

Bokslutsprognos

per augusti 2025

Bokslutsprognos per augusti 2025



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjjelte



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Förenklad förvaltningsberättelse.....	3-4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	4-6
God ekonomisk hushållning.....	6-12
Balanskravsresultat.....	12-13
Väsentliga personalförhållanden	13-14
Förväntad utveckling	14-16

Finansiella rapporter

Resultaträkningar.....	17
Kassaflödesanalyser.....	18
Driftredovisning för nämnder och verksamheter.....	19
Investeringar.....	20

Verksamhetsredovisning

Redovisning av mål.....	20-46
Sammanställning samtliga förvaltningar.....	47
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.....	48
Kommunledningsförvaltningen.....	48
Framtids- och utvecklingsförvaltningen.....	48
Teknik- och serviceförvaltningen	49
Miljö- och byggavdelningen.....	49
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen.....	50
Kultur- och fritidsavdelningen.....	50
Vård- och socialförvaltningen.....	50
Närvård Frostviken	51
Revisionen och Valnämnden.....	51
Bredband.....	51
Verksamheternas prognostexter.....	52-63
Särredovisning – AVA (avfall, vatten och avlopp).....	64
Förpackningsinsamling.....	64

Dotterbolag

Strömsunds energi AB.....	65
Strömsunds hyresbostäder AB.....	66

Förenklad förvaltningsberättelse – kommunen

Årets andra resultatprognos visar en försämring med ett totalt underskott på cirka 4 miljoner mot budgetens 15 miljoner kronor.

Finansiella mål	Mål 2025	Prognos uppfyllelse 2025
Resultatmål	15,0 mnkr	Nej: -3,9 mnkr (9,0)
Investeringsutrymme	totalt 66,3 mnkr 53,4 mnkr nya objekt 12,9 mnkr från 2024 0 mnkr tilläggsanslag	Ja: 52,8 mnkr (61,4)
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	>16 %	Ja
Självfinansieringsgrad, skattefinansierade investeringar	>75 % över en rullande 5-års-period	Ja

Belopp inom parantes visar föregående prognos per april 2025.

Sammanfattning

Årets andra resultatprognos för 2025 visar ett underskott på 3,9 mnkr jämfört med resultatmålets 15,0 mnkr. En negativ budgetavvikelse på 18,9 mnkr. Det är en försämring mot föregående prognos per april med 13,9 mnkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning ligger sammantaget på budgeterad nivå. Skatteunderlagsutvecklingen påverkas av en ännu svagare konjunkturutveckling och ökade grundavdrag. De generella statsbidragen har ökat, bland annat tack vare att vår antagna befolkningsminskning hade en positiv marginal.

Förvaltningarna beräknar ett totalt underskott på 18,7 mnkr i verksamheterna. Den tidigare höga inflationen påverkar alla våra verksamheter med ett högre kostnadsläge för insatsvaror och tjänster, samtidigt som personalkostnaderna räknas upp enligt nya löneavtal.

Pensionskostnaderna visar en negativ avvikelse med 5 mnkr mot den centrala budgeten. En lägre intern finansiering från personalomkostnadspåsläget är största förklaringen.

Finansnettot beräknar vi en positiv avvikelse med 5,8 mnkr, till största delen tack vare ökade ränteintäkter.

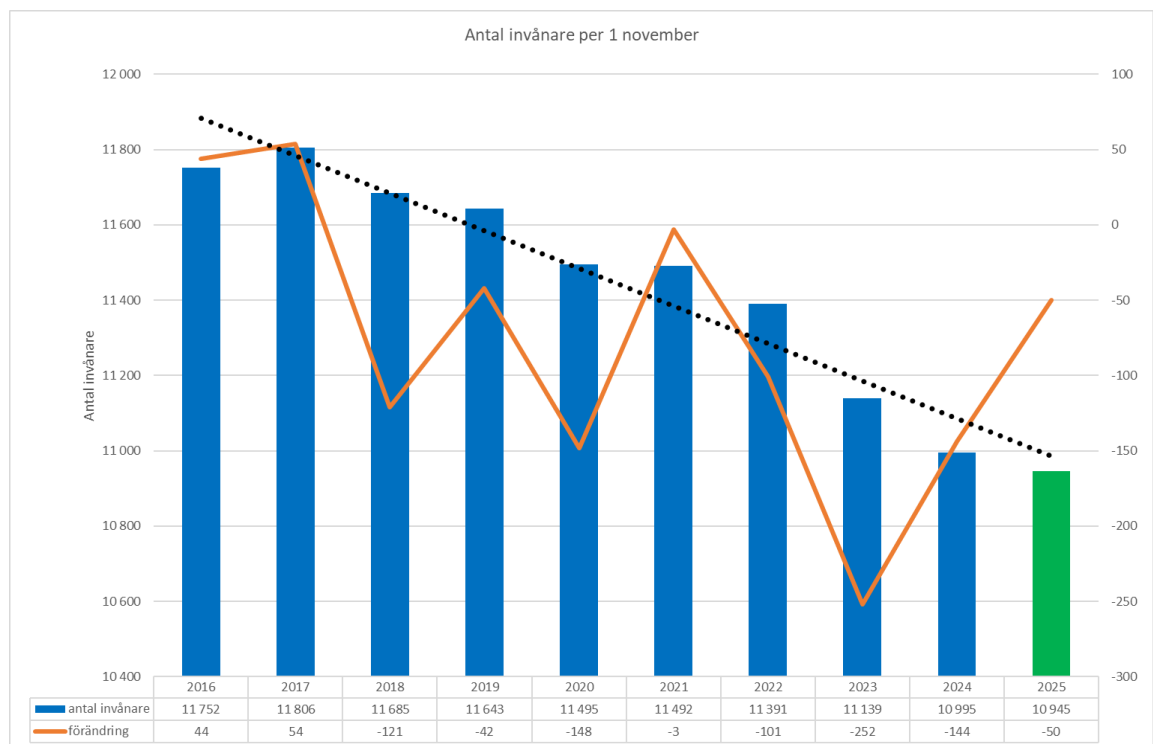
Det pågår ett ständigt översynsarbete i förvaltningsorganisationen för framtagning av åtgärder som kan ge kostnadsminskningar och effektivare processer med god kvalitet.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkning

För 2025 hade vi budgeterat minus 200 invånare, som blev minus 144 invånare per 1 november 2024. En förbättring av befolkningstalet ger en ökning av generella statsbidrag och utjämning. Det är även viktigt hur demografin förändras, det vill säga vilka av våra verksamheter påverkas av volymförändringen i respektive åldersgrupp.

Till budget 2026 är befolkningsminskningen i den politiska beredningen antagen till minus 50 invånare per den 1 november 2025. Prognosen för närvarande visar cirka minus 80 invånare. Slutresultatet påverkar 2026 negativt.



Finansiella risker

Kommunens pensionsskuld har värderats upp av den tidigare höga inflationen. Nu när inflationen håller sig på en nivå nära Riksbankens mål återgår kostnadsuppräkningsen till en mer normalnivå. Då vi inte har någon upplåning är vi inte exponerade mot räntemarknaden ännu. Våra två kommunala bolag har en upplåning, med kommunal borgen, som påverkas av förändrade räntor beroende på när i tiden lånen förfaller.

Pensionsförpliktelser

Kommunens samlade pensionsförpliktelse visar en prognos på cirka 531 mnkr. Vanligen har vi en konsolideringsgrad, det vill säga finansierar del av pensionsförpliktelserna genom kapitalförvaltning, kring 65 procent. Hur marknadsvärdet på våra pensionsförvaltningar utvecklar sig under året är svårt att förutse.

Prognos pensionsförpliktelser 2025	mnkr
Avsättning, inkl. särskild löneskatt	158
Ansvarsförbindelse, inkl. särskild löneskatt	195
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring *)	35
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	143
Summa pensionsförpliktelse	531
Totalt pensionsförsäkringskapital *)	46
Totalt kapital pensionsstiftelse (per 31 augusti 2025)	305
Finansiella placeringar	-
Summa förvaltade pensionsmedel	351

*) endast värde från 31 december 2024 från KPA finns att tillgå.

Placeringstillgång - pensionsmedel
I årsbokslut för 2024 genomförde vi förändringen av redovisning för pensionsmedel i kommunen. Vi redovisar numera pensionsstiftelsens nettoförmögenhet som en placeringstillgång, och dess förändring redovisas under finansnettot på resultatet. Förändringen medför ett resultat i kommunen som inkluderar förändring av nettoförmögenheten i pensionsstiftelsen, det vill säga realiserade vinster eller förluster. Dessa poster behöver vi hantera i balanskravsutredningen. Vi väljer att redovisa kommunens resultat även exklusive denna realiserade resultatpost som Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster, pensionsmedel i delårs- och årsbokslut. I bokslutsprognoserna under året finns inget antagande om förändrad nettoförmögenhet medtaget.

Värdet i Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, var per den sista augusti 461,8 mnkr, varav 304,8 mnkr avser Strömsunds kommuns andel i stiftelsen på 66 procent. Årets avkastning till och med sista augusti är positiv nu och uppgår till 0,7 procent. Årets första månader var präglade av kraftig turbulens och osäkerhet på den finansiella marknaden. Kapitalförvaltningen i pensionsstiftelsen är långsiktig, mer än 30 år. Det finns en relativt god marginal i det egna kapitalet som möjliggör gottgörelse, utdelning. Vi planerar att hämta årets budgeterade gottgörelse på 8 mnkr under december 2025.

