nu återstår endast en del arbeten med kablage och stolpar innan projektet är klart i sin helhet.

Under året har vi också påbörjat byte av utomhusbelysning vid kommunens fastigheter. Beräkningar har visat att kommunen kan göra stora energieffektiviseringar även där.

Inom ramarna för projektet att rusta upp Forsgården har teknik- och serviceförvaltningen renoverat och moderniserat köket. Vid centralköket i Vattudalsskolan är nu om- och tillbyggnaden för förbättrat flöde och större utrymme i köket färdigställd.

Bygger om fastigheten Armeraren

Utredning av alternativ för nya förskoleplatser i Strömsund resulterade i att en ombyggnad av fastigheten Armeraren blev påbörjad under senare delen av 2015. I en första etapp bygger vi om ena huskroppen, där det blir 34 förskoleplatser. Det finns möjlighet skapa ytterligare 34 platser i en annan byggnad på tomten.

På Strömsunds camping blev en ny campingstuga med två lägenheter färdig för uthyrning under sommaren.

Förnyelsen av lekplatser har fortsatt under året, ny utrustning är uppförd vid Västra Egna-hemsgatan i Strömsund.

Renovering av vattentornet i Rossön har pågått under året. Det kommer att bli färdigt under 2016.

Förbättringar av kommunens IT-infrastruktur har fortsatt, bland annat med utbyte av servrar och förbättring av lagringsnät för att säkerställa åtkomst och stabilitet.

Bredbandsutbyggnaden

Under 2015 har ServaNet börjat med två stamnätsprojekt för fiberutbyggnad i kommunen.

1. Sträckan Gäddede–Stekenjokk.

Här är nu rör nedlagda och det finns fiber från länsgränsen till Stora Blåsjön. Arbetet fortsätter och kommer att bli färdigt under 2016. Projektet finansieras genom bidrag från Post- och telestyrelsen (PTS), bygdemedel och kommunala medel.

2. Längs E45 från söder upp till Strömsund.

Här har kommunen dragit egen fiber från södra kommungränsen upp till Strömsund. Det är en viktig grundstruktur för att kunna bygga vidare och ansluta kunder.

Grevåkersskolan i Hammerdal har blivit ansluten till fiber. Vi har under året också påbörjat utbyggnaden av ett bynät. Det ska bli färdigställt under 2016.

Under året har ServaNet genomfört projektering för utbyggnad i centrala Hoting och Tullingsås. Kommunen har blivit beviljad EU-medel för ortssammanbindande nät.

Investeringsredovisning

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014
Kommunstyrelse	358	10 151	9 793	2 915
Teknik- och serviceförvaltning	10 655	25 498	14 843	19 756
Kommunledningsförvaltning	-	-	-	888
Strömsund Turism	2 271	1 506	-765	904
Framtids- och utvecklingsförvaltning	385	444	59	339
Barn- och utbildningsförvaltning	107	300	193	-
Vård- och socialförvaltning	234	525	291	49
Affärsverksamhet AVA	5 275	8 043	2 768	643
Kommunal verksamhet	19 285	46 467	27 182	25 494
Bredband, fiber *	3 946	20 000	16 054	3 097
Totalt	23 231	66 467	43 236	29 234
Därav				
<i>Inventarier och maskiner</i>	1 203	2 729	1 526	1 933
<i>Verksamhetslokaler</i>	9 525	30 960	21 435	15 660
<i>Vattenverk, avlopp, renhållning</i>	5 275	8 043	2 768	503
<i>Gator, vägar, parker</i>	3 240	4 435	1 195	10 495
<i>Bredband, fiber *</i>	3 988	20 300	16 312	-
Summa	23 231	66 467	43 236	28 591
Finansiella anläggningstillgångar **	5 706	0	-5 706	400
Total nettoinvestering	28 937	66 467	37 530	28 991

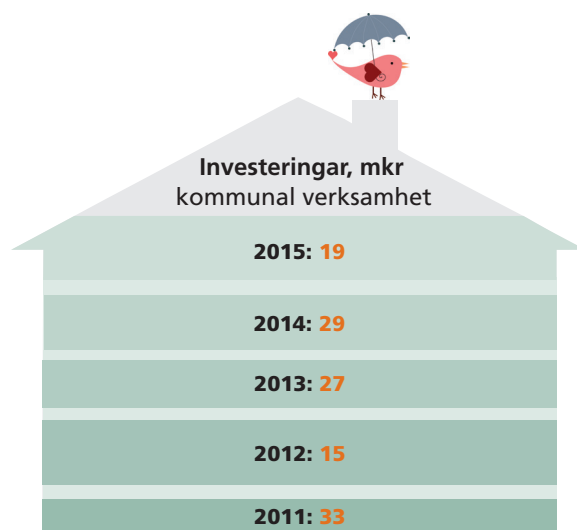
*) Investeringsbidrag ingår med 15.990 tkr

***) Insatskapital till Kommuninvest ek. förening

Större investeringsprojekt

tkr	Total budget	Utfall 2012-2014	Utfall 2015	Prognos 2016	Prognos total
Pågående					
Vägbelysning	14 200	9 765	3 240	1 195	14 200
Nya förskoleplatser Strömsund	7 500	-	423	4 200	***

***) Den totala omfattningen av investeringen är ännu inte beslutat.



Kommunfullmäktige och kommunstyrelse

Årets händelser

Allmän återhållsamhet präglar 2015 och det bidrar också till ett positivt resultat.

Under hösten 2015 planerade Migrationscenter att etablera sig i Strömsund. Verksamheten riktar sig till de som står långt från arbetsmarknaden och kommunfullmäktige beslutade att bidra med 0,8 mkr. Migrationscenters verksamhetsstart blev försenad och kom igång först under 2016.

Projektet Intill, Innovativ Turism i Lappland, startade upp 1 juli och ska pågå till den 31 oktober 2018. Projektet är ett samverkansprojekt mellan destination Hemavan Tärnaby, destination Gold of Lapland och destination South Lapland. Syftet är att utveckla besöksnäringen i området. Näringslivet ska driva och utveckla turistdestinationerna och målet är att öka antalet besökare, och internationella besökare, i regionen.

Strömsund Turism har sedan hösten 2013 drivit kommunägda Folkets Hus i Strömsund. Här ligger också Biograf Vågen som Strömsunds Folkets Hus förening driver.

Under året har Folkets Hus haft sju lokaler tillgängliga för uthyrning, tre av lokalerna har varit långtidsuthyrda av utbildningsföretaget Lernia. Under 2015 har Folkets Hus haft 911 uthyrningar med så kallad "nolltaxa", då föreningar skrivna i kommunen hyrt utan att behöva betala något. Utöver dessa har Folkets Hus hyrt ut lokaler till 380 betalande grupper.

Ekonomi

Kommunstyrelsen och dess verksamheter redovisar för 2015 totalt ett överskott på 5,4 mkr exklusive balanskravspotten på 3,3 mkr. Allmän återhållsamhet präglar det positiva resultatet. Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen har under året väldigt sparsamt använd de potter de förfogar över.

Kostnader för arvoden och ersättningar till de förtroendevalda har inte förbrukat de budgeterade nivåerna. Projektstarten av Leader 3Sam blev försenad, det innebär att vår medfinansiering inte blivit använd under året. Försäljning av mark och återbetalning från Länstrafiken bidrar också till överskottet. Kostnaden för fastigheter är fortfarande för hög, särskilt vad avser de outhyrda lokalerna.

Kommunens arbete med att minska lokalytorna pågår alltjämt.

Företagshälsovården har ett större underskott mot budget än planerat med anledning av extra insatser i ledarskapsutbildning.

Medlemsavgiften till Räddningstjänstförbundet uppgick till 15,9 mkr för 2015. Jämtlands räddningstjänstförbund är ett samarbete mellan kommunerna Östersund, Krokoms, 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.

Årets återbetalning av AFA-medel uppgick till 7,4 mkr. Av dessa avsatte kommunfullmäktige 3 mkr till underhållsåtgärder av Industricentravägen i Strömsund som under lång tid varit i stort behov av upprustning.

Framtiden

Under 2016 kommer kommunen att göra en ny upphandling av företagshälsovården i samverkan med den gemensamma upphandlingsnämnden.

Under 2017 planerar vi att en ny idrottshall ska stå färdig i Strömsund. Arbetet med upphandling, projektering, och planering fortsätter under 2016.

Kommunfullmäktige och kommunstyrelse

Ordförande kommunfullmäktige: Ardis Lindman (s)

Ordförande kommunstyrelsen: Susanne Hansson (s)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	4 245	7 824	6 229
Personalkostnader	-8 744	-9 103	-8 086
Övriga kostnader	-48 688	-62 111	-59 606
Avskrivningar/internränta	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-53 187	-63 390	-61 463
Budget	61 887	73 148	66 975
Årets resultat	8 700	9 758	5 512

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Kommunfullmäktige	770	6 157	5 387
- varav balanskravspott		3 300	3 300
Kommunstyrelsen	10 413	13 553	3 140
Lokaler	12 423	12 199	-224
Näringsliv	6 890	7 551	661
Fackligt anställda	1 434	1 600	166
Marknadsföring	756	850	94
Företagshälsovård	2 417	1 882	-535
Folkets Hus	1 844	1 900	56
Hemsändning	211	220	9
Säkerhetssamordning	74	0	-74
Räddningstjänst	15 945	15 945	0
Valnämnd	10	30	20
Summa	53 187	61 887	8 700

Teknik och service

Årets händelser

Förvaltningen har sedan årsskiftet ansvarat för kommunens färdtjänst. Detta har inneburit att cirka 90 personer fler än året innan har blivit beviljade möjligheten att använda tjänsten.

Kommunen har under året kunnat avsätta pengar för att rusta upp den 1,5 kilometer långa och hårt trafikerade Industricentravägen i Strömsund. Inom fastighetsförvaltningen har ekonomin tillåtit att vi påbörjat en mer omfattande renovering av lägenheter i trygghetsboenden i Gäddede och Strömsund. Vi har även fortsatt upprustningen av förskolor. Större insatser är också gjorda när det gäller upp- rustning av utemiljöer, bland annat är skolgården i Hoting nu färdigställd.

Inom kostverksamheten har vi lagt ned stort arbete på att utreda möjligheterna att utveckla och effektivisera verksamheten. Beslut om förändringar är tagna och enheten har börjat genomföra dem.

Inom IT-verksamheten, som förvaltningen fick ta över ansvaret för inför året, har uppgradering skett av flera centrala system. Det ska bidra till ökad funktionalitet och stabilitet. När det gäller kommunens skogsinnehav har vi utfört åtgärder i enlighet med skogsbruksplanen och fattade beslut.