Kommunernas gemen- samma pensionsstiftelse, mnkr			
Per 31 augusti	Strömsunds andel	Övriga andels- ägare	Totalt
Kapitalvärde	304,8	157,0	461,8
Överfört kapital	193,1	99,5	292,6
Avkastning			0,7 %
Tryggande kollektiv, per 31 dec 2024	123,0	59,4	182,4
Utdelningar, ackumulerat t.o.m. 2024	55,3	-	55,3

Händelser av väsentlig betydelse

Byte av ekonomisystem

Under år 2025 har vi bytt ekonomisystem, vilket fortfarande pågår till vissa delar. Bytet görs av flera skäl men framförallt för att minska sårbarheten och för att förbättra flera av våra flöden i redovisningen. Bytet har också inneburit omarbetning av kodplanen. Detta medför till exempel att uppföljning och jämförelser med tidigare år tar längre tid tills vi kommer vidare med fler år i det nya ekonomisystemet.

Anpassningsprogram antaget av fullmäktige

Programmet är det övergripande styrdokumentet för kommunens anpassningsarbete. Dokumentet har som huvudsaklig funktion att tydliggöra kommunens prioriteringar i detta arbete.

Förtätning av förskolorna

Under året har fullmäktige beslutat att stänga förskolorna Lindbergsbacken i Strömsund och Killevippen i Rossön med anledning av det minskande barnantalet i förskoleåldern.

God ekonomisk hushållning

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

Vi bedömer i denna prognos att resultatmålet på 15 mnkr kommer att försämrats ytterligare till minus 3,9 mnkr, en budgetavvikelse på 18,9 mnkr. Balanskravsresultatet efter justeringar kommer sannolikt vara negativt, varför kommunstyrelsen i denna prognos föreslår att fullmäktige kan nyttja

resultatutjämningsreserven med 3,9 mnkr. Därmed skulle balanskravsresultatet bli noll, och kravet på att återställa underskottet uteblir. Viktigt i sammanhanget är att orsakerna till underskottet inte är åtgärdade med denna mer tekniska redovisning.

I prognosen ingår inte orealiserad vinst eller förlust från den nya redovisningen av pensionsstiftelsens nettoförmögenhetsvärde. Utfallet därav får hanteras i bokslutet för 2025.

Prognosen för investeringsmålet ser ut att hålla. Av budgetens 66 mnkr beräknar vi att färdigställa cirka 53 mnkr. Ej färdigställda investeringar kommer att behöva ombudgeteras till 2026. Inget behov av upplåning under senare delen av 2025 är beräknad för att finansiera investeringarna.

Beräkningen av kommunens soliditet, inklusive hela pensionsåtagandet, har räknats om då redovisningen av pensionsstiftelse är förändrad från och med 2024. Soliditeten har legat på cirka 37 procent de senaste fyra åren. Det är de senaste årens höga resultat som bidragit till den utvecklingen samt att vi inte har behövt uppta några lån. Vi bedömer att nyckeltalet kan komma att variera mer över tid, då värderingen av pensionsstiftelsen påverkar kommunens resultat. Kommunen har en relativt god nivå på det egna kapitalet för att vara en landsbygdskommun. Utmaningen är att få mer balans mellan verksamheternas driftskostnader i förhållande till de intäkter vi får, och samtidigt klara av att leverera välfärdstjänster av god kvalitet.

Finansiella mål	Mål 2025	Prognosuppfyllelse 2025
Resultatmål	15,0 mnkr	Nej: -3,9 mnkr (9,0)
Investeringsutrymme	totalt 66,3 mnkr 53,4 mnkr nya objekt 12,9 mnkr från 2024 0 mnkr tilläggsanslag	Ja: 52,8 mnkr (61,4)
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	>16 %	Ja
Självfinansieringsgrad, skattefinansierade investeringar	>75 % över en rullande 5-årsperiod	Ja

Belopp inom parantes visar föregående prognos per april 2025.

Uppföljning av verksamhetsmål

De flesta nämnder uppvisar delvis måluppfyllelse, med goda resultat inom social hållbarhet, arbetsmarknad och utbildning, men kvarstående utmaningar inom ekonomi, rekrytering, folkhälsa och miljö.

Samlad resultatuppfyllelse per augusti	Andel mål uppfyllda
Ekonomisk hållbarhet	50 %
Social hållbarhet	70 %
Ekologisk hållbarhet (många redovisas till december)	60 %

Delårsbokslut

Enligt den ekonomiska processen gör kommunen ett delårsbokslut per 31 augusti. Delårsbokslutet för i år utgår på grund av ekonomisystemsbyte.

Uppföljning av budget och prognos

Underskott i verksamheterna

Förvaltningscheferna beräknar i sina prognoser ett totalt underskott med 18,7 mnkr mot den totala budgetramen för verksamheterna på 965,0 mnkr. Det är en försämring mot föregående prognos med cirka 7 mnkr.

Det största underskottet finns inom vård- och socialförvaltningen med 8,8 mnkr. Det är främst underskott inom ledning och administration med 5,1 mnkr för bland annat datalicenser och personalkostnader. Omsorgens stöd och service visar underskott med 1,9 mnkr, en förbättring med 3,6 mnkr sedan aprilprognosen genom förändrade behov. Äldreomsorgen visar 3,7 mnkr i underskott, främst för ökning av personalkostnader inom särskilt boende.

Barn- och utbildningsförvaltningen visar underskott med 6,4 mnkr. Det är en försämring mot föregående prognos med cirka 6 mnkr. Det är särskilt personalkostnader inom förskola, fritidshem och grundskola som överstiger budget. Analys pågår inom förvaltningen.

Närvård Frostviken visar 2,3 mnkr i underskott. Äldreomsorgens särskilda boende och hemtjänst har behövt förstärka med bemanningspersonal under sommaren, vilket har ökat kostnaderna för personal.

Framtid- och utvecklingsförvaltningen visar 1,8 mnkr i underskott, till övervägande del bestående av interkommunal ersättning för alla gymnasieelever som går i skolor utanför kommunen.

Förvaltningsberättelse

Verksamheternas prognos över budgetavvikelse 2025, mnkr	April-prognos	Augusti-prognos
Kommunfullmäktige	0,0	0,3
Kommunstyrelse	-2,0	-1,3
<i>Kommunstyrelse</i>	0,3	1,1
<i>Kommunledningsförvaltning</i>	0,7	0,3
<i>Framtids- och utvecklingsförvaltning</i>	-2,0	-1,8
<i>Teknik- och serviceförvaltning</i>	-1,0	-0,8
Miljö och byggnämnd	-0,4	0,0
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	-0,5	-6,5
<i>Barn, kultur- och utbildningsförvaltning</i>	-0,5	-6,4
<i>Kultur- och fritidsavdelning</i>	0,0	-0,1
Socialnämnd	-6,6	-8,8
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	-2,5	-2,3
Revision	0,0	0,0
Valnämnd	0,0	0,0
Bredband	0,0	0,0
Summa budgetavvikelse:	-11,9	-18,7

De avgiftsfinansierade verksamheterna för avfall, vatten och avlopp, AVA, beräknar ingen budgetavvikelse för året. Från bokslut 2024 finns ett sammantaget överuttag på 0,8 mnkr. Prognosen visar ingen resultatpåverkan för kommunen.

Avgiftsfinansierad verksamhet, resultatprognos 2025, mnkr	April-prognos	Augusti-prognos
Avfall	0,5	0,0
Vatten och avlopp	-0,8	0,0
Summa resultatavvikelse:	-0,3	0,0

Ansaret för förpackningsinsamlingen övergick till kommunen från 2024. Den finansieras genom producentavgifter, vilka fördelas via Naturvårdsverket till kommunen i efterhand. Hantering av över- eller underskott för denna verksamhet kommer troligen att påverka kommunens skattefinansierade verksamhet.

Producentfinansierad verksamhet, resultatprognos 2025, mnkr	April-prognos	Augusti-prognos
Förpackningsinsamling	0,4	0,0
Summa resultatavvikelse:	0,4	0,0

Mer detaljer från verksamheterna finns under avsnittet Verksamhetsredovisning.

Pensionskostnaderna återgår till en mer normal kostnadsnivå

Våra pensionskostnader har nu sjunkit tillbaka till en mer normal nivå efter åren 2023–2024 med kraftiga kostnadsökningar på grund av hög indexering av pensionsskulden.

Personalomkostnadspålägget internt i verksamheten har sänkts från 47,18 procent 2024 till 40,24 procent 2025 med anledning av de sänkta pensionskostnaderna. Det medförde ett utökat utrymme i verksamheternas internbudgetar.

Vår utdelning med 8 mnkr från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, följer budget, och minskar våra kostnader för pensionsutbetalningarna.

Avsättningen för pension i balansräkningen fortsätter att öka något varje år, och avser den förmånsbestämda pensionen. Övriga pensionspremier är avgiftsbestämda och utbetalas till förvaltning utanför kommunen enligt medarbetarnas individuella val. Ansvarsförbindelsen, som ligger utanför balansräkningen och avser pensioner intjänade före 1998, har nu återgått till en nettominskning då utbetalningarna av dessa pensioner är ökande.

Skatteunderlagets utveckling är svagare

Skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning visar sammantaget ingen avvikelse mot budget.

Skatteunderlagets utveckling ser ut att bli ännu lägre och påverkas av en svagare konjunkturutveckling och ökade grundavdrag. Vi beräknar en negativ budgetavvikelse med 17,0 mnkr för skatteintäkterna.

De generella statsbidragen och utjämningarna ökar i prognosen med 17,0 mnkr mot budget. Befolkningen minskade per 1 nov 2024 mindre än vi hade budgeterat för, minus 144 invånare mot budgetens minus 200 invånare. Tack vare den positiva marginalen ökade våra generella statsbidrag och utjämning. Utan den marginalen finns risk att fem miljoner kronor av ökningen hade uteblivit.

Finansnettot har förbättrats

Våra finansiella intäkter ser ut att öka med 3,6 mnkr mot budget, främst genom ränta på likvida medel.

De finansiella kostnaderna består fortfarande till största delen av ränta på pensionsskulden. Räntekostnaden ser ut att minska med 2,2 mnkr jämfört med budget.

Återigen skjuter vi upp behovet av extern upplåning. Vår likviditetsnivå är fortfarande hög genom tidigare års goda resultat, samt ovanligt stora kostnader som inte kräver likviditet. Vi har även en avtalad checkräkningskredit som vi kan börja nyttja vid kortsiktiga likviditetsbehov.

Finansnettot är förbättrat men fortfarande negativt. Prognosen visar minus 0,8 mnkr mot budgetens minus 6,6 mnkr.

God likviditet och plan för finansiering

Vår egen likviditet är fortfarande relativt god. Vi fortsätter att bistå Strömsunds energi med intern kredit. Vi beräknar inget behov av extern upplåning för del av kommunens investeringar under senare delen av året. Avgörande blir hur det prognostiserade resultatet och andelen färdigställda investeringar utvecklar sig.

Strömsunds energi har ännu inte återställt den extra utökade koncerninterna krediten. Vi avvaktar effekt av höjd taxa och prisförhandlingar för bränsle. I genomsnitt har bolaget nyttjat cirka 25 mnkr under årets första åtta månader.

Strömsunds hyresbostäder har omsatt ett lån under maj på 6,8 mnkr. Deras likviditet kommer att bli ansträngd efter sommaren med anledning av branden i Strömsund och vattenskadan i Gäddede. Hittills har bolaget nyttjat sin koncerninterna kredit under ett fåtal dagar.

Det föreligger en stor risk att kommunen behöver infria en del av ett borgensåtagande under hösten.

Borgensåtagande, mnkr			
Borgensmottagare	Åtagande per 31 aug	Prognos 2025	Beviljat borgensutrymme
Strömsunds hyresbostäder AB	71,3	71,3	100,0
Strömsunds energi AB	140,0	140,0	140,0
Övriga	15,8	0,8	15,8
Summa:	227,1	212,1	255,8

Investeringarna följer plan

Prognosen för investeringsobjekten visar att 52,8 mnkr av hela investeringsramen på 66,3 mnkr, inklusive ombudgeteringar från föregående år med 12,9 mnkr, kommer att färdigställas under året. Investeringsvolymen är relativt hög även för 2025. Preliminär ombudgetering till 2026 uppgår i dagsläget till 14,5 mnkr. Det är främst ombyggnation skolor Strömsund samt olika fastigheters skalskydd som inte kan färdigställas 2025.

Årets större investeringsobjekt är ombyggnation skolor Strömsund, olika reservkrafter, IT, förnyelse av ledningsnät för vatten och avlopp, utrustning för förpackningsinsamlingen samt bredband.

Investeringar, mnr	Budget	Prognos	Ombud- getering
Skattefinansierad: kommunal verksamhet	43,3	29,9	13,9
Avgiftsfinansierad: avfall, vatten och av- lopp	13,6	13,5	0,6
Producentfinansierad: förpackningsin- samling	5,2	5,2	0
Avgiftsfinansierad: bredband	4,2	4,2	0
Totalt:	66,3	52,8	14,5

Kommunkoncernens bolag

Resultatprognosen för energibolaget visar underskott med 1,1 mnr, mot det budgeterade resultatet på 0,6 mnr, en avvikelse med -1,7 mnr. Avvikelsen består av minskade försäljningsintäkter genom att perioden varit varmare än beräknat. Även bränslekostnader har minskat genom minskad försäljning. Kostnader för drift, underhåll och räntor har ökat mot budget. Prisförhandlingar för bränsle pågår, vilket kommer att vara avgörande för bolagets slutliga årsresultat.

Hyresbostäders resultatprognos visar överskott med 1,5 mnr, vilket motsvarar en avvikelse med -1,6 mnr mot det budgeterade resultatet på 3,1 mnr. Avvikelsen består främst av intäktsförluster på grund av vakanser samt högre kostnader för löpande underhåll.

Resultaten för bolagen avser före bokslutsdispositioner och skatt.

Koncernbolag, mnr	Budget	Prognos	Avvikelse
Strömsunds energi AB	0,6	-1,1	-1,7
Strömsunds hyresbostäder AB	3,1	1,5	-1,6

Balanskravsresultat

Enligt kommunens resultatprognos med ett underskott på 3,9 mnr bedömer vi att balanskravsresultatet även blir negativt. Reservering av medel till RUR är stängd från bokslut 2023. Användning av medel från reserveringen är tillåten till längst 2033. Från 2024 gäller istället den nya lagstiftningen om resultatreserv, RER.

Senaste prognos från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, visar att årets skatteunderlagsutveckling understiger rikets tioåriga genomsnitt. Därmed skulle det vara möjligt att använda medel från RUR:en för 2025. Med anledning av underskottsprognosen föreslår kommunstyrelsen fullmäktige att användning av RUR kan bli aktuellt för 2025 för att nå ett balanskravsresultat upp till noll.

Det finns inga tidigare balanskrav att reglera.

Balanskravsutredning

mnkr	Prognos 2025	2024	2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	-3,9	28,2	49,0	-2,0	77,1
- Samtliga realisationsvinster	-	-0,4	-0,2	-0,1	-0,6
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	*)	-24,0	-20,4	39,9	-49,5
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-3,9	3,8	28,4	37,8	27,0
- Reservering av medel till resultatreserv, RER					
+ Användning av medel från resultatreserv, RER					
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv, RUR	-	-	-3,1	-2,0	-2,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv, RUR	3,9				
= Årets balanskravsresultat	0,0	3,8	25,3	35,9	25,0

*) Ingen prognos finns för hur pensionsstiftelsekapitalet påverkar kommunens resultatredovisning.

Resultatutjämningsreserv, RUR

mnkr	Prognos 2025	2024	2023	2022	2021
Ingående värde	58,4	58,4	55,3	53,4	51,4
Reservering till RUR *)	-	-	3,1	2,0	2,0
Användning av RUR	-3,9	-	-	-	-
Utgående värde	54,5	58,4	58,4	55,3	53,4
Utgående värde/skatteintäkter, %	5,5	5,9	6,0	6,0	6,0

*) Reservering till RUR är stängd från bokslut 2023. Användning av RUR är tillåten till längst 2033. Från 2024 gäller istället resultatreserv, RER.

Väsentliga personalförhållanden

Information från HR

Arbetet med att utveckla hälsofrämjande arbetsplatser fortsätter med fokus på nära stöd till chefer och en aktiv dialog med de fackliga organisationerna. Vårt samverkansavtal är en grundpelare i detta och vi arbetar löpande med att utveckla rutiner och former för samarbete. Under 2025 har vi påbörjat en utvärdering av samverkansavtalet i central samverkansgrupp, CSG, och under hösten fortsätter utvärderingen i förvaltningarnas samverkansgrupper. Ett uppdaterat samverkansavtal beräknas vara på plats under våren 2026.

Arbetsmiljöfrågorna är fortsatt en tydlig del av chefsuppdraget och har stärkts genom både utbildningsinsatser och det systematiska arbetsmiljöar-

betet. Under våren genomfördes implementeringen av ny företagshälsovård, vilket bidragit till en översyn och utveckling av våra interna arbets sätt. Våra digitala verktyg används i allt högre grad.

Utbildningar inom arbetsmiljö och arbetsrätt har fortsatt genomförts med fokus på att ge chefer förutsättningar att arbeta förebyggande.

En stor avtalsrörelse pågick under våren och nya tvååriga löneavtal för kommunal sektor var på plats i april och maj och ny lön kunde betalas ut i juni och juli.

Kompetensförsörjning

Utvecklingsarbetet inom *Strategi 2032: Målinriktad kompetensförsörjning*, som medfinansieras av Europeiska socialfonden , ESF, har nu varit igång i ett år. Arbetet bygger vidare på förstudien *Inkluderande arbetsplatser* och omfattar hela organisationen. Fokus ligger på att långsiktigt möta de utmaningar som befolkningsminskning, pensionsavgångar och svårigheter med rekrytering innebär.

Under det första året har vi påbörjat aktiviteter för att förbättra arbetsmiljön för chefer och medarbetare, stärka det interna varumärket samt ta fram en ny riktlinje för rekrytering.

Under 2025 har Strategi 2032 arbetat målinriktat med att lyfta goda exempel vilket bland annat har gjorts genom olika reportage på intranätet om arbetsplatser med hög trivsel och god arbetsmiljö samt uppstart av nomineringsförfarande för Årets medarbetare, arbetsplats och chef.

De insatser som görs inom Strategi 2032 är viktiga för att säkerställa att vi kan attrahera, behålla och utveckla den kompetens som krävs för att kommunen även framöver ska kunna leverera verksamhet med hög kvalitet och god kostnadseffektivitet.