Ekonomi

Förvaltningens resultat för året ger totalt sett ett överskott mot budget om cirka 2,3 mkr, exklusive AVA-enheten. Störst överskott uppstår för vägbelysning. Framst tack vare större energibesparing än beräknat men också genom mindre underhållsinsatser än kalkylerat.

Driftgrupperna har lyckats vända ett flerårigt underskott till överskott i år. Inom området gator och vägar beror överskottet till stor del på det gynnsamma klimatet. Det har starkt bidragit till att vi kunnat satsa cirka 30 procent mer pengar på underhåll av våra fastigheter jämfört med föregående år.

Det pågående arbetet med effektiviseringar tillsammans med en lyckad livsmedels- upphandling gör att kostverksamheten visar överskott. Fortsatt färre ärenden för bostads- anpassning ger ett plusresultat även för denna. Färdtjänsten redovisar ett underskott. Det beror till stor del på det fåtal resande som åker från sin bostad till den dagliga verksamheten i

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, kost- verksamhet, färdtjänst, reception/kundtjänst och IT.

kommunal regi. Dessa resor ska ses som kommunala verksamhetsresor. Under ett antal år har de felaktigt belastat färdtjänstverksam- hetens budget. Trots ökat antal färdtjänst- berättigade har kostnaderna för färdtjänsten inte ökat så mycket som vi befarat.

Underskott uppstod också inom administration. Detta främst för att vi redovisade utrednings- kostnaden för ombyggnationen av Sörgård där efter att projektet avbröts. Lokalvårdsenheten visar också visst underskott. En av orsakerna är att vi inte justerat prissättningen på ett antal år.

Framtid

Att förvaltningen får, och själv kan skapa, resurser för att underhålla vårt 120 kilometer långa och mycket eftersatta vägnät är en av de absolut viktigaste frågorna för förvaltningen. Vidare ska vi se över delar av färdtjänsten för att fördela kostnaderna korrekt. Förvaltningen ska förtydliga IT-verksamhetens uppdrag för att kunna använda deras resurser på bättre. Målet är också att utveckla verksamheten inom förvaltningens administration, och receptionen, för att öka servicen till kommuninvånarna och kommunens verksamheter.

Vi förväntar oss att vårt fortsatta arbete med energieffektivisering ska göra det möjligt att renovera boenden och övriga lokaler. Detta även om vi saknar medel för att kunna utföra under- håll i den omfattning som behövs.

Vi ska verkställa förändringar av kost- verksamheten, en sammanslagning av produktionsköken i Hammerdal är högst prioriterad. För att klara driftgruppernas uppdrag framåt kommer vi kontinuerligt att behöva göra fortsatta anpassningar.

Teknik och service

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (s)

Chef: Jörgen Pettersson

Årsarbetare: 154,6 (83,3 kvinnor, 71,3 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	157 526	151 971	150 215
Personalkostnader	-66 322	-58 995	-56 001
Övriga kostnader	-100 737	-92 903	-92 011
Avskrivningar/internränta	-23 621	-21 879	-24 572
Verksamhetens nettokostnad	-33 154	-21 806	-22 369
Budget	35 457	22 614	22 808
Årets resultat	2 303	808	439

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Administration	7 422	7 370	-52
IT	5 205	5 223	18
Fastighetsförvaltning	-176	100	276
Gator, vägar, parker och belysning	11 887	13 556	1 669
Samlingslokaler	1 650	1 650	0
Dagvattenverksamhet	829	736	-93
Hantering verksamhetsavfall	-393	-207	186
Länstrafik	353	329	-24
Färdtjänst	4 890	4 200	-690
Bostadsanpassningsbidrag	2 099	2 500	401
Driftsgrupp, återvinningscentraler	-376	0	376
Transport	4	0	-4
Lokalvård	189	0	-189
Kostverksamhet	-429	0	429
Summa	33 154	35 457	2 303

Statistik

	2015	2014	2013	2012	2011
Mål minskade lokalytor, kvm	2 000	4 000	7 000	4 000	4 000
Redovisad minskning, kvm	79	2 123	9 212	478	3 322
Uppvärmning fastigheter					
Fjärrvärmeanslutna	30	30	32	33	30
Oljeeldade	2	2	2	3	3

Strömsund Turism

Årets händelser

På Strömsunds camping har det tillkommit två 4+2-bäddsstugor längst upp mot golfbanan ovanför lekplatsen. Vi har även fräschat upp omklädningsrummen vid utomhusbadet, samt dusch och toaletter på "gamla sidan". Trots en kall sommar hamnade antalet gästnätter på 28 012, jämfört med sommaren 2014 var beläggningen nästan lika hög. Den nya parstugan var en bidragande orsak, samt en bra försäsong med många fisketurister från Östeuropa och diverse byggprojekt på orten. Gästerna från Norge minskade med tio procent, det dåliga vädret och den norska kronans minskade värde är förmodligen två orsaker.

Strömsund Turism har under året haft ansvar för driften av Folkets Hus. Turistbyrån, som ligger i lokalerna, har haft 4 200 besökare.

Strömsund Turism har suttit med i Destination South Lapland tillsammans med kommunerna Dorotea, Vilhelmina och Åsele som också påbörjat ett klusterprojekt, Intill, med Hemavan/Tärnaby och Gold of Lapland. Det projektet kommer att pågå till och med 2018.

Strömsund Turisms två konsumentrådgivare har haft 180 konsumentärenden och de har informerat om konsumenträtt i alla niondeklasser på skolorna i Hammerdal, Backe, Hoting, Gäddede och Strömsund. De har också hållit i informationsträffar för invandrargrupper och kommunens pensionärsföreningar.

Avdelningen har ansvarat för layout av kommunens annonser, kommunens nya webbplats, 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.

Ekonomi

Vi uppfyllde det ekonomiska målet att hålla budgetramen och resultatet visar överskott på +512 tkr. Det beror främst på god hushållning av tilldelade resurser och den goda beläggningen på Strömsunds camping.

Framtiden

En av de största satsningarna under 2016 är Intill-projektet. Där samverkar tre destinationer

Avdelningens uppdrag

- Marknadsföra kommunen som en turistdestination och samordna insatserna inom turismområdet. Skoter- och fiskefrågor är en viktig del av verksamheten.
- Driva Strömsunds camping samt 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.

för att utveckla och stärka turismen i området: Gold of Lapland (Lycksele, Malå, Norsjö), Hemavan/Tärnaby (Storuman) och South Lapland (Dorotea, Strömsund, Vilhelmina, Åsele). Målet är ökad internationalisering och att skapa konkurrenskraftiga destinationer. Vår vision är att locka en hög andel utländska besökare till regionen, något som också gynnar tillväxten av det lokala näringslivet. Projektet pågår till 2018.

I samarbete med Intill-projektet och Trafikverket planerar vi för en stor invigning av Vildmarksvägen. Och i samarbete med Vilhelmina ska vi rusta upp välkomstskylten vid Karitjärn, Stekkenjokk med ny karta och text. Vi kommer även att jobba för att det kommer fram fler sopkärl för färdoppor. Vi ska träffa företag längs vägen på båda sidor om länsgränsen för att tillsammans skapa en gemensam strategi för utvecklingen av vägen. Detta sker inom ramen för Destination South Lapland.

Under maj månad väntar invigning av Fågelvägen, den nya naturstigen som går från Strömsunds camping på Näsviken till fågeltornet i Tullingsås. Den sker i samarbete med Vattudalens Naturskyddsförening och Tullingsås byförening.

Genom olika aktiviteter ska vi fortsätta att utveckla Strömsunds camping och verksamheten på Folkets hus och Turistbyrån. Bland annat ska vi titta på nyauktoriseringar av våra så kallade Infopoints i Hoting, Norråker och Backe samt skapa en helt ny på Lidsjöbergs Lanthandel. Vi stöttar också tillsammans med Vilhelmina en ny Infopoint i Klimpfjäll som ska lyfta företag längs hela Vildmarksvägen.

Strömsund Turism

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (s)

Chef: Anna Gillgren

Årsarbetare: 7,1 (3,0 kvinnor, 4,1 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	3 949	3 577	3 110
Personalkostnader	-3 028	-3 116	-2 935
Övriga kostnader	-3 694	-3 071	-3 123
Avskrivningar/internränta	-252	-172	-226
Verksamhetens nettokostnad	-3 025	-2 782	-3 174
Budget	3 537	3 161	3 223
Årets resultat	512	379	49

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Administration	2 322	2 570	248
Turism	405	473	68
Camping och friluftsbad	298	494	196
Summa	3 025	3 537	512

Statistik

	2015	2014	2013	2012	2011
Strömsunds camping antal gästnätter	28 012	28 413	24 132	26 492	26 880
Strömsunds Turistbyrå försäljning fiskekort, kr	55 660	21 495	16 510	15 090	3 810

Kommunledning

Årets händelser

Ekonomienheten har under hösten påbörjat arbetet med att införa ett nytt system för budget och prognos. Att vid uppföljningarna förbättra träffsäkerheten vid prognoser är ett prioriterat mål. Större delen av kommunens fakturor går nu elektroniskt.

Antalet digitalt distribuerade kallelser och andra handlingar för sammanträden har ökat märkbart under året. Det innebär också att postmängden minskat betydligt.

Kommunen har även under 2015 deltagit i Sveriges kommuner och landstings undersökning, Kommunernas kvalitet i korthet (KKiK). Där jämförs kommunerna med varandra och får olika mått på sin service till allmänheten.

När det gäller politiska mål för tillgänglighet per telefon och via e-post når kommunen som helhet inte upp till målet för e-post eller svar på frågor per telefon. Däremot så når kommunen målet om bemötande av dem som besöker oss.

Bemanningsenheten startade upp sin verksamhet under året när det gäller att stötta verksamheterna i kommunen vid vikarierekrytering. Först ut att använda enheten var förskolorna i Strömsunds tätort. Avsikten är att starta även inom Hammerdal och Backe/Hoting.

Arbetsmarknadsenheten, med bland annat Jobbcenter, har under året utvecklats mycket. Allt fler personer får stöd till att starta en praktik, utbildning eller kommer in på arbetsmarknaden.

Ekonomi

Kommunledningsförvaltningen redovisar som helhet ett överskott. Det är naturligtvis på kort sikt glädjande. Men eftersom överskottet till största delen består av att rekryteringar har blivit försenade, påverkar det naturligtvis arbetsbelastningen på befintlig personal.

Framtid

Förvaltningen kommer under året att arbeta för att samordna olika IT-system. Det ska minska antalet inloggningar och leda till att de anställda lättare ska kunna använda informationen i systemen. Det kommer att medföra att arbetet känns mindre krångligt och systemen blir ett bättre stöd för verksamheterna.