Förväntad utveckling

Framåtblick 2026

Verksamheterna har fortsatt en för hög kostnadsvolym totalt sett, vilket visar sig tydligt i underskottsprognosen för 2025. Samtidigt har vi behov av att fortsätta omstrukturera budgetramarna mellan nämndernas verksamheter, både till vår förmåga att finansiera verksamhet och till kommande demografi. Hur åldersgrupperna kan komma att förändra sig mellan de olika verksamhetsområdena under de följande åren medför att vissa verksamheter behöver växa och andra krympa.

Till budget 2026 ser vi inte att det sker någon större demografisk förändring så som vi såg inför budget 2025. Befolkningsprognoserna visar bland

annat att från 2027 kommer gruppen invånare som är 85 år och äldre öka mer markant. Detta sammanfaller med pensioneringar bland våra kommunanställda som också ökar, särskilt inom vårddyrkena. Så det finns all anledning att noga följa demografins utveckling under åren som kommer.

Budgetramarna för 2026 beräknar vi en kostnadsökning på cirka 3,1 procent. Det är en återgång till mer normal uppräknings av kostnader än år 2025 som hade en ovanligt låg uppräknings på 0,3 procent med anledning av sänkta pensionskostnader.

Större och viktiga kostnadsposter att finansiera utöver den rena kärnverksamheten är säkerhet, kris- och krigsberedskap och en mer robust IT-säkerhet.

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

Staten behöver ge oss bättre planeringsförutsättningar, inte fler och större andel riktade statsbidrag inom vård, omsorg och utbildning. Vi noterar att det också uppstår hybrider mellan generella och riktade statsbidrag, särskilda bidrag. Totalt sett lägger vi allt för stora resurser på att administrera – ansöka, anpassa verksamhet och återredovisa – dessa stora och betydelsefulla intäkter. Istället borde vi lägga kraften på det förändringsarbete som vi behöver utföra lokalt med våra lokala förutsättningar. Vi ser även att staten värdesäkrar de generella statsbidragen för att inte dessa ska bli urholkade över tid. Dessvärre finns inget av detta med i senaste budgetpropositionen.

Vi väntar beslut på ett antal statliga utredningar, bland annat översynen av utjämningsystemet, dir 2022:36 *En ändamålsenlig kommunalekonomisk utjämnings*. Betänkandet kom i juli 2024, SOU 2024:50 "Nätt och jämnt", och var ute på remiss hösten 2024. Senaste beskedet i frågan kom i regeringens budgetproposition i september. Regeringen har för avsikt att under 2026 föreslå ändringar av utjämningsystemet.

Under hösten år 2024 lade regeringen fram sin budgetproportion med en ny fördelning av medel till kommuner som har vindkraftsproduktion inom sin geografiska yta. Detta skulle gälla åren 2025, 2026 och 2027 i ett första läge. För Strömsunds del skulle det innebära ett tillskott på drygt 10 miljoner kronor per år under den perioden. Det har ännu inte kommit närmare instruktioner för när eller hur dessa medel kommer att falla ut. Inte heller vet vi om de kommer vara riktade till särskilda ändamål eller behäftade

med andra krav eller villkor. Det gör det svårt att planera, vilket vi behöver göra i god tid för att få bästa effekt. Vi hoppas att det kommer mer information om detta före årsbokslutet. Fullmäktige tog beslut i maj att delegera det preliminära beloppet 10,3 mnkr till kommunstyrelsens utvecklingspott och till kommundirektörens förfogande. Verksamheterna har därefter sökt ut medel för olika utvecklingsprojekt.

Resultaträkningar

Mnkr	Budget inkl TA 2025	Prognos 2025
Verksamhetens intäkter	250,0	257,6
Verksamhetens kostnader	-1 191,4	-1 222,7
Avskrivningar	-31,0	-32,0
Verksamhetens nettokostnader	-972,4	-997,1
Skatteintäkter	606,0	589,0
Generella statsbidrag och utjämning	388,0	405,0
Verksamhetens resultat	21,6	-3,1
Finansiella intäkter	1,0	4,6
Finansiella kostnader	-7,6	-5,4
Resultat efter finansiella poster	15,0	-3,9
Extraordinära poster	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	15,0	-3,9

Kassaflödesanalys

Mnkr	Årsbudget inkl TA 2025	Prognos 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	15,0	-3,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	38,4	37,2
Övriga likviditetspåverkande poster	-8,5	-7,1
Poster som redovisas i annan sektion	-	-
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	44,9	26,3
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	-	-
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager	-	-
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten	44,9	26,3
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-72,3	-65,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	-	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	-	-
Investeringsbidrag	6,0	12,2
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-66,3	-52,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	20,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder	-0,5	-0,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	19,5	-0,5
ÅRETS KASSAFLÖDE	-1,9	-27,0

Bokslutsprognos per augusti 2025

Driftredovisning

Driftredovisning, nämnd

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos
	Budget 2025*	Prognos 2025-08-31	Budget 2025*	Prognos 2025-08-31	budgetavvik. 2025-08-31
Kommunfullmäktige	2 983	2 701	-	-	282
Kommunstyrelsen	485 664	479 943	240 803	233 798	-1 284
Miljö- och byggnämnden	10 172	10 019	3 898	3 727	-18
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	312 691	322 807	30 284	33 897	-6 503
Vård- och socialnämnden	446 933	466 188	45 255	55 728	-8 782
Närvård Frostviken	42 437	44 939	16 926	17 090	-2 338
Revision	1 239	1 239	-	-	0
Valnämnden	47	63	-	-	-16
Bredband	11 200	11 756	11 200	11 756	0
Delsumma	1 313 366	1 339 655	348 366	355 996	-18 657
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	58 105	-	57 862	-244
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	13 418	-	13 700	282
Delsumma	1 313 366	1 411 178	348 366	427 558	-18 619

Driftredovisning, verksamhet

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos
	Budget 2025*	Prognos 2025-08-31	Budget 2025*	Prognos 2025-08-31	budgetavvik. 2025-08-31
Kommunfullmäktige	2 983	2 701	-	-	282
Kommunstyrelsen	50 606	47 066	1 285	1 193	1 062
Kommunledningsförvaltningen	54 122	55 303	6 841	8 361	339
Teknik- och serviceförvaltningen	235 053	234 251	191 793	190 151	-840
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	145 883	143 323	40 884	36 479	-1 845
Miljö- och byggavdelningen	10 172	10 019	3 898	3 727	-18
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	292 345	302 130	29 857	33 231	-6 411
Kultur- och fritidsavdelningen	20 346	20 677	427	666	-92
Vård- och socialförvaltningen	446 933	466 188	45 255	55 728	-8 782
Närvård Frostviken	42 437	44 939	16 926	17 090	-2 338
Revision	1 239	1 239	-	-	0
Valnämnden	47	63	-	-	-16
Bredband	11 200	11 756	11 200	11 756	0
Delsumma	1 313 366	1 339 655	348 366	355 996	-18 657
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	58 105	-	57 862	-244
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	13 418	-	13 700	282
SUMMA	1 313 366	1 411 178	348 366	427 558	-18 619

*Budgetbeslut tagna under innevarande år

173 tkr reglering överskott Turismen 2024, kommunfullmäktige §30 per 7 maj 2025

125 tkr Sommarlovsaktiviteter Kultur- och fritid, kommunstyrelsen §83 per 28 april 2025

Investeringsredovisningar

Investeringsrapport, netto tkr	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar	
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Budget 2025 ¹⁾	Bokslutsprognos ²⁾
Skattefinansierad verksamhet					
Kommunstyrelsen	1 936		1 936	1 936	1 936
Teknik- och serviceförvaltning	49 048	25 559	23 489	40 090	26 420
- varav ombyggnad skolor Strömsund	17 100	7 078	10 022	16 241	13 600
- varav reservkraft Vattudalsskolan	4 310	2 945	1 365	3 406	2 945
- varav låssystem skolor	4 029	527	3 502	3 751	751
Framtids- och utvecklingsförvaltning	1 123	238	885	1 123	1 332
Vård- och socialförvaltning	150	165	-15	150	165
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfall, vatten och avlopp	39 244	35 416	3 828	13 609	13 523
- varav ledningsnät, förnyelse	21 600	19 059	2 541	3 600	3 000
- varav reservkraft	2 360	2 051	309	2 082	2 082
Bredband	120 759	120 687	72	4 215	4 215
Producentfinansierad verksamhet					
Förpackningsinsamling	5 200	3 089	2 111	5 200	5 200
-varav sopkärl förpackningsinsamling	2 400	1 881	519	2 400	2 400
Totala investeringsutgifter, netto				66 323	52 791
- varav finansiell leasing				0	0

1) Budgetbeslut tagna innevarande år

12 885 tkr ombudgetering från 2024, fullmäktigebeslut §8 per 26 februari 2025

1 064 tkr omfördelning, kommunstyrelsebeslut §128 per 24 juni 2025

2) Inklusive investeringsbidrag 86 tkr

Bokslutsprognos per augusti 2025

Uppföljning av verksamhetsmål per augusti 2025 – alla nämnder

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ekonomisk hållbarhet

Budget i balans och prognos sett över ett verksamhetsår

Effektmål: Förvaltningen håller givna budgetramar.

Resultat: Ingen redovisning ännu på grund av nytt ekonomisystem.

Social hållbarhet

Utveckla undervisningens kvalitet i förskola, skola och fritidshem

Effektmål: Minst 85 procent av föräldrarna i förskolan är nöjda med deras barns förskola

Resultat: Uppfyllt 2025

Kommentar: Kommunens egen förskoleenkät som genomförs vartannat år. Förskoleenkäten för läsåret 2023 till 2024 visar att 88 procent av föräldrarna i förskolan är nöjda med deras barns förskola.

Effektmål: Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2025

Resultat: Delvis uppfyllt för 2025

Kommentar: Måloppfyllelsen för läs- och skrivgarantin minskade, men måloppfyllelsen för räknagarantin ökade. Vid en av sju skolor klarade alla elever i årskurs 1 läsa-, skriva- och räknagarantin 2025. Vid ytterligare sex skolor klarade alla elever i årskurs 1 räknagarantin 2025. Arbete görs för att förbättra undervisningen.

Effektmål: Andelen elever som minst är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram ska öka.

Resultat: Ej uppfyllt för 2025

Kommentar: Färre elever var behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram jämfört med föregående år. Arbete görs för att förbättra undervisningen.

Effektmål: Meritvärdet i årskurs 9 ska öka.

Resultat: Ej uppfyllt för 2025

Kommentar: Meritvärdet i årskurs 9 minskade jämfört med föregående år. Arbete görs för att förbättra undervisningen.

Effektmål: Varje förskola ska ha minst en förskollärare per avdelning.

Resultat: Delvis uppfyllt för 2025

Kommentar: Vid alla förskolor finns det förskollärare. Av 23 avdelningar saknas det förskollärare på 1 avdelningar. Fortsätter arbeta med rekrytering och vidareutbildning.

Effektmål: Andelen elever i förskoleklass, årskurs 4 och årskurs 7, som i hälsosamtalet i skolan uppger att de trivs i skolan ska minst vara 90 %.

Resultat: Uppfyllt för 2025

Kommentar: 96,5 % av eleverna uppger vid hälsosamtalet att de trivs i skolan.

Ekologisk hållbarhet

Minskat matsvinn

Effektmål: Arbeta med att minska matsvinnet på grundskolorna.

Resultat: Målet uppfyllt för 2024.

Kommentar: Jobbet med matsvinnet bidrar till att eleverna tänker på hur mycket mat de lägger upp på tallriken. Redovisning för 2025 sker i december.

Miljö- och byggnämnden

Ekonomisk hållbarhet

Arbeta för att stärka kompetensförsörjningen inom både privat och offentlig sektor.

Det uppnås genom att avdelningen går utbildningar utifrån behov.

Vi har rekryterat en ny planingenjör som började arbeta den 1 augusti som är utbildad civilingenjör i arkitektur med inriktning på samhällsbyggnad.

Genom rekrytering av personal med rätt utbildning säkrar vi kompetensförsörjning inom berört område inom vår avdelning. Vi annonserar efter en administratör. Vår vikarierande administratör arbetar 50 % och är pensionerad på deltid och avdelningen behöver rekryter en administratör som kan arbeta på hela tjänstens 80 %. I nuläget är expeditionens administrativa uppgifter delvis splittrade i och med detta. Ansökningstiden gick ut 2025-08-31 och två intervjuer är genomförda och ytterligare en intervju är planerad om en vecka.

Nämndsekreteraren/alkoholhandläggaren har registrering och posthantering två dagar per vecka och en av bygglovshandläggarna har all registrering av inkommande bygglovshandlingar alla veckodagar. Det försvårar alkohol- och bygglovshandläggarens möjlighet att ligga i fas i handläggningen. Deras kompetens används på ett bättre sätt om de frigörs dessa

uppgifter i möjligaste mån och det blir också en del i ett hälsofrämjande arbete genom att bidra till en mer hanterbar arbetsbelastning. Dessa uppgifter läggs över på administratören. Registreringen av bygghandlingar kommer fortsätta hanteras av bygglovshandläggaren under juli månad och mars månad ut, men inte under en period det är högttryck av bygglovsansökningar.

Social hållbarhet

Stärka medborgarnas möjlighet till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger.

Medborgarnas möjlighet till inflytande är en del av rutinen i flera av våra ärendeprocesser eftersom medborgarnas möjlighet till inflytande är starkt lagreglerat inom miljö- och byggområdet. Bland annat genom:

- grannhöranden i samband med bygglov,
- medborgarna får lämna yttrande i detaljplanärenden vid samråd och granskning av en plan.
- Inför ett beslut inom miljöbalken och livsmedelslagstiftningen kommuneras alltid ett förslag till beslut där medborgaren ges möjlighet att lämna synpunkter innan ett beslut fattas.

Främja integration och motverka tendenser till segregation.

Miljö- och byggavdelningen har konsultationsordningen i beaktande i ärenden där samerna kan påverkas. Den 22 oktober hölls även samråd med företrädare för kommunens förvaltningar och Voernese sameby, Ohredahke sameby, Raedtievaerie sameby samt Jijnjevaerie sameby. Information lämnades från miljö- och byggavdelningen om status för Jomagruvan i Norge och gruvan i Stekenjokk.

Miljö- och byggavdelningen har haft en LIA-praktikant från april månad tills i mitten av juni. Personen har en funktionsnedsättning och kan endast arbeta från hemmet. Genom att möjliggöra praktiken helt på distans motverkas risken för segregation och integration främjas. Avdelningen har inarbetade rutiner för distansarbete och kan på ett mycket bra sätt ta emot en praktikant på det sättet. En exkludering av tillgång till praktik skulle kunna bidra till att man hamnar utanför arbetsmarknaden.

Ekologisk hållbarhet

Ökad andel förnybar energi i de kommunala verksamheterna.

Miljö- och byggavdelningen tankar endast sin arbetsbil med HVO100 som är ett 100 % förnybart och fossilfritt bränsle.

Närvårdsnämnden

Mål 1 Reducering av sjukskrivningstal jämfört med tidigare år.

Resultat: Målet är ej uppfyllt

Kommentar/analys: Kvartal 3 2024 hade vi 1257 sjukskrivningsdagar och under samma period 2025 har vi 1421 dagar. Även om totalt antal dagar har ökat så ser vi en kraftig minskning av koridsfrånvaron, där vi 2024 hade 329 dagar till och med kvartal 3 och motsvarande siffra för 2025 är 245. Så det är långtidsfrånvaron som är orsak till ökningen under året, där all frånvaro är kopplade till somatiska besvär.

Mål 2 Säkerställa rekrytering av vakanta tjänster.

Resultat: Målet är delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: Vi har under året haft fem uppsägningar och en pensionsavgång. Vilket gör att vi fortsatt har vakanta platser. Vi fortsätter rekryteringsprocessen och har nyligen anställt två undersköterskor samt tre undersköterskor/vårdbiträden som tackat ja till anställning och börjar under hösten. Ny strategi för i år är att vi utbildar ett språkombud som kommer att kunna vara behjälplig för dem som inte har svenska som modersmål.

Mål 3 Tillgänglighet i primärvården enligt 0 & 3

Resultat: Målet är delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: 0:an står för telefontillgänglighet, andelen besvarade samtal. Målet är 100%. Vårt resultat till och med september är 79,7%. Det som inte framgår i mätningen är att vi alltid ringer upp missade samtal. 3:an är medicinsk bedömning inom tre dagar, målet är 90%. Vårt resultat till och med augusti är att 87,8 % har fått medicinsk bedömning inom tre dagar.

Mål 4 Hembesök av BVC sköterska.

Resultat: Målet är uppfyllt. Alla föräldrar ska få hembesök vid barnet nyföddhetsålder, ca 6-8 veckor. Ett nyfött barn under första kvartalet. Alla besök har genomförts.

Mål 5 Alla föräldrar ska erbjudas delta i Barnsäkert.

Resultat: Målet är uppfyllt.

Kommentar/analys: Samtliga föräldrar erbjuds att delta i projekt barnsäkert, genomförs vid alla sex träffar som görs med BVC sköterska. Alla som erbjudits har tackat ja fram till nu.

Mål 6: Genomföra två anhörigträffar på särskilt boende.

Resultat: Målet redovisas i december.

Kommentar/analys: Under året ska två anhörigträffar genomföras på Levinsgården. Första träffen genomfördes 21 maj och nästa träff är planerad till november.

Mål 7: Minska antalet läkemedelsavvikelser jämfört med tidigare år.

Resultat: Målet är ej uppfyllt per idag.

Kommentar/analys: Under perioden januari - september 2024 hade vi 15 st läkemedelsavvikelser.

- 7 inom hemtjänsten
- 8 inom särskilt boende
- Under samma period 2025 har vi haft 30 styck läkemedelsavvikelser.
- 15 inom Hemtjänsten
- 15 inom särskilt boende

Enskilt vanligaste orsaken till avvikelser är att läkemedlet är signerat i app men ej given till brukare, upptäcks när det är dags för nästa läkemedel. Vi gick igenom detta med personalen på arbetsplatsträffen i september, tillsammans med ansvarig sjuksköterska. Vid varje avvik görs en utredning av händelsen och samtal förs med den som varit involverad. Varje händelse går igenom av sjuksköterska och enhetschef.

Mål 8 Reducering av tomgångskörning.

Resultat: Målet redovisas i december

Kommentar/analys: Digitala körjournaler installerades i verksamhetens bilar i början på året. Statistik för detta redovisas i december.

Socialnämnden

Socialnämnden fastställde nio mål för verksamheten den 16 oktober 2024 §118. Fem av målen ska följas upp och redovisas per augusti. Ett av dessa mål har uppnåtts och fyra mål har ej uppnåtts.

Mål 1, Kostnader för hemtjänst minskar genom effektivisering av planering, genomförande och uppföljning av verksamheten.

Resultat: Målet är inte uppnått.

Januari - juni 2025 var medelkostnaden 20 902 kr/vårdtagare. Motsvarande period 2024 var medelkostnaden 20 048 kr/vårdtagare.