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, löner och ekonomi ingår.

Förarbetet med att starta stödet från bemanningsenheten till vård- och socialförvaltningen är också på gång. Vi beräknar att det kommer i drift under 2016.

Kommunledning

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (s)

Chef: Irene Tängmark

Årsarbetare: 45,1 (29,0 kvinnor, 16,1 män)

-varav OSA och feriearbeten 15,16 (3,80 kvinnor, 11,36 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	4 225	3 597	4 144
Personalkostnader	-18 332	-19 575	-18 123
Övriga kostnader	-7 997	-9 654	-9 698
Avskrivningar/internränta	-160	-1 162	-1 019
Verksamhetens nettokostnad	-22 264	-26 794	-24 696
Budget	24 010	27 076	24 150
Årets resultat	1 746	282	-546

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Kansli	2 772	3 369	597
Personal	10 629	10 723	94
Ekonomi	4 348	4 717	369
Gemensamma kostnader	4 515	5 201	686
Summa	22 264	24 010	1 746

Framtid och utveckling

Årets händelser

Den stora tillströmningen av flyktingar till Sverige och Strömsund har på många sätt påverkat förvaltningens verksamhet under 2015. Hjalmar Strömerskolan har startat två nya grupper på introduktionsprogrammet och förvaltningen öppnade två hem för ensamkommande flickor och pojkar under hösten 2015. Personalen har gjort ett fantastiskt arbete under stor tidspress.

Flyktingmottagningen har tagit emot 99 kvinnor och män, exklusive ensamkommande flickor och pojkar. Här är åldersfördelningen:

Ålder	Kvinnor	Män
0-18 år	14	22
19-25 år	6	11
26+	18	28
Totalt	38	61

Förvaltningen avslutade projekten Återvändande ensamkommande, Begripligt för alla och Begin under 2015. De har bidragit till att förbättra arbetssätt, rutiner och metoder i mottagningen av nyanlända. Verksamheten är permanentad i Resurscentrum för integration, RCI, som arbetar med och för nyanlända barn, ungdomar och familjer. RCI ger även stöd till vuxna som kommer i kontakt med barn och ungdomar med andraspråksbakgrund.

Hjalmar Strömerskolan erbjuder från och med höstterminen 2015 en mycket populär frivillig trafikundervisning för eleverna på skolan. Den består av teoriutbildning och åtta körlektioner. Gymnasieskolans målsättning är att alla elever, flickor och pojkar, ska ha möjlighet att delta i ett internationellt samarbete under sin gymnasietid. Skolan har fått EU-medel från Erasmus+ och Nordplus bland annat för utlandspraktik, elevprojekt med andra länder samt jobbskuggning för att utveckla det internationella arbetet. Skolan införde lärlingsutbildning på handels- och administrationsprogrammet och vård- och omsorgsprogrammet under 2015.

Delegationen för unga till arbete, DUA, har regeringens uppdrag att främja statlig och kommunal samverkan och utveckla nya samverkansformer. Kommunen och Arbetsförmedlingen i Strömsund har tecknat en lokal överenskommelse för att minska ungdomsarbetslösheten.

Ekonomi

Resultatet för 2015 är +-0. Interkommunala

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. Driva hem för ensamkommande barn.
- Ansvara för EU-projekt med kommunal medfinansiering.

ersättningar visar ett överskott på +1 213 tkr. Det beror på att en stor andel av grundskolans elever har valt att genomföra sin utbildning i kommunen och att fler elever än beräknat har återvänt till skolan.

Gymnasieskolan har ett negativt resultat på -576 tkr. Skolan har tagit emot många nya elever under hösten och startat nya undervisningsgrupper.

Gemensamma kostnader visar +450 tkr samtidigt som EU-projekten har en avvikelse på -946 tkr. Kommunens medfinansiering i EU-projekten skapar den negativa avvikelsen. Delvis projektfinsierade tjänster skapar en positiv avvikelse.

Framtid

Myndigheten för yrkeshögskolan, YH, avslög kommunens ansökan om att starta vindkraftsteknikerutbildning under 2016. Vi ska därför undersöka möjligheterna att driva delar av utbildningen som uppdragsutbildning.

För att Hjalmar Strömerskolan ska vara det naturliga förstahandsvalet för kommunens elever krävs fortsatta informations- och marknadsföringsinsatser.

Resurscentrum för integration kommer att erbjuda stöd till samtliga skolor i kommunen i det lagstadgade kartläggningsarbetet av nyanlända barn. Samarbetet med Migrationsverket fortsätter för att utveckla återvändande-processen för barn som får avslag på sin asylansökan.

Vi ska fortsätta vårt förstärkta samarbete med arbetsförmedlingen utifrån den lokala DUA-överenskommelsen.

Framtid och utveckling

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (s)

Chef: Karin Holmqvist

Årsarbetare: 127,9 (varav 52,6 projektfinansierade)

72,6 kvinnor (28,0 projektfinansierade)

55,3 män (24,6 projektfinansierade)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	66 280	71 717	64 946
Personalkostnader	-66 422	-68 207	-68 111
Övriga kostnader	-69 325	-73 297	-69 637
Avskrivningar/internränta	-303	-248	-207
Verksamhetens nettokostnad	-69 770	-70 035	-73 009
Budget	69 770	68 949	71 480
Årets resultat	0	-1 086	-1 529

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Gemensamma kostnader	8 013	8 463	450
EU-projekt	946	0	-946
Gymnasieskola	40 402	39 826	-576
Vuxenutbildning	2 312	2 327	15
Lärcenter/Akademi Norr	619	534	-85
Skolmältider	2 200	2 200	0
Skolskjutsar	1 991	1 920	-71
Interkommunal ersättning	13 287	14 500	1 213
Summa	69 770	69 770	0

Statistik

Antal elever	2015			2014		
	flickor	pojkar	totalt	flickor	pojkar	totalt
Gymnasieskola	130	182	312	135	174	309
- varav från annan kommun	17	26	43	22	25	47
Gymnasieelever från Strömsund i annan kommun	60	58	118	79	60	139
Totalt	190	240	430	214	234	448

Miljö och bygg

Årets händelser

Under året har vi tagit i bruk ett nytt webbaserat GIS-system. Nu når även användare utanför kommunhuset kartor och fastighetsinformation. Vi hoppas att förbättringarna ska göra GIS-systemet till ett bra verktyg för alla.

Utifrån tillsyns- och kontrollplanerna har arbetet fungerat bra. Under året utförde vi fler inspektioner än planerat. Avdelningen lämnade cirka 60 yttranden till andra myndigheter och till kommunstyrelsen. Nämnden prioriterade arbetet med ovårdade tomter, fallfärdiga hus och skrotbilar. Arbetet har lett till att många nu städat upp tomter, åtgärdat eller rivit hus samt transporterat bort skrotbilar. Några personer har överklagat våra beslut och dessa ärenden har tagit mycket tid.

Kommunen antog tre nya detaljplaner under året. Antalet ansökningar om bygglov har ökat. För att få en mer effektiv och rättssäker handläggning av bygglov har vi skapat tydligare rutiner.

Livsmedelskontrollen granskade bland annat restaurangernas rengöring, temperaturer och kvalitet på fritureolja. De funna bristerna visade på behov av fortsatt uppföljning av företagens rutiner för hantering och förvaring av livsmedel, samt rengöring och handtvätt. Under året fastställde vi provtagningsprogram för alla registrerade dricksvattenanläggningar. Det leder förhoppningsvis till att vi i tid upptäcker problem med kvaliteten på dricksvatten.

Under året avslutade Folkhälsomyndigheten sitt "skolprojekt" som vi deltagit i. Skolorna i kommunen hade överlag bättre resultat för både städning och ventilation jämfört med den nationella sammanställningen. Vi har medverkat i möten om vindkraft där kvinnor och män boende vid några större vindkraftparker är oroliga för buller och klagat på störningar. Arbetet med att skapa ett kommunalt regleringsområde för skotertrafik i Frostviken har fortsatt.

Ekonomi

Avdelningen har hållit budget inom ram. Byggloven gav högre intäkter än budgeterat. En viss intäktsökning skedde även inom områdena miljö och hälsa samt alkohol. Inom området miljö och hälsa arbetar vi för att komma ikapp med uppgifter som vi tidigare prioriterat bort. Under året beslutade kommunfullmäktige om nya taxor för vårt verksamhetsområde. Detta

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.

har gjort att kostnadstäckningsgraden för den avgiftsfinansierade delen av verksamheten blivit bättre.

Framtiden

Under 2016 ska det nya GIS-systemet komma igång och kommunen ska använda det aktivt inom sina verksamheter. Ett kartsystem ska finnas på kommunens nya webbplats.

Vi ska slutföra uppdraget att revidera fem gamla detaljplaner. Tillsyn och kontroll fortsätter att vara ett prioriterat område för oss under 2016 enligt nämndernas antagna tillsyns- och kontrollplaner. Livsmedelskontrollen ska vara inriktad mot lokaler, rengöring, allergener, personlig hygien och provtagning. Vi kommer att delta i Livsmedelsverkets projekt om listeria, en långsamväxande bakterie som kan växa i kylskåpstemperatur på bland annat gravad fisk och skivade charkprodukter.

Inom miljöbalkens område styrs tillsynen mot de nationella miljömålen "Levande sjöar och vattendrag", "Grundvatten av god kvalitet", "God bebyggd miljö" och "Giftpri miljö". Vi kommer bland annat att arbeta med bristfälliga avloppsanläggningar och delta i Läkemedelsverkets projekt om "Kosmetiska produkter för barn".

Alkoholtillsynen kommer att granska ålderskontroll, prissättning, nykterhet och ordning. Vi kommer även att göra tillsyn av rökning på skolgårdar, vilket är ett nationellt utpekade område.

Arbetet med nya vattenskyddsområden för dricksvatten fortsätter tillsammans med teknik- och serviceförvaltningen.

Miljö och bygg

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Lars Andreasson (s)

Chef: Anders Bergman

Årsarbetare: 10,7 (6,5 kvinnor, 4,2 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	2 433	2 699	2 067
Personalkostnader	-6 031	-6 084	-5 408
Övriga kostnader	-630	-988	-725
Avskrivningar/internränta	-19	-49	-50
Verksamhetens nettokostnad	-4 247	-4 422	-4 116
Budget	4 631	4 431	4 329
Årets resultat	384	9	213

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Nämnd, administration	2 002	2 001	-1
Livsmedelskontroll	266	270	4
Miljö- och hälsoskyddstillsyn	739	760	21
Bygg och fysisk planering	1 243	1 595	352
Tillsyn alkohol, tobak mm	-3	5	8
Summa	4 247	4 631	384

Statistik

		2015	2014	2013
Registrerade ärenden		1 459	1 257	1 233
Nämndbeslut	Miljö- och byggnämnden	75	40	60
	Socialnämnden	6	11	6
Delegationsbeslut	Miljö- och byggnämnden	664	472	474
	Socialnämnden	31	22	32
Yttranden	totalt	58	68	69
	till kommunstyrelsen	13	12	12
	till Länsstyrelsen	28	32	26

Barn och utbildning

Årets händelser

Under 2015 har vi haft glädjen att ta emot många nya barn i våra förskolor och skolor. Det skapar en berikande mångfald samtidigt som det ger oss utmaningar både lokal- och personalmässigt.