Analys och förbättringsåtgärder: Resultatet baseras på ett snitt av personalkostnader under 6 månader i förhållande till ett snitt av antal vårdtagare under samma period.

Antal vårdtagare perioden januari – juni 2025 har minskat med 25 vårdtagare i jämförelse med januari – juni 2024, vilket drar upp snittkostnaden för personalkostnaderna då antalet personal i stort är densamma.

När vi tittar på personalkostnader ser vi en minskning av lönekostnader för månadsanställda samt övertidskostnader. Vi ser en viss ökning av vikariekostnader för perioden.

Mål 3, Spridningen från första till sista måltiden per dygn för kvinnor och män med identifierad risk för undernäring är minst 13 timmar.

Resultat: Målet är inte uppnått.

69% av män och 46 % av kvinnor med bedömd risk för undernäring har en måltidsspridning på minst 13 timmar under ett dygn.

Vid förra mätningen var resultatet 64 % av männen och 71 % av kvinnorna.

Analys och förbättringsåtgärder: Mätningen visar att 56 % av männen och 35 % av kvinnorna som bor i särskilt boende har en bedömd risk för undernäring.

Även de som nu identifierats ha risk för undernäring kanske inte alltid uppfattar vikten av att näringsintaget sprids över dygnet.

Enhetschef, sjuksköterska och vårdpersonal går systematiskt igenom identifierade vårdtagare som löper risk för undernäring. Personalen försöker tillsammans hitta lösningar och åtgärdsplaner för den enskilde.

Mål 4, Förebyggande riskbedömning görs för 90 % av kvinnor och män med hemsjukvård.

Resultat Målet är inte uppnått.

Totalt 88 % av personer anslutna till hemsjukvård har en aktuell riskbedömning (gjord inom de senaste 6 månaderna). 58 % av de riskbedömda är kvinnor, 42 % är män.

Analys och förbättringsåtgärder: Antalet personer som riskbedömts har ökat från föregående mätning inom alla verksamhetsområden. Inom sär-

skilt boende finns aktuell förebyggande riskbedömning hos 93 %. För personer med hemsjukvård i ordinärt boende är 80 % riskbedömda, inom stöd och service 76 %.

Fortsatt arbete görs för att vidhålla och öka antalet riskbedömningar framförallt inom ordinärt boende och stöd och service, bland annat genom utbildning och metoder för förbättrat teamarbete. Återkoppling ges till enhetschefer för att följa upp respektive enhets resultat.

Mål 4, Förebyggande riskbedömning görs för 90 % av kvinnor och män med hemsjukvård.

Resultat Målet är inte uppnått.

Totalt 88 % av personer anslutna till hemsjukvård har en aktuell riskbedömning (gjord inom de senaste 6 månaderna). 58 % av de riskbedömda är kvinnor, 42 % är män.

Analys och förbättringsåtgärder: Antalet personer som riskbedömts har ökat från föregående mätning inom alla verksamhetsområden. Inom särskilt boende finns aktuell förebyggande riskbedömning hos 93 %. För personer med hemsjukvård i ordinärt boende är 80 % riskbedömda, inom stöd och service 76 %.

Fortsatt arbete görs för att vidhålla och öka antalet riskbedömningar framförallt inom ordinärt boende och stöd och service, bland annat genom utbildning och metoder för förbättrat teamarbete. Återkoppling ges till enhetschefer för att följa upp respektive enhets resultat.

Mål 8, I beslut som avser ansökan om ekonomiskt bistånd från barnfamiljer beaktas alltid barnperspektivet.

Resultat: Målet är inte uppnått.

Av de sammanlagt 20 ärenden som granskats har det i 18 ärenden framkommit att barnperspektivet helt beaktats. I ett ärende har barnperspektivet delvis beaktats och i ett ärende saknas resonemang helt kring barnperspektivet.

Analys och förbättringsåtgärder: Kontroll sker genom sökverktyg i Procapita och sökning på beslut. Listor över beslut om försörjningsstöd enligt 4 kap. 1, 3 §§ socialtjänstlagen under perioden mars 2025 till och med augusti 2025 har tagits fram. 20 ärenden fördelade på samtliga handläggare har valts ut slumpvis och där barn ingår i hushållet.

Bedömning har gjorts om barnperspektivet beaktats inför beslut. Resultatet av kontrollen visar om det är helt eller delvis uppfyllt eller saknas. Helt

innebär att det är mycket väl dokumenterat, delvis innebär att dokumentation för beslutsfattande finns, men i mindre utsträckning, och saknas att det inte finns omnämnt.

I de fall där beslutet har en tydlig inverkan på barnet sker i mycket hög utsträckning ett mer omfattande resonemang kring hur barnet påverkas. Ett återkommande förbättringsområde har dock varit att lyfta fram barnperspektivet när det gäller löpande försörjningsstöd utan att det för den skull blir i form av allt för generella formuleringar. Verksamheten har infört frastexter som kan läggas till i beslutsmeddelanden och därmed underlättar för handläggarna som då kan lägga till det som är specifik i just det ärendet, den åtgärden har lett till förbättringar i hur beaktande av barnperspektivet dokumenteras görs i löpande försörjningsstöds ärenden. I det ärende som helt saknar hänvisning till barnperspektivet är troligt att socialsekreteraren av någon anledning helt missat att använda den färdiga frastexten.

Kommunstyrelsen

Ekonomisk hållbarhet

Uppdrag 1: Arbeta för att bli länets bästa arbetsgivare inom välfärdssektorn.

Effektmål 1a: Minst 77 % av kommunens medarbetare ska rekommendera Strömsunds kommun som arbetsgivare.

Resultat: 82,79 % av kommunens medarbetare skulle enligt enkätundersökningen för organisatorisk och social arbetsmiljö rekommendera Strömsunds kommun som arbetsgivare.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Kommunens förbättringsarbete inom arbetsmiljöarbetet har medfört positivt resultat avseende hälsofrämjande åtgärder. Inom ramen för ordinarie linjearbetet har utvecklingsarbetet fokuserat på delaktighet, ansvar och respekt. Som ett led i att ytterligare förbättra det systematiska arbetsmiljöarbetet och säkra framtida kompetensförsörjning driver kommunen det koncernövergripande utvecklingsarbetet Strategi 2032. Svarsfrekvensen i undersökningen är god men vi har som mål att öka frekvensen till nästa år.

Effektmål 1b: Enligt medarbetarundersökningar ska Strömsunds kommun ha bästa resultatet i länet.

Resultat: 2025 års resultat är 83 %. 2024 års resultat var 82 % vilket är det högsta resultatet i länet enligt Kolada.

Måluppfyllnad: Avvaktar jämförelse för 2025 tills övriga kommuners resultat har inkommit. Uppgifterna finns tillgängliga preliminärt i december.

Kommentar/analys: Hållbart medarbetarengagemang mäts genom nio olika frågor angående motivation, ledarskap och styrning. Mätintervallet går från 0 till 100.

Kommunens förbättringsarbete inom arbetsmiljöarbetet har medfört positivt resultat avseende hälsofrämjande åtgärder. Inom ramen för ordinarie linjearbetet har utvecklingsarbetet fokuserat på delaktighet, ansvar och respekt. Som ett led i att ytterligare förbättra det systematiska arbetsmiljöarbetet och säkra framtida kompetensförsörjning driver kommunen det koncernövergripande utvecklingsarbetet Strategi 2032.

Resultatet påvisar ingen större skillnad mellan kvinnor och män eller åldersgrupper, men däremot mellan arbetsplatser. Detta innebär att vi riktar specifikt stöd till berörda arbetsplatser.

Uppdrag 2: Arbeta för att säkra kompetensförsörjning inom både privat och offentlig sektor.

Effektmål 2a: Ökad kännedom om Strömsunds kommun som geografisk plats för att bo, leva och verka på.

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt

Kommentar/analys: Med hjälp av bland annat kompetensinventeringen gjord av Akademi Norr har utbildningsutbudet ytterligare matchats mot befintligt behov. Exempel på utbildningar är yrkesutbildning för vuxna inom svets och CNC samt decentraliserad sjuksköterskeutbildning. Även andra utbildningar har erbjudits men har inte startat på grund av för få sökande.

Informationsinsatser och workshops kring arbetsgivar- och platsvarumärket har genomförts inom ramen för Strategi 2032.

I linje med det näringslivspolitiska programmet håller följande handlingsplaner på att tas fram:

- Handlingsplan för befolkningsförsörjning
- Handlingsplan för etableringar
- Handlingsplan för företagsutveckling
- Handlingsplan för marknadsföring

En enkätundersökning via kommunens turistbyråer och info-points pågår där målgruppen är potentiella hemvändare och turister. Årets undersök-

ning kommer att ge ett nuläge med en bild av hur Strömsund som varumärke upplevs idag. Enkätundersökningen kommer sedan att genomföras årligen.

Effektmål 2b: Etablera en positiv association till Strömsunds varumärke, både som arbetsgivare och som geografisk plats, för att attrahera nödvändiga kompetenser.

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt

Kommentar/analys: Arbete med plats och arbetsgivarvarumärke har genomförts kontinuerligt under året. Bland annat har följande målgrupper bjudits in till workshops:

- Samtliga chefer inom Strömsunds kommun
- Förtroendevalda politiker inom kommunens nämnder och i kommunstyrelsen
- Representanter från näringslivet
- Medarbetare inom Strömsunds kommun
- Ungdomar
- Inflyttare och hemvändare
- Byföreningar med flera

En enkätundersökning via kommunens turistbyråer och info-points pågår där målgruppen är potentiella hemvändare och turister. Årets undersökning kommer att ge ett nuläge med en bild av hur Strömsunds som varumärke upplevs idag. Enkätundersökningen kommer sedan att genomföras årligen.