En mycket positiv händelse under 2015 är starten av den nya förskolan i Rossön. I alla kommundelar erbjuder vi vid behov barnomsorg på kvällar, nätter och helger.

Planeringsprocessen för lokaleffektivisering och renovering av Frostviksskolan har pågått under året och fortsätter under 2016 med förhoppning om en byggstart. Strömsunds kommun har också börjat ställa i ordning två nya förskoleavdelningar i Strömsunds tätort. De tas i bruk under 2016.

Ledningsorganisationen inom förvaltningen har utökats under 2015. Vi har tillsatt en ny tjänst som förskolechef i Strömsunds tätort. En förskolechefstjänst och en rektorstjänst har utökats från deltid till heltid. Förvaltningen har utsett åtta förstelärare. De bidrar på olika sätt till att säkra en god undervisning.

Personalen har deltagit i olika former av kompetensutveckling. Exempel är

- föreläsningsserien Ömsesidig respekt med temana gränssättning och emotionell coachning
- Skolverkets matematiklyft med syfte att stärka och utveckla kvaliteten i undervisningen och på så sätt öka elevernas måluppfyllelse
- föreläsning med Milad Mohammadi om integration, mångfald och ledarskap
- fortbildning i genrepedagogik vars syfte är att stegvis med hjälp av en tydlig undervisning stötta eleverna att utveckla sitt vardagsspråk och ett effektivt skolspråk.

Ekonomi

Förvaltningen har infört en ny resursfördelningsmodell, med uppdelning i inre och yttre verksamhet, under 2015. Den synliggör kostnaderna på ett tydligare sätt. Inför budgetåret 2016 har vi justerat modellen med fler parametrar som stärker verksamheterna.

Den inre verksamheten har en avvikelse på -4 096 tkr och den yttre verksamheten visar avvikelsen +2 119 tkr. Det totala resultatet är -1 976 tkr. I den inre skolverksamheten har

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.

områdena Bredgård, -1 237 tkr, och Hoting, -1 495 tkr, de största avvikelserna. Det beror till stor del på icke budgeterade förberedelsegrupper.

I den inre förskoleverksamheten har området Backe/Hoting den största negativa avvikelsen på -750 tkr. Ett ökat antal barn i Norråker och Kyrktåsjö samt start av verksamhet i Rossön förklarar avvikelsen. I den yttre verksamheten är de positiva avvikelserna i första hand relaterade till lägre kostnader för skolskjutsarna och minskade kostnader i samband med nedläggning av friskolan i Rossön.

Framtid

Skolinspektionen genomför en regelbunden tillsyn av skolverksamheten i Strömsunds kommun under våren 2016. Med hjälp av tillsynen ser Skolinspektionen till att vi följer de lagar och regler som finns och att vi arbetar för en god utbildning i en trygg miljö. Skolinspektionens beslut uppmärksammar brister och utvecklingsområden vilket kan leda till krav på förändringar.

Resurscentrum för integration kommer att erbjuda stöd i kartlägningsarbetet av nyanlända barn.

Under 2016 behövs fler lokaler för förskolan. Förutom de två avdelningar som tas i bruk i Strömsunds tätort under 2016 ska kommunen påbörja färdigställandet av ytterligare två avdelningar. Även i Hoting finns ett utökat lokalbehov. Vårt fokus är alltid att alla barn ska ges en god utbildning i en trygg miljö. Det betyder att vi ständigt arbetar med förbättringar och utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet.

Barn och utbildning

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (s)

Chef: Nils Broman

Årsarbetare: 315,7 (267,5 kvinnor, 48,2 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	15 452	16 108	12 058
Personalkostnader	-146 701	-144 471	-140 042
Övriga kostnader	-71 051	-69 973	-66 946
Avskrivningar/internränta	-211	-210	-215
Verksamhetens nettokostnad	-202 511	-198 546	-195 145
Budget	200 535	193 871	189 572
Årets resultat	-1 976	-4 675	-5 573

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Nämnd	1 089	1 047	-42
Gemensamma kostnader	11 417	11 845	428
Barnomsorg	69 958	69 103	-855
- varav kooperativ (förskola)	1 982	1 553	-429
- varav friskola (förskola/fritidshem)	1 170	1 684	514
Grundskola	114 261	112 443	-1 818
- varav skolmåltider	8 884	8 807	-77
- varav skolskjutsar	9 815	10 854	1 039
- varav interkommunal ersättning	-1 003	-714	289
- varav friskola (åk F - 6)	747	924	177
Särskola	5 111	5 445	334
- varav skolskjutsar	1 070	1 021	-49
- varav interkommunal ersättning	915	945	30
Familjecentralen	675	652	-23
Summa	202 511	200 535	-1 976

Statistik per 15 oktober

	2015 flickor	2015 pojkar	2015 totalt	2014 flickor	2014 pojkar	2014 totalt
Inskrivna barn						
Förskola	220	209	429	222	205	427
Fritidshem	151	136	287	133	136	269
Familjedaghem	13	9	22	8	14	22
Förskoleklass (inkl friskola)	52	56	108	52	56	108
Totalt	436	410	846	415	411	826
Elever inkl friskolor						
Förskoleklass (inkl friskola)	52	56	108	52	56	108
Grundskola (inkl friskola)	481	520	1 001	545	592	1 137
Totalt	533	576	1 109	597	648	1 245
Barn i kooperativ verksamhet						
Förskola	7	11	18	5	9	14
Fritidshem	0	0	0	0	0	0
Totalt	7	11	18	5	9	14

Kultur och fritid

Årets händelser

Under året har vi arbetat fram ett nytt bidragssystem för idrottsanläggningar som börjar gälla från och med 2016. Det nya bidraget ger samma pengar för till exempel ett skidspår oavsett var i kommunen det finns. Samtidigt har vi höjt det kommunala lokala aktivitetsstödet med tio kronor per deltagare.

Kulturskolan har från och med höstterminen 2015 rejält ökat sitt elevunderlag. Det kan bland annat bero på att det nu verkligen gått fram att det är gratis att delta. Dansen som vi införde förra läsåret har i år fått ett riktigt genomslag.

Under hösten invigde vi det nya Allaktivitets- huset Pelarn/SAGA i Strömsund. Det är en mötesplats för alla åldrar och vi driver det i ett nära samarbete med flera föreningar som har olika aktiviteter där.

Kulturveckan genomförde vi som vanligt vecka sex. På samernas nationaldag hade JonHenric Andersson, Lars Jonas Johansson och Jerker Östlund en bejublad konsert i Ströms kyrka.

Förra året gick våra utmärkelser till följande personer:

- Christer Birgersson, Strömsund, fick kulturstipendium för sitt brinnande engagemang i Ströms Hembygdsförening.
- Gunnar Abrahamsson, Strömsund, fick ledarstipendium för sitt brinnande intresse för bordtennis och sitt engagemang som ledare med en förmåga att få alla barn och ungdomar att känna sig välkomna.
- Ronny Johansson, Vågdalen, fick ledarstipendium för att han varit med och grundat arbrytarföreningen Strömbrytarna.
- Vibeke Olsson, Edsbyn, fick Hedenvind-plaketten för sina fyra romaner som gett oss en initierad och levande berättelse om sågverksindustrin i Sundsvallsområdet och ett myller av människoöden.

Samtliga kommunala grundskolor, från förskoleklass upp till årskurs 9, fick under förra läsåret 300 000 kronor i Skapande skola-bidrag från Statens kulturråd.

Under 2015 har centralbiblioteket i Strömsund investerat i en kombinerad inlånings- och utlåningsterminal. Det frigör tid för bibliotekets

Avdelningens uppdrag

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

personal att arbeta mer läsfrämjande bland låntagarna.

Ekonomi

Avdelningen har ett litet plusresultat. Kostnaderna för vaktmästartjänster och fritidsgårdsverksamhet (Allaktivitetshuset) har kostat mer än vi budgeterat. Även central administration är en post som kostat mer än beräknat, detta på grund av en tillfälligt högre bemanning.

Året visar på ett överskott för allmän fritidsverksamhet. Även biblioteket redovisar ett överskott, det beror på att vi inte fullt ut satt in vikarier när vår ordinarie personal varit sjukskrivna. Anledningen till det är att det är svårt att hitta utbildade bibliotekarier för kortare vikariat.

Framtid

I kulturskolan kommer vi att utöka verksamheten med drama kommande läsår. Vi tror att drama och dans är en bra kombination, och kan vara ett bra verktyg i ett integrations-arbete.

Vi kommer att fortsätta utveckla Allaktivitets- huset och för att kunna ha öppet mer utökar vi bemanningen på kvällstid. Från vårterminen 2016 flyttar kulturskolans dansverksamhet i Strömsund till Pelarsalen.

Under 2016 kommer Kultur och fritid att rekrytera en ny bibliotekarie med inriktning mot barn/ungdom.

Arbetet med läsfrämjande insatser fortsätter, både på biblioteken och inom uppsökande verksamhet där biblioteket bland annat besöker arbetsplatser. Under året ska biblioteket arbeta med projektet "Bokstart" där målgruppen är nyblivna föräldrar som genom personliga besök från biblioteket får inspiration och kunskap om läsningens positiva inverkan på barnets utveckling.

Kultur och fritid

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (s)

Chef: Nils Broman

Årsarbetare: 17,6 (11,8 kvinnor, 5,8 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	277	175	398
Personalkostnader	-7 905	-7 334	-7 271
Övriga kostnader	-8 946	-8 694	-8 377
Avskrivningar/internränta	-7	-7	-13
Verksamhetens nettokostnad	-16 581	-15 860	-15 263
Budget	16 593	16 140	15 653
Årets resultat	12	280	390

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Administration	1 837	1 640	-197
Biblioteksverksamhet	5 124	5 382	258
Allmänskulturell verksamhet	377	388	11
Stöd till bildningsförbund	675	675	0
Kulturskola	4 018	4 020	2
Friluft- och fritidsanläggningar	2 380	2 025	-355
Stöd till fritidsverksamhet	1 646	1 989	343
Fritidsgårdar	524	474	-50
Summa	16 581	16 593	12

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

Vård och social

Årets händelser

Undersökningar visar att många är nöjda med kommunens vård och omsorg samt att kvaliteten på den service medarbetarna levererar är bra. Vi ser att vård- och omsorgsbehovet ökar bland kommunens kvinnor och män, flickor och pojkar. För att skapa ett mer flexibelt resursutnyttjande och en lokalt styrd organisation har vi organiserat om delar av vård- och socialförvaltningen. Vi har nu infört en geografisk distriktsindelning.