Uppdrag 3: Skapa förbättrade förutsättningar för dem som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden.

Effektmål 3: Minst 90 % i åldersgruppen 18-67 år har gjort en stegförflyttning mot egen försörjning inom ett år efter påbörjad insats via arbetsmarknadsenheten, AME.

Resultat: 90 procent av de kvinnor och män som deltar i insats vid AME har inom ett år gjort en stegförflyttning mot egen försörjning.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Målgruppen består av personer som står långt från arbetsmarknaden och som ofta har långvarig ohälsa, utanförskap, missbruksproblem, språksvårigheter och funktionsnedsättningar. Trots att de initiala kraven är låga, kan vissa individer ändå inte göra framsteg, särskilt om de

återfaller i missbruk. Trots dessa utmaningar lyckas arbetsmarknadsenheten stödja 90 % av deltagarna (18–67 år) till en stegförflyttning inom ett år. Resultaten uppnås genom ett systematiskt och processinriktat kunskapsbaserat arbetssätt som kontinuerligt anpassas efter individernas behov.

Vikten av ett individanpassat och flexibelt arbetssätt i insatser för personer med komplexa behov är stor. Trots svårigheterna visar resultaten att med rätt stöd och anpassningar kan en stor andel av målgruppen göra betydande framsteg.

Från och med juli 2026 träder ett tillägg i den nya Socialtjänstlagen i kraft, vilket innebär ett ökat aktivitetskrav för personer i arbetsför ålder som uppbär försörjningsstöd. Detta ställer krav på kommunen att kunna erbjuda effektiva, individanpassade och långsiktigt hållbara insatser – något som gör Arbetsmarknadsenhetens metodik både aktuell och nödvändig.

Social hållbarhet

Uppdrag 4: Stärka medborgarnas möjligheter till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger.

Effektmål 4: Fler medborgare deltar i kommunens medborgardialoger.

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: Inom Resurscentrums verksamhet har ett antal insatser inletts för att förbättra ungas inflytande och delaktighet. Ett exempel är förstudien "En del av där jag bor" som har som mål att öka ungas delaktighet och inflytande i kommunen.

Medborgardialog och trygghetsvandring utifrån beslutade medborgarlöften är planerade.

Antagandet av riktlinjen för medborgardialog förskjuts till 2026, därigenom försenas dess införande och tillämpning i kommunens organisation.

Uppdrag 5: Stärka kommunens förutsättningar för att motverka psykisk ohälsa.

Effektmål 5a: Andelen gymnasieelever som uppnår gymnasieexamen ska överstiga riksnivån.

Resultat: Läsåret 2024/2025 uppnådde 95 % av eleverna gymnasieexamen.

Måluppfyllnad: Uppfyllt.

Kommentar/analys: Andelen gymnasieelever som uppnår gymnasieexamen är åter på en hög nivå. Det systematiska kvalitetsarbetet fortsätter

oavkortat och goda insatser från samtlig skolpersonal leder till goda resultat. Trivsel och god samvaro samt förbättrade förutsättningar för elevhälsoteamet och möjligheter att arbeta mer förebyggande har bidragit. Senaste årens något lägre resultat kan hänvisas till små elevgrupper som medför att enskilda elevers utmaningar tydligt ger utslag i statistiken.

Andelen som uppnår gymnasieexamen för hela riket ligger vanligtvis runt 90 %. Riksnivån för läsåret 2024/2025 publiceras i december och redovisas därför vid kommande redovisning.

Arbetet inom Skolverkets riktade stöd är nu inne på sitt andra år av tre och innebär processtöd via Umeå universitet riktat mot både huvudman, skolledning och skolpersonal. Samtliga processer i detta arbete har ökad kvalitet och måluppfyllelse som huvudmål.

Hjalmar Strömerskolan arbetar systematiskt för att förebygga psykisk ohälsa. Ett årshjul för detta är framtaget av elevhälsoteamet tillsammans med elevhälsochef och rektor.

Effektmål 5b: Förbättrad folkhälsa inom Strömsunds kommun

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: Projekt Unga till arbete (UTA) som drivs av Resurscentrum stödjer unga och unga vuxna att bryta isolering och stärka sin position på arbetsmarknaden. Den utvärdering som genomfördes i maj 2025 påvisar att studier är ett av de mest kraftfulla verktyg som samhället har för att stärka unga i deras utveckling och framtida möjligheter att försörja sig själva. Studier är en social investering, vilken ger avkastning den dag som utbildningen är avslutad och individen får en anställning. Att komma i arbete är dessutom den mest kraftfulla orsaken till samhällsekonomisk nytta.

Vid utvärderingen var 63 ungdomar inskrivna i projektet och 86 % av dem beskriver att de lider av någon typ av psykisk ohälsa. Det konstaterades att den målgrupp som skrivits in i projekt UTA har en jämn fördelning mellan flickor och pojkar, merparten bor hemma, merparten mår dåligt, merparten har inget stöd från vården och merparten är försörjda via sin familj. Andelen som har någon del av sin försörjning från arbete är mycket liten.

Antalet utskrivna ungdomar från projektet var vid tiden för utvärdering 35 stycken och 85 % av dessa anger ett bättre mående jämfört med vid inskrivningen. En av de slutsatser som utvärderingen gör är att med stöd av projekt UTA har deltagarna förbättrat sitt mående, till viss del minskat sin

vårdförbrukning, betydligt ökat sin försörjning från arbete och studier samt minskat sitt beroende av försörjning från familjen.

Det nuvarande projektet UTA avslutas i mars 2026 men Resurscentrum har nyligen beviljats en fortsättning av projektet i ytterligare tre år.

Under 2025 har kommunen rekryterat en hållbarhetsstrateg i syfte att systematisera arbetet kring exempelvis folkhälsa.

Effektmål 5c: Öka förutsättningarna för ungas inflytande och delaktighet.

Måluppfyllnad: Uppfyllt.

Kommentar/analys: Inom Resurscentrums verksamhet har ett antal insatser inletts för att förbättra ungas inflytande och delaktighet. Förstudien "En del av där jag bor" är den ungdomssatsning som startades sommaren 2025. Målet är att öka ungas delaktighet och inflytande i kommunen. Genom förstudien undersöks hur ungdomar vill påverka, vilket stöd de behöver för att engagera sig och hur nya mötesformer kan skapas mellan unga och vuxna.

- Målgrupp: Ungdomar 13–18 år, men även yngre och äldre kan omfattas.
- Syfte: Ta fram underlag för ett framtida genomförandeprojekt som stärker ungdomars delaktighet i kommunen.
- Feriearbete: Åtta ungdomar arbetade två veckor med metoden tjänstedesign för att undersöka hur unga kan få mer inflytande.
- Genomförande: Ungdomarna besökte 10 orter, intervjuade 37 personer (unga och vuxna) och använde flera olika metoder.
- Förslag från ungdomarna:
 - Skolguide på varje skola – fungerar som en länk mellan elever, vuxna, elevråd och ungdomsråd.
 - Ungdomsdag – en mötesplats där unga och vuxna träffas, umgås och diskuterar samhällsfrågor på ett informellt och roligt sätt.
- Insikter från arbetet:
 - Unga har större framtidstro för Strömsund än vuxna.
 - Det finns ett kommunikationsglapp mellan unga och vuxna, främst på grund av olika digitala plattformar.
 - Unga vill engagera sig men får inte alltid möjlighet.
 - Ungdomarna upptäckte stort engagemang och möjligheter i olika delar av kommunen.
- Pågående och kommande aktiviteter:
 - Barnens medborgarundersökning.

- Ett större ungdomsevenemang.
- Studiebesök och nya dialogformer mellan unga och vuxna.
- Relationsskapande träffar på olika orter.
- Förslag på långsiktiga lösningar för ungas delaktighet.

Resurscentrum driver sedan mars 2025 i samarbete med Fryshuset projektet "Vi tillsammans". Samarbete sker även med IFK Strömsund och Studieförbundet Vuxenskolan. Projektet riktar sig till ungdomar, vårdnadshavare och vuxna i deras närhet, med målet att stärka demokratiska värderingar och skapa långsiktiga metoder för värdegrundsarbete i skola och föreningsliv.

- Målgrupper: Högstadi- och gymnasieungdomar, vårdnadshavare, vuxna som möter unga i arbete eller ideellt.
- Pilotklasser: Åk 8 vid Grevåkerskolan, åk 8–9 vid Frostviksskolan.
- Hittills genomfört: Två informationstillfällen med 35 deltagare.
- Hösten 2025:
 - Workshops i värdegrundsfrågor med hjälp av estetiska verktyg och på sikt tillsammans med skola utveckla en metod som kan användas i skolans ordinarie verksamhet.
 - IFK Strömsund – kartläggning av värdegrundsarbete och kultur, följt av fördjupat arbete.

Projektet "Barn i familj" handlar om barns delaktighet i asylprocessen. Som en del av projektet har Resurscentrum lanserat barnboken Lollo Här och Där, som syftar till att skapa förståelse och öppna för samtal mellan barn och vuxna om de känslor och situationer som asylprocessen kan innebära. Boken och tillhörande stödmaterial stärker barns rätt till delaktighet och förståelse i sina egna liv. Projektet kommer även att:

- Producera stödmaterial som lanseras senare under hösten och riktar sig till äldre barn, vårdnadshavare samt aktörer som möter familjer i asyl- och återvändandeprocesser.
- Arrangera flera fysiska och digitala utbildningar under hösten för att visa hur stödmaterialet kan användas i samtal med barn och för att betona vikten av barns delaktighet.