Inom äldreomsorgen har besparingskrav medfört en anpassning av personalstyrkan på våra äldreboenden. Individ- och familjeomsorgen har på grund av ett stort antal utredningar haft en hög arbetsbelastning, både orosanmälningar och antalet ensamkommande flyktingbarn har ökat. En förbättrad arbetsmarknad innebär att kostnaderna för försörjningsstöd har minskat under året och antalet placeringar av barn och vuxna ligger kvar på en oförändrad hög nivå.

Inom området funktionsnedsättning har dagverksamheten satsat på att få fram fler praktikplatser på lokala företag och organisationer. En mer samlad dagverksamhet har skapat bättre aktiviteter till glädje för brukarna. Antalet individer med behov av stöd i form av personlig assistans har ökat något under året.

Primärvården har sagt upp ett lokalt beredskapsavtal. Det innebär att kommunen från och med den 1 januari 2016 övertar ansvaret för primärvårdsberedskap under kvällar och helger på alla ställen i kommunen förutom i Frostvikenområdet.

Ekonomi

Förvaltningen redovisar ett underskott om -5,3 mkr, en markant förbättring jämfört med 2014 års utfall (-14,5 mkr). Resultatförbättringen består främst av minskade personalkostnader inom äldreomsorgen, kombinerat med en utökad budget.

Inom individ- och familjeomsorgen har kostnaderna för försörjningsstöd minskat men placeringskostnader för barn och vuxna ligger alltså på en fortsatt hög nivå.

Kostnaderna för ledning och administration har minskat med cirka 1,5 mkr. Förvaltningens hemsjukvård har ett underskott motsvarande cirka -0,7 mkr som gäller insatser av sjuk-

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 beroende-problematik och/eller psykisk ohälsa samt personer med försörjningsproblem.
- Utredda, bedöma och besluta om insatser enligt Socialtjänstlagen, SoL, och lagen om särskilt stöd och service, LSS. Verkställa beslut i egen regi eller med hjälp av andra utförare.

sköterska/distriktssköterska medan rehabverksamheten ligger inom tilldelad budget. Äldreomsorgen har trots stora personalreduceringar ett underskott mot budget om cirka -6,2 mkr.

Framtid

Inom biståndsenheten har man börjat arbeta utifrån modellen ÄBIC, Äldres behov i centrum. Det kommer att förändra vårt arbete med att upprätta genomförandeplaner på de särskilda boendena och tydliggöra resursbehovet. För att stärka personalförsörjningen utreder vi möjligheterna att använda kommunens bemanningsenhet även för vård- och socialförvaltningen.

Kravet på en ekonomi i balans gör det nödvändigt att fortsätta analysera verksamheterna. Vi har gjort en genomlysning av rutiner och arbetssätt vid kommunens särskilda boenden för äldre. Inom ramen för det arbetet har vi genomfört omsorgsmätningar med syfte att säkerställa rätt bemanning på boendena.

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. Förbättrad internetuppkoppling i äldreboenden skapar förutsättningar för individer att ta del av digitala tjänster och aktiviteter.

Vård och social

Nämnd: Socialnämnd

Ordförande: Karin Näsmark (s)

Chef: Monica Lundgren t.o.m 150701, tf Aki Järvinen fr.o.m 150713

Årsarbetare: 531,3 (443,6 kvinnor,87,7 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	46 699	46 729	42 847
Personalkostnader	-250 378	-252 587	-247 377
Övriga kostnader	-95 733	-95 263	-91 899
Avskrivningar/internränta	-251	-243	-220
Verksamhetens nettokostnad	-299 663	-301 364	-296 649
Budget	294 362	286 871	281 858
Årets resultat	-5 301	-14 493	-14 791

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Nämnd	976	800	-176
Administration	21 650	23 135	1 485
Biståndsenhet	2 580	2 565	-15
Bostad med särskild service vuxna	28 868	28 636	-232
Personlig assistans	6 275	4 892	-1 383
Stödinsatser	6 185	6 090	-95
Dagverksamhet	6 517	6 597	80
Särskilt boende	77 142	74 557	-2 585
Nattlag	23 162	21 035	-2 127
Trygghetsboende	1 486	1 453	-33
Hemvård	55 347	53 859	-1 488
Hemsjukvård	19 205	18 506	-699
Kommunrehab	8 290	8 418	128
Ekonomienhet	14 841	16 930	2 089
- varav utbet försörjningsstöd	12 301	13 000	699
Öppenvård vuxna	10 822	11 062	240
- varav institutionsvård	4 290	5 772	1 482
Barn och familj	15 317	14 926	-391
- varav institutionsvård	6 999	7 980	981
Familjerätt	898	804	-94
Familjecentralen	102	97	-5
Summa	299 663	294 362	-5 301

Statistik

	2015	2014	2013
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	380	399	409
Budgeterade platser särskilt boende	194	194	195
Brukare med bostad med särskild service	43	48	47
Sysselsatta i dagverksamhet	38	40	37
Brukare med personlig assistans - kommunal regi	10	7	7
Brukare med personlig assistans - privata utförare	14	10	10
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	446	454	427

Närvård Frostviken

Årets händelser

Under året har efterfrågan på platser i särskilt boende varit större än tillgången. Det har medfört att vi inte haft någon korttidsplats i området under årets sista kvartal. Under året har vårdtyngden i särskilt boende ökat, de boende blir äldre och de nyttillkomna har ett stort vårdbehov.

I vårt arbete med att minska olämpliga läkemedel till våra äldre har vi under året konsulterat länets nyinrättade geriatriska team, där kommunerna är medfinansier.

I januari lämnade verksamheten in en Lex Sarah- samt en Lex Maria-anmälan till IVO (Institutionen för vård och omsorg). De granskade vår verksamhet utifrån ett arbetsmiljöärende som sträcker sig bakåt i tiden till 2013. IVO ansåg i sitt svar att de åtgärder som vi vidtagit var tillräckliga och avslutade ärendet.

Vi började under året att planera för hälso-centralens flytt till kommunkontorets lokaler i centrala Gäddede. Detta efter ett beslut i när-vårdsnämnden i december 2014. Strömsunds Hyresbostäder, som är fastighetsägare, började tillsammans med Närvården att ta fram ett underlag för ombyggnation av lokalerna. Planering pågår fortfarande för att flytta ambulansverksamheten till lokaler som klarar Arbetsmiljöverkets och verksamhetens krav.

I oktober kom ett 70-tal nya asylsökande till området, ett flertal familjer med barn i alla åldrar. Under november och december klarade vi att hälsoundersöka alla vuxna och barn i skolåldern.

Vi har under året haft tre asylsökande i praktik vilket berikar och stärker verksamheten. Ett positivt inslag i det dagliga livet för våra boende.

Ekonomi

Årets resultat visar ett överskott på 452 tkr. Särskilt boende har det största underskottet på grund av ökad bemanning samt ombyggnation av trygghetslarm. Vi prognostiserade underskottet tidigt, under året har vi därför varit mycket restriktiva med vikariebemanning i övrig verksamhet samt fortbildning.

Regeringen delade under hösten ut medel till ökad bemanning i äldreomsorgen, Närvård Frostviken fick 196 tkr.

Avdelningens uppdrag

- Erbjuder primärvård vid hälsocentral. Ansvara för ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, personliga assistentgrupper, hemtjänst, hem-sjukvård 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 när-vårdsnämnd styr arbetet, där tre ledamöter sitter från vardera huvudman.

Ombyggnation av Forsgårdens larmfunktion har gett ett underskott. Hälsocentralen genererar ett överskott på grund av mindre antal sjukresor än budget, mindre kostnader för läkemedel, delvis vakant fysioterapeut, intäkter från Migrationsverket för hälsoundersökningar samt stimulansmedel. Ambulansverksamheten har högre intäkter än budgeterat men ett underskott orsakat av vikariekostnader.

Hemsjukvård visar ett överskott. Det beror på att en tjänst som distriktssköterska varit vakant under året samt intäkter av stimulansmedel "Bättre liv för sjuka äldre". Även Hemvård visar ett överskott relaterat till restriktivitet vid bruk av vikarier.

Framtid

Framtidens största utmaning idag är att planera för rekrytering av personal till kommande pensionsavgångar. Vi ser idag stora svårigheter att rekrytera undersköterskor, fysioterapeuter, sjuksköterskor med vidareutbildning i öppen hälso- och sjukvård och prehospital sjukvård samt läkare till verksamheten.

Närvård Frostviken

Nämnd: Gemensam nämnd för Närvård i Frostviken

Ordförande: Bengt Bergqvist (s)

Chef: Barbro Blom

Årsarbetare: 46,4 (35,3 kvinnor, 11,1 män)

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	13 202	12 163	11 622
Personalkostnader	-23 042	-22 289	-20 834
Övriga kostnader	-10 811	-10 634	-10 082
Avskrivningar/internränta	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-20 651	-20 760	-19 294
Budget	21 103	20 573	20 115
Årets resultat	452	-187	821

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Nämnd	67	50	-17
Ledning och administration	1 088	1 504	416
Personlig assistans	970	1 019	49
Stödinsatser	125	80	-45
Särskilt boende	10 107	8 762	-1 345
Trygghetsboende	619	393	-226
Hälsocentral	-305	703	1 008
Ambulansverksamhet	1 037	822	-215
Hemvård	5 770	5 970	200
Hemsjukvård	1 045	1 647	602
Fotvård	128	153	25
Summa	20 651	21 103	452

Statistik

	2015	2014	2013
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	38	41	37
Budgeterade platser särskilt boende	15	15	15
Hälsocentral			
Antal listade personer december	786	802	804
Antal läkarbesök	* 1 400	2 917	2 951
Antal besök distriktsköterskemottagning	2 490	1 900	2 859
Antal ambulanstransporter	261	301	328

*) Osäker besökssiffra 2015 pga byte av journalsystem inom Region Jämtland Härjedalen.

Överförmyndaren

Nämnd: Överförmyndaren

Ordförande: Angelica Texmo

Årsarbetare: 2,6 (2,6 kvinnor, 0 män)

Årets händelser

Från 1 januari 2015 är det överförmyndaren som har utredningsansvaret som ligger till grund för beslut om anordnade och upphörande av godmanskap och förvalterskap. Det ansvaret låg tidigare hos tingsrätten.

Under sommaren och hösten ökade antal asylsökande ensamkommande barn dramatiskt. För vår del handlade det om att rekrytera gode män, anordna utbildning, administrera och utöva tillsyn över en kraftigt expanderande verksamhet.

Under året har vi bedrivit stöd och information vid skuldsanering motsvarande 50 procents handläggartjänst. Detta har inneburit att antalet inkomna ärenden till Kronofogdemyndigheten har ökat.

Ekonomi

Överförmyndarverksamheten har hållit budget inom ram och har ett överskott på 3 tkr.

Kostnaden för arvode till gode män och förvaltare har ökat mot föregående år

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

vilket beror på att färre huvudmän har ekonomiska förutsättningar att själv stå för arvodeskostnaden.

När det gäller arvode till gode män för ensamkommande barn så återsöker vi kostnaden hos Migrationsverket.

Framtid

Vi förväntar oss en fortsatt hög arbetsbelastning under 2016 på grund av den stora ökningen av ensamkommande barn under 2015. Eftersom det kommer så många ensamkommande barn blir handläggningstiderna hos Migrationsverket långa och det innebär att varje godmanskap pågår under längre tid än tidigare. Under hösten 2015 låg väntetiden för barnens första möte hos Migrationsverket på åtta till tolv månader efter barnets ankomst till Sverige.

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	505	300	512
Personalkostnader	-2 052	-1 632	-1 677
Övriga kostnader	-119	-141	-83
Avskrivningar/internränta	-	-	-
Verksamhetens nettokostnad	-1 666	-1 473	-1 248
Budget	1 669	1 460	1 032
Årets resultat	3	-13	-216

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Administration	873	891	18
God man/förvaltare	565	548	-17
Ensamkommande	0	0	0
Skuldrådgivning	228	230	2
Summa	1 666	1 669	3

Revision

Ordförande: Jan Rönngren (m)

Revisorerna ska årligen granska all verksamhet som styrelser och nämnder utför. Som lekmanarevisor ska vi även granska de kommunägda bolagen.

Revisionens uppgift är även 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.

Revisorerna arbetar enligt god revisionsledning, framtagen av Sveriges kommuner och landsting, SKL. Med utgångspunkt från god revisionsledning har vi upprättat en väsentlighets- och riskanalys för arbetet med 2015 års revision.

Granskningen har omfattat årsredovisning, delårsrapport samt övergripande granskning av styrelsens och nämndernas ansvarsutövning.

Utöver detta så har revisionen gjort fördjupande granskningar av vikariehantering, näringslivsfrämjande åtgärder samt följt upp granskningar gjorda 2011, 2012 och 2013.

Revisionen visar ett överskott för 2015 på 8 tkr.

Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Intäkter	-	-	-
Personalkostnader	-384	-312	-330
Övriga kostnader	-409	-434	-436
Avskrivningar/internränta	-	-	-
Verksamhetens nettokostnad	-793	-746	-766
Budget	801	779	770
Årets resultat	8	33	4

Året i siffror

tkr	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse 2015
Revision	793	801	8
Summa	793	801	8

Affärsverksamhet AVA - avfall, vatten och avlopp

Årets händelser

Under 2015 har vi utrett förbättringsmöjligheter på Strömsunds reningsverk och vattenverk. Schaktfri renovering av avloppsledningar, strumpinfodring, har skett efter Storgatan och Vallgatan i Strömsund och vi har utfört luftvattenspolning på flera ställen i kommunen för att förbättra vattenkvaliteten. Vi har även gjort åtgärder för att minska inflödet av ovidkommande vatten till avloppsledningsnätet. Vi har renoverat vattentornet i Rossön och påbörjat installationen av en slamavvattningsmaskin i Gäddede reningsverk. En åtgärd som ska minska slamtransporterna. Vi har också förbättrat mottagningen och hanteringen av avfall på återvinningscentralerna i Hoting och Gäddede (Junsternäset) i samband med avslutning av de gamla deponierna där.

Vi har påbörjat avslutningen av etapp 1 på Lidens deponi och vi har köpt in två nya lättare containrar. Det gör att transporterna av avfall till förbränning i Sundsvall blir mer effektiva och miljövänliga.

Ekonomi

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett överuttag på 1 057 tkr. Ett överuttag på 170 tkr fanns kvar sedan 2014 så det totala överuttaget blir slutligen 1 226 tkr. Det ska taxekollektivet bli kompenserade för inom tre år efter överuttaget.

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett underuttag på 1 137 tkr. Resultatet innebär att AVA-enheten nu kunnat kompensera VA-kollektivet för det överuttag på 736 tkr som skedde 2012. Även en del av överuttaget från 2014 är kompenserat.

Det som kvarstår är nu ett överuttag på 611 tkr som enheten ska kompensera taxekollektivet inom tre år, det vill säga senast 2017.

Framtid

Under 2016 kommer vi att installera en ny luftbehandlingsanläggning i Hammerdals och Hotings reningsverk. Det medför att arbetsmiljön blir bättre och att energiförbrukningen minskar.

Effektiviseringen av slamhanteringen vid

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.

Norråkers reningsverk har blivit försenad och skjuts fram till 2016. Vi fortsätter att utreda ovidkommande vatten till reningsverken inom utvalda områden.

Vi fortsätter vårt arbete kring energi-effektiviseringar, inmätningar av va-ledningar och uppdateringen av bevaknings- och larmsystemet på våra va-anläggningar.

Vi ska påbörja bygget av en överbyggnad för lagring av säck- och kärlavfall och övrigt avfall på Lidens återvinningscentral. Den kommer att göra hanteringen av avfallet på anläggningen effektivare. Vi fortsätter arbetet med att förbättra hanteringen på alla våra återvinningscentraler.

Renhållningens stora utmaning framöver är det beslut som regeringen tagit som innebär att kommunerna ska ta över ansvaret för förpackningar och returpapper från producenterna. Vi väntar med spänning på resultatet från utredningen kring hur själva flytten av detta ansvar ska gå till och hur kommunerna ska bli kompenserade för de ökade kostnaderna.

Affärsverksamhet AVA - avfall, vatten och avlopp

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (s)

Chef: Jörgen Pettersson

Resultaträkning - Avfall		
tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Externa intäkter	9 667	10 461
Interna intäkter	457	191
Externa kostnader	-3 166	-3 703
Interna kostnader	-6 075	-5 578
Avskrivningar	-626	-687
Finansiella kostnader	-257	-283
Årets resultat	0	401

Resultaträkning - Vatten och avlopp		
tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Externa intäkter	23 357	20 750
Interna intäkter	2 171	2 049
Externa kostnader	-14 057	-11 485
Interna kostnader	-7 195	-6 893
Avskrivningar	-3 361	-3 426
Finansiella kostnader	-915	-995
Årets resultat	0	0

Balansräkning - Avfall		
tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	8 618	9 114
Kortfristiga fordringar	2 260	2 264
Summa tillgångar	10 878	11 378
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	401
Långfristiga skulder	8 618	9 114
Kortfristiga skulder	2 260	1 863
Summa eget kapital avsättningar och skulder	10 878	11 378

Balansräkning - Vatten och avlopp		
tkr	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	33 555	31 772
Kortfristiga fordringar	4 052	5 317
Summa tillgångar	37 607	37 089
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	0
Långfristiga skulder	33 555	31 772
Kortfristiga skulder	4 052	5 317
Summa eget kapital avsättningar och skulder	37 607	37 089

Översikt av över- och underuttag, tkr	2012	2013	2014	2015	Restskuld till kollektiv 2015	Avräkn. år
	VA-verksamhetens resultat aktuellt år	2 009	-699	1 012		
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			-1 012	401	-611	2014
Resultatpåverkan kommun	0	0	0	0		
					-611	Summa

Avfallsverksamhetens resultat aktuellt år	-392	-785	571	1 056		
Återföring av skuld till kollektivet från 2011 (775 tkr)	392	384			0	
Återställande av underuttag från 2013			-401			
Skuld till kollektivet 2014			-170		-170	2014
Skuld till kollektivet 2015				-1 056	-1 056	2015
Resultatpåverkan kommun	0	-401	0	0		
					-1 226	Summa



Jämtlandsvärme AB

Verksamhetsåret

År 2015 blev cirka 5 procent varmare än 2014. Leveransvolymen minskade med cirka 1 600 MWh (cirka 3 procent) jämfört med budgeterad volym. Vi anslöt tio nya kunder under året som motsvarade cirka 388 MWh.

Prisnivån för fjärrvärme från Jämtlandsvärme AB var oförändrad för andra året i rad.

Under hösten installerade bolaget en ny rökgasfläkt vid panncentralen vid Ramselevägen, Strömsund, och ny styrutrustning till en av pannorna i Hammerdal. Vi uppdaterade befintlig kondensator vid sjukans panncentral i Strömsunds tätort för drift under våren 2016. Vi utförde även åtgärder på kulvertnätet i Strömsund för att minska förluster och höja effektiviteten.

Ekonomisk analys

Under år 2015 (2014) levererade bolaget cirka 50 722 MWh (51 085) till 420 (410) fastigheter. De största kunderna (~49 procent) var Strömsunds kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB.

Intäkterna uppgick till 35,8 (36,6) mkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till +2,7 (3,3) mkr. Minskade bränslekostnader på grund av gynnsamt väder, effektiv drift av anläggningarna samt lägre finansiella kostnader har medfört ett bättre resultat än budgeterat.

Investeringarna under året uppgår till cirka 1,8 mkr och utgörs av ny rökgasfläkt till panncentralen vid Ramselevägen, ny styrutrustning till pannan vid Skogma i Hammerdal samt investeringar i kulvertnät och nyanslutningar.

Kvalitet och miljö

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

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

Om bolaget

- Vd: Richard Persson
- Ordförande: Lennart Oscarsson, (s)
- Årsarbetare: 5,9 (män 5,9)

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 2015 på 96,8 %. Målet är 95 %.

värmeanläggningar så att behovet av fossil olja minskar.

Framtiden

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi de närmaste åren blir fortsatt god. För 2016 tog styrelsen beslut om att det inte ska ske någon prishöjning för fjärrvärmen.

Utbyggnaden av våra nät kommer de närmsta åren inriktas på att förtäta befintligt kulvertnät med nya kunder.

Vi planerar att under 2016–2017 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

Resultaträkning

tkr	2015	2014
Intäkter	35 846	36 666
Kostnader	-27 601	-28 201
Planenliga avskrivningar	-4 438	-3 699
Nettokostnad	3 807	4 766
Finansiella intäkter	1	6
Finansiella kostnader	-1 132	-1 497
Resultat	2 676	3 275
Bokslutsdispositioner	-2 380	-2 985
Skatt	-65	-64
Årets resultat	231	226

Balansräkning

tkr	2015	2014
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	76 483	78 804
Omsättningstillgångar	19 435	13 694
Summa tillgångar	95 918	92 498
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	12 845	12 839
Obeskattade reserver	24 886	22 506
Långfristiga skulder	52 000	52 500
Kortfristiga skulder	6 187	4 653
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	95 918	92 498
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Statistik

	2015	2014	2013
Antal abonnenter	420	410	404
Försäljning MWh	50 722	51 085	52 880
Medelpris kr/MWh	705	715	700
Soliditet, %	33,62	32,85	29,89
Genomsnittlig låneränta, %	1,35	2,80	2,84
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,55	3,08	3,12



STRÖMSUNDS HYRESBOSTÄDER AB
Streejmien Gäetieluhpieh AB

Strömsunds Hyresbostäder AB

Strömsunds Hyresbostäder AB (SHB) är kommunens allmännyttiga bostadsföretag som förvaltar nära 900 lägenheter på fem orter i kommunen.

Vakanser

Tabellen visar vakansläget i beståndet, exklusive avställda lägenheter fördelat per ort den 31 december 2015. Uppgifterna inom parentes avser föregående års bestånd.

Ort	Vakanta	Av totalt
Strömsund	2 (0)	555 (552)
Hammerdal	2 (0)	95 (94)
Backe	3 (5)	56 (56)
Rossön	3 (4)	33 (33)
Hoting	1 (6)	86 (86)
Gäddede	2 (3)	68 (68)
Totalt:	13 (18)	893 (889)

Fastighetsavvecklingar

Bolaget sålde Hoting 2:83, Storgatan 31 (före detta bibliotekshuset), under året.

Hyror

Hyresförhandlingen för 2015 medförde en genomsnittshöjning på 1,0 procent. Nominell varmhyra blir därmed cirka 850 kronor per kvadratmeter och år. Avtalet gäller till 31 mars 2016. Hyresförhandlingar för 2016 kommer att ske under mars.

Boinflytande

Bolaget har genomfört två möten med kommittén för boinflytande samt åtta boendemöten under året. Detta för att hyresgästerna ska kunna öka inflytandet över sitt boende. Många bra synpunkter och idéer kom in. Vi redovisar löpande resultatet av genomförda åtgärder.

Ekonomi

Rörelsens intäkter är 55,3 mkr. Kostnaderna är 46,5 mkr och de finansiella kostnaderna 0,7 mkr.

Om bolaget

- Vd: Rolf Nilsson (fram till 1 mars 2016). Stefan Jönsson (från 1 mars 2016).
- Ordförande: Bengt Bergqvist, (s).
- Årsarbetare: 14,66 (kvinnor 4,49, män 10,18)
- SHB förvaltar 893 lägenheter, 80 lokaler, 48 garage och 476 bilplatser i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede.
- Den totala förvaltningsytan är cirka 60 800 kvadratmeter.

Resultat före dispositioner och skatt visar på plus 8 mkr. Företagets soliditet är 39,9 procent.

En effektiv förvaltning har medverkat till att bolaget kunnat hålla driftkostnaderna på låga nivåer. Det i kombination med en hög uthyrningsgrad är de huvudsakliga faktorerna till det positiva resultatet.

Framtiden

Bolaget slutförde en nybyggnation av hyresrätter under 2015. Bolaget köpte ytterligare två tomter för framtida nybyggnation.

Bolagets hyresintäkter genererar ett överskott i den ordinarie verksamheten vilket är en absolut nödvändighet för fortsatt upprustning och underhåll. En underhållsplan finns framtagen för kommande fem år.

Vårt arbete med energibesparing har under året varit fokuserat på värmeinreglering, ventilation, närvarostyrd belysning i gemensamhetsutrymmen och motorvärmastyrning. Insatserna bidrar till en hållbar utveckling.

För att gemensamt utnyttja tillgångarna optimalt är det viktigt för bolaget att målmedvetet stärka samarbetet med olika förvaltningar och verksamheter.

Målet är att även i framtiden vara en ekonomiskt stabil hyresvärd på marknaden och kunna tillhandahålla en för hyresgästerna god standard, tillgänglighet, trygghet och bra service. Vi har utfört ett omfattande arbete under 2015, nu arbetar vi vidare för att ytterligare förbättra vår verksamhet.

Strömsunds Hyresbostäder AB

Resultaträkning		
tkr	2015	2014
Intäkter	55 283	51 459
Kostnader	-44 669	-45 651
Planenliga avskrivningar	-1 868	-1 919
Nettokostnad	8 746	3 889
Finansiella intäkter	58	117
Finansiella kostnader	-756	-1 267
Resultat	8 048	2 739
Bokslutsdispositioner	-4 280	-1 100
Skatt	-711	-798
Årets resultat	3 057	841

Balansräkning		
tkr	2015	2014
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	69 855	63 955
Omsättningstillgångar	3 037	3 822
Summa tillgångar	72 892	67 777
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	24 329	21 272
Obeskattade reserver	6 111	1 830
Avsättningar	317	391
Långfristiga skulder	32 500	32 500
Kortfristiga skulder	9 635	11 784
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	72 892	67 777
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		
Fastigo	0	100

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 43,9 mkr.

Statistik			
	2015	2014	2013
Reparation/underhåll, mkr	12,9	10,7	10,7
Soliditet, %	39,9	33,5	27,1
Genomsnittlig låneränta, %	1,36	2,85	3,23
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,3	1,74	1,41



Strömsunds Utvecklingsbolag AB

Årets händelser

Vi har genomfört två utbildningar riktade mot företag efter önskemål som framkom vid kompetenskartläggningen vi gjorde tillsammans med Lärcentrum under 2014. Under året har vi tillsammans med kommunen arbetat fram ansökningar om medfinansiering för två utvecklingsprojekt från Region Jämtland Härjedalen och Tillväxtverket. Projekten berör skoterfriåkning i Frostvikenområdet samt utforsning av gods från Backe. Ett nytt projekt, Lärande attraktiva näringar, är igång via Akademi Norr. Det riktar sig till företag och ger möjlighet till kompetensutveckling.

Bolaget lade under året fram ett förslag till kommunfullmäktige om att utöka styrelsen med en ledamot vald av näringslivet. Ett nytt projekt som ska arbeta med etableringsfrämjande frågor startade tillsammans med regionen och övriga kommuner i länet.

Vi har arbetat med flera frågor om lokalservice. Våra politiker har sedan via skrivelser försökt att påverka beslutsfattare i rätt riktning. Ett exempel är kontanthantering och etablering av Systembolag i Gäddede.

SUAB har under året haft en extra revision på uppdrag av kommunfullmäktiges revisorer. I vår löpande verksamhet har aktuella frågor varit järnvägstransporter på tvärbanan Backe Forsmo, företagsstöd, nystarter, företagsetableringar, EU-ansökningar, företagsfinansiering, företagsmässor på Hjalmar Strömerskolan, företagsbesök samt att ta fram och finansiera utbildningar.

Ekonomi

Styrelsen har beslutat om medfinansiering till projekt Leader 3Sam med 500 tkr under perioden 2016 till 2020. Bolaget har fått en pensionskostnad för verksamhetsåret som är ovanligt hög, 629 tkr. Årets resultat blev 74 kronor.

Om bolaget

- Vd: Anders Blomberg
- Ordförande: Göran Bergström, (s)
- Årsarbetare: 3,04 (kvinnor 2,01, män 1,03)
- 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.

Måluppfyllelse

Strömsund låg på plats 238 i Svenskt näringslivs ranking. Vårt mål är under 200.

- Vi har genomfört 56 företagsbesök, målet var 50.
- Vi har genomfört 11 starta eget-träffar i samverkan med Nyföretagarcentrum och Arbetsförmedlingen. 32 personer deltog.
- Vi har för tredje året skicka ut en enkät till företagen. Av de som svarade var 32 procent kvinnor och 68 procent män.
- 78 procent svarade att SUAB kunnat hjälpa företaget med inkommet ärende (80 procent 2014). 28 procent svarade att vår tillgänglighet var jättebra, 50 procent att den var bra (23 procent jättebra samt 57 procent bra 2014). Resultaten ligger väl i linje med bolagets målformuleringar.
- Under 2015 startade 41 nya företag, det är två fler än året innan. 23 företag startade i samarbete mellan Nyföretagarcentrum och SUAB. 2014 var siffran 20.

Framtiden

Vi planerar att genomföra Näringslivsveckan under våren istället för på hösten. Företagsbesöken är prioriterade.

Vi lämnade i början på 2016 in ansökningar om två näringslivsutvecklingsprojekt vi vill genomföra. Arbetet i projekt Etableringsbefrämjande, som nu är i bruk ordentligt, kommer att fortsätta för att ge företag möjlighet att söka externt kapital. Vi planerar även att ha ett närmare samarbete med arbetsförmedlingen.

Under förra året kom ovanligt många frågor om generationsskifte. Vi kommer därför att fokusera extra på dessa.

Strömsunds Utvecklingsbolag AB

Resultaträkning		
tkr	2015	2014
Intäkter	3 888	4 772
Kostnader	-3 907	-4 645
Planenliga avskrivningar	-	-
Nettokostnad	-19	127
Finansiella intäkter	64	9
Finansiella kostnader	-40	-28
Resultat	5	108
Bokslutsdispositioner	0	-30
Skatt	-5	-20
Årets resultat*	0	58
* efter ägartillskott	3 500	3 500

Balansräkning		
tkr	2015	2014
Anläggningstillgångar	105	205
Omsättningstillgångar	4 415	3 079
Summa tillgångar	4 520	3 284
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	301	301
Obeskattade reserver	47	47
Avsättningar	1 881	1 316
Långfristiga skulder	-	-
Kortfristiga skulder	2 291	1 620
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	4 520	3 284

Statistik			
	2015	2014	2013
Soliditet, %	7,46	10,26	7,65



Jämtlands Räddningstjänstförbund

Verksamhetsåret

Förbundets verksamhet har i allt väsentligt genomförts i enlighet med verksamhetsplanen för 2015 och de beslutade ekonomiska ramarna. Härjedalens räddningstjänst trädde in den 1 januari 2015 och de är nu en del av Jämtlands Räddningstjänstförbund.

Förbundet har genomfört den operativa räddningstjänsten på ett bra sätt trots stridsåtgärder under sommaren. Förbundets förebyggande verksamhet har återigen haft en mycket hög arbetsbelastning vilket har krävt tuffa prioriteringar av verksamheten. Det har resulterat i att vi inte kunnat uppnå tillsynsmålen under 2015.

Hösten 2015 invigde förbundet sitt klimathus. Det gör det möjligt att genomföra lagstadgade varma rökdykningsövningar i ren miljö.

Ekonomi

Förbundet redovisar ett positivt resultat på 2,6 mkr. Därmed är det ekonomiska målet med lägst nollresultat uppfyllt enligt antagna ägardirektiv. Den begränsningsregel som funnits i förbundsordningen om att förbundet endast får behålla ett ackumulerat överskott motsvarande 10 procent av verksamhetens nettokostnad är borttagen. Med årets resultat uppgår det egna kapitalet till 11,8 mkr, vilket motsvarar 10,4 procent av verksamhetens nettokostnad. I det egna kapitalet ingår även Härjedalens kommuns inbetalda ägarkapital på cirka 1,4 mkr.

Kommunbidraget är största intäkt och uppgår under året till 117 mkr. Detta innebär en medlemsfinansiering av verksamheten på 92,8 procent. Årets övriga intäkter uppgår till 9,1 mkr och överstiger budget med 1,8 mkr. Ökningen beror främst på intäktsökning för automatlarm.

Verksamhetens kostnader uppgår till 117,9 mkr vilket är 1,7 mkr lägre än budgeterat. Det beror främst på lägre personalkostnader.

Förbundets uppdrag

- Chef: Micael Lundmark
- Ordförande: Ida Asp (s)
- Anställda totalt: 459, varav tillsvidareanställda 404 (56 kvinnor, 348 män).
- Jämtlands Räddningstjänstförbund 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.

Likviditeten är fortsatt ansträngd och checkkrediten har krävts även under 2015 för att förbundet ska kunna behålla sin betalningsförmåga i slutet på varje kvartal. I genomsnitt har den uppgått till 5,5 mkr i lån. Verksamheten har under året uppfyllt målet om ett positivt kassaflöde.

Årets investeringar, fordon och räddningsmateriel, uppgick totalt till 6,7 mkr.

Förbundet uppfyllde sitt investeringsmål om egenfinansierade investeringar.

Framtid

Den enskilt största utmaningen under de kommande åren är rekryteringen av RiB-personal, räddningstjänstpersonal i beredskap. Under 2015 lämnade 57 RiB förbundet och 37 rekryterades, detta är en situation vi troligen får vänja oss vid under de kommande tio åren.

Förbundet har gjort detta till den mest prioriterade frågan de närmaste åren. För att personalförsörjningen av RiB långsiktigt ska kunna tryggas krävs det också medverkan från medlemskommunerna.

Jämtlands Räddningstjänstförbund

Resultaträkning		
tkr	2015	2014
Intäkter	9 127	6 710
Kostnader	-117 986	-95 611
Avskrivningar	-5 140	-4 214
Nettokostnad	-113 999	-93 115
Kommunbidrag	117 016	94 311
Finansiella intäkter	8	33
Finansiella kostnader	-422	-399
Resultat efter finansiella poster	2 603	830
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt	-	-
Årets resultat	2 603	830

Balansräkning		
tkr	2015	2014
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	51 703	40 693
Omsättningstillgångar	38 912	33 749
Summa tillgångar	90 615	74 442
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	11 798	7 762
Avsättning	20 686	20 707
Långfristiga skulder	8 731	1 158
Kortfristiga skulder	49 400	44 815
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	90 615	74 442

Statistik			
	2015	2014	2013
Soliditet, %	13,0	10,5	10,5
Medlemsfinansiering, %	92,8	93,3	92,0
Totalt antal larm	2 008	1 805	1 496
- varav brand i byggnad	140	138	147
- varav brand ej i byggnad	128	220	172
- varav trafikolycka	275	228	216
- varav utsläpp av farligt ämne	52	39	36
- varav automatlarm ej brand/gas	526	346	328
- varav IVPA (i väntan på ambulans)	539	516	420
- varav övrigt	348	318	171

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

Kommunen undertecknade CEMR, den europeiska deklARATIONEN om jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå, i december 2006 genom ett beslut i kommunfullmäktige. Många kommuner och regioner i Europa har blivit erbjudna att underteckna deklARATIONEN. Drygt 1 500 organisationer i 33 olika länder har nu 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 har handlingsplaner nu

Alla nämnder och bolag har nu fastställt handlingsplaner utifrån artiklarna i CEMR:s deklARATION. Kommunstyrelsen var först ut med sin plan i juni 2014 och Strömsunds Hyresbostäder AB sist i augusti 2015.

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

2016-04-08

Revisorerna i Strömsunds kommun

Till
Kommunfullmäktige i
Strömsunds kommun
org. nr 212000-2486

Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och, genom utsedda lekmannarevisorer, verksamheten i kommunens företag.

Styrelser och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivits enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas roll är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, aktiebolagslagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Granskningarnas resultat redovisas i bilaga till revisionsberättelsen.

Vi bedömer:

- att** Styrelser och nämnder i Strömsund kommun huvudsakligen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att** Räkenskaperna inte ger en rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning och utveckling. Kommunen följer inte Lag om kommunal redovisning kap 5 § 4, Pensionsutbetalningar. Kommunens redovisning av pensioner innebär att årets resultat är drygt 40 mkr högre redovisat än om lagen följts. Felen är sedan tidigare kända av kommunstyrelsen efter påpekanden från revisionen och därmed medvetet gjorda vilket även framgår av årsredovisningen.
- att** Styrelsens och nämndernas interna kontroll huvudsakligen har varit tillräcklig.
- att** Resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de tre finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fullmäktige uppställt. När det gäller verksamhetsmålen har målet avseende minskade lokalytor inte uppnåtts. Målet att respektive verksamhetsnämnd ska analysera resursfördelningen inom sitt ansvarsområde har inte följts upp i förvaltningsberättelsen.

Vi riktar anmärkning mot kommunstyrelsen för bristande följsamhet mot lag om kommunal redovisning för att kommunstyrelsen medvetet avviker från lagen, trots tidigare påpekanden från revisionen.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi avstyrker att kommunens årsredovisning för 2015 godkänns.

Strömsund den 8 april 2016


Jan Rönngren
Ordförande


Ingrid Bergander


Sven-Åke Deffby


Maja Ramström


Melker Kjellgren


Ronald Ragnvaldsson

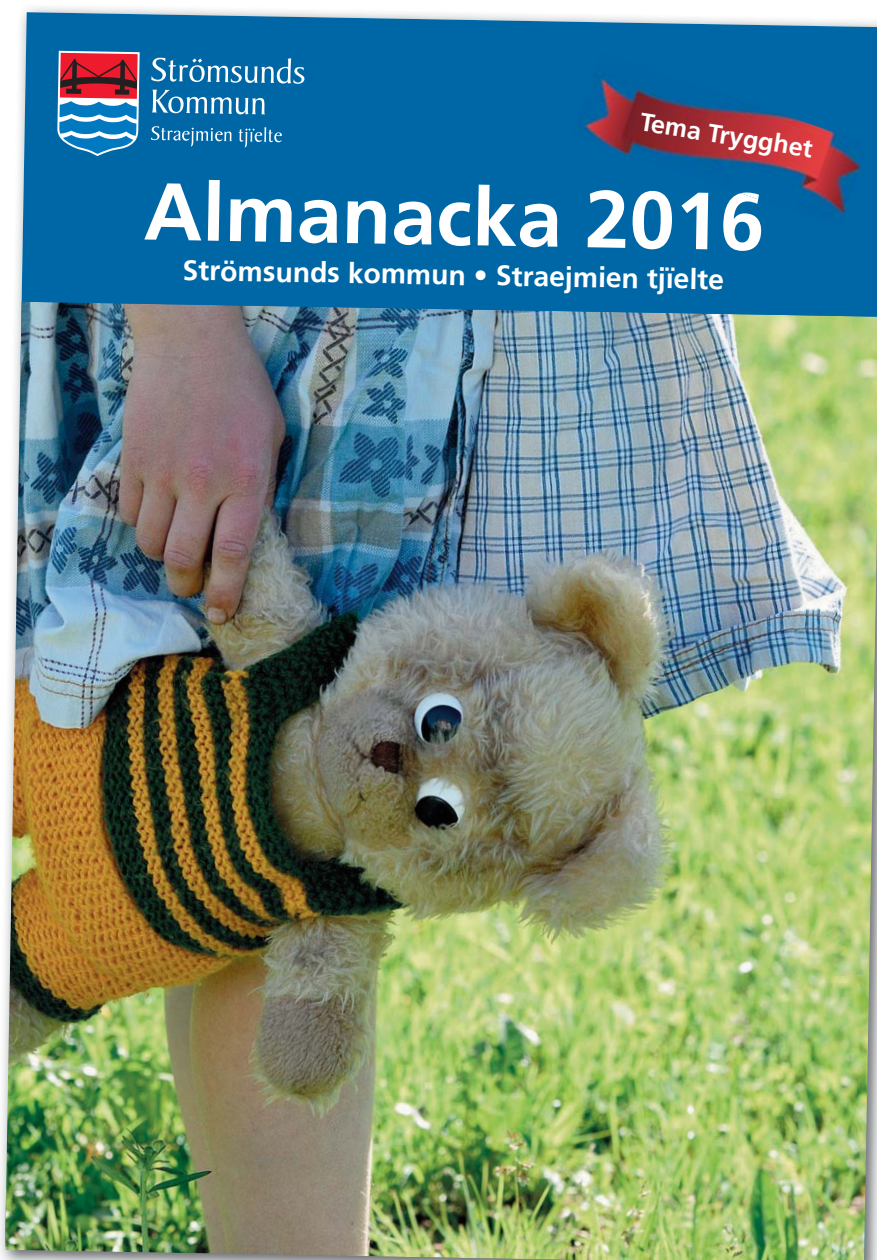
Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilagor.

- Revisorernas redogörelse samt de sakkunnigas rapporter
- Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Strömsunds Hyresbostäder AB, Strömsunds Utvecklings AB och Jämtlandsvärme AB
- Revisionsberättelser från Strömsunds Hyresbostäder AB, Strömsunds Utvecklings AB och Jämtlandsvärme AB
- Revisionsberättelse från kommunalförbundet Norra Jämtlands Räddningstjänstförbund

Missa inte!

- Läs årsredovisningen smidigt på nätet, www.stromsund.se/arsredovisning
- Under våren ger kommunen ut en kortversion av årsredovisningen, Dina pengar 2015.



Varje år ger kommunen ut en almanacka. 2016 är temat trygghet. Alla artiklar finns på www.stromsund.se/kommunalmanackan



En årsredovisning i kortversion kommer i vår.



Kommunledningsförvaltningen

Box 500 • 833 24 Strömsund • Telefon 0670-161 00 • Fax 0670-161 05
www.stromsund.se • www.facebook.com/stromsundskommun