I samband med lanseringen hölls en utställning på centralbiblioteket i Strömsund med fyra högläsningar ur boken för sammanlagt 181 personer.

Samtliga tre projekt arbetar med att skapa strukturer, verktyg och mötesplatser där unga kan uttrycka sina åsikter och påverka beslut som rör dem. Genom att kombinera praktiska erfarenheter, dialog och utbildning stärks

både ungdomars självförtroende och vuxnas förståelse för vikten av delaktighet. Insatserna bidrar till:

- Ökad förståelse för egna rättigheter och möjligheter att påverka.
- Fler konkreta kanaler för inflytande, såsom skolguider och ungdomsdagar.
- Bättre kommunikation mellan unga och vuxna, vilket minskar glappet i dialogen.
- Skapande av sociala nätverk och mötesplatser där unga kan interagera med beslutsfattare.
- Förberedelse för långsiktiga lösningar som stärker ungas delaktighet i hela kommunen.

Hjalmar Strömerskolans grundläggande demokratiuppdrag bidrar i högsta grad till detta arbete. All utbildning ska förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på och målet är att utbilda medvetna samhällsmedlemmar som förstår och kan agera i enlighet med demokratiska ideal. Sedan många år finns ett väl inarbetat koncept med klassråd och elevråd samt en struktur där eleverna ska vara med och planera och utvärdera undervisningen. Som ytterligare ett led i detta uppdrag deltar skolan kommande läsår i Kuben, ett samarbete med Raoul Wallenberg Academy där demokrati och mänskliga rättigheter sätts i fokus.

Uppdrag 6: Skapa bättre förutsättningar för de som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden.

Effektmål 6: Den samlade arbetslösheten skall understiga rikssnittet.

Resultat: Arbetsförmedlingens statistik från augusti 2025 för riket ligger på 7 % och för Strömsund 5,6 %.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Strömsunds kommun har en arbetslöshet som ligger under rikssnittet. Samtidigt finns tydliga utmaningar i vissa grupper där arbetslösheten är mer svårhanterlig. 38,2 % av de arbetslösa i kommunen är långtidsarbetslösa, vilket innebär att de ofta har behov av omfattande stöd och resurser för att närma sig arbetsmarknaden.

De mest utsatta grupperna är:

- Personer med funktionsnedsättning
- Utomeuropeiskt födda
- Personer utan fullständig gymnasieutbildning
- Äldre arbetssökande (55+)

Utvecklingen bland olika grupper visar det senaste året på en positiv trend för yngre (18–24 år), där andelen arbetslösa som varit utan arbete i 6 månader har minskat. Även andelen (16–65 år) som varit arbetssökande i 12 månader har minskat jämfört med augusti 2024. Däremot har andelen som varit arbetslösa i mer än 24 månader ökat något, vilket pekar på en växande grupp med betydande etableringshinder.

För att minska långtidsarbetslösheten och stärka arbetsmarknadsintegration behövs strategiska insatser på flera områden:

1. **Stöd till funktionsnedsatta** – individanpassade insatser och arbetsplatsnära stöd för grupper med särskilda behov.
2. **Riktade insatser för utomeuropeiskt födda** – språkprogram samt stöd i kontakten med arbetsgivare.
3. **Kompetenshöjande insatser** – utbildning och yrkesinriktad träning för personer utan fullständig gymnasieutbildning och för dem med bristande arbetslivserfarenhet.
4. **Förbättrad arbetsmarknadsinfrastruktur** – åtgärder som underlättar pendling, exempelvis bättre kollektivtrafik eller samverkan med arbetsgivare kring flexibla arbetstider och transportlösningar.
Genom att kombinera dessa åtgärder kan kommunen öka möjligheterna för utsatta grupper att etablera sig på arbetsmarknaden, minska långtidsarbetslösheten och därmed både stärka individers delaktighet och skapa samhällsekonomiska vinster.

Den kommunala vuxenutbildningen (komvux) i Strömsunds kommun erbjuder utbildning på olika nivåer samt svenska för invandrare (SFI). Vid SFI avslutar betydligt färre elever sina studier med godkänt betyg än i andra delar av Sverige. Här finns utrymme för utveckling för att öka genomströmningen så att fler elever ges möjlighet till vidare studier eller till yrkesverksamhet. Vid komvux kan man även komplettera sin utbildning om man saknar eller har ofullständig gymnasieutbildning för att på så vis få behörighet till högre studier. Fler vuxna erbjuds studera via decentraliserade utbildningar, till ex-

empel till sjuksköterska och arbetsterapeut, i samarbete med olika lärosäten och Akademi Norr. Utbildningsinsatser kan ytterligare stärkas genom än tätare samarbete med näringslivet och Arbetsmarknadsenheten.

Näringslivsenheten arbetar ständigt för att möjliggöra etableringar av nya företag och därigenom nya arbetsplatser samt verka för ett gott företagsklimat. För att utveckla de befintliga företagen genomförs olika utbildningsinsatser, till exempel utbildning i exportstöd samt för grön omställning. Ett årligt återkommande evenemang är Guldälggalan, festkvällen där duktiga företagare, samverkare och guldstjärnor i kommunen står i centrum. Näringslivsenheten stöder även organisationen Ung företagsamhet och dess samarbete med Hjalmar Strömerskolan. Enheten delfinansierar även Nyföretagarcentrum som arbetar med individuell rådgivning för företagare. I Strömsunds kommun startar många nya företag och få företag sätts i konkurs.

Sammanfattningsvis framgår att, trots utmaningar med hög arbetslöshet bland vissa grupper och geografiska hinder, gör Strömsunds kommun framsteg i att minska arbetslösheten och utveckla utbildningsmöjligheterna. Flera insatser är inriktade på att stärka kompetensen, underlätta för personer att komma in på arbetsmarknaden och skapa ett gynnsamt företagsklimat för att främja sysselsättningen i kommunen.

Samtliga förvaltningar under kommunstyrelsen tar emot deltagare från arbetsmarknadsenheten.

Uppdrag 7: Minska ungdomsarbetslöshet

Effektmål 7: Minska ungdomsarbetslösheten från dagens (september 2024) 7,5 %, genom att öka förutsättningarna för ungdomar i åldern 18-24 år att fortsätta sina studier, praktik eller få ett arbete.

Resultat: Enligt Arbetsförmedlingens statistik från augusti 2025 har Strömsund kommun en ungdomsarbetslöshet på 7 %. Rikssnittet är 8,4 %.

Måloppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Strömsunds kommun har totalt 650 personer mellan 18–24 år (källa scb.se - 2025) vilket motsvarar cirka 5,9 % av kommunens befolkning. Ungdomar i denna åldersgrupp utgör därmed en relativt liten, men viktig del av arbetskraftspotentialen. Trots att kommunen har lägre arbetslöshet än rikssnittet finns särskilda utmaningar bland unga:

- Vissa ungdomar saknar fullständig gymnasieutbildning eller har begränsad arbetslivserfarenhet.

- Psykisk ohälsa och sociala faktorer kan hindra ungdomars möjligheter att söka och behålla arbete.
- Geografiska hinder, såsom långa pendlingsavstånd och begränsad kollektivtrafik, gör det svårt för unga att nå tillgängliga arbetstillfällen.

Trots en positiv trend är erfarenheten att det finns ett mörkertal av unga inom denna målgrupp som ännu inte är inskrivna på Arbetsförmedlingen och som idag inte försörjer sig på egen hand.

Att våra barn och unga ges möjlighet till en lyckad skolgång är av högsta prioritet i detta sammanhang. Begränsade möjligheter till stöd för elever med särskilda behov bidrar till att unga lämnar skolan utan tillräckliga kunskaper. Psykisk ohälsa, ofta kopplad till sena eller uteblivna diagnoser, försvårar ytterligare. Språkliga hinder och avsaknaden av trygga vuxna ökar risken för utanförskap.

Trots att det finns arbete i kommunen, har många unga svårt att matchas mot arbetsmarknaden. Fortsatt samverkan mellan skola, socialtjänst, Arbetsmarknadsenheten, Arbetsförmedling och andra aktörer är därför av högsta vikt. Insatserna fokuserar på tidigt stöd, individuell coaching, psykisk hälsa, praktiska färdigheter och arbetslivskunskap. Praktikplatser matchas mot ungdomars behov och mål, med syftet att öka självförtroende, bryta isolering och skapa vägar till utbildning eller arbete. Genom särskilda resurser så som tillgänglig, flexibel och kunnig personal skapas bättre förutsättningar för ungdomar att få de stödinsatser de har behov av för att komma tillbaka till studier eller komma ut i arbetslivet.

Hjalmar Strömerskolan är en viktig faktor. Hög måluppfyllelse och en hög andel elever som når examen, samt ett väl fungerande samarbete med näringslivets olika branscher är en förutsättning för att kommunens ungdomar skall ta steget ut i arbetslivet efter avslutade studier. Hög kvalitet på undervisningen medför att eleverna lyckas med sina studier och detta medför även en god psykisk hälsa. Hjalmar Strömerskolan deltar för närvarande i Skolverkets insats "Riktat stöd" både på huvudmannanivå och skolnivå. Insatsen under innevarande läsår och nästkommande innebär ett processtöd från Umeå universitet för det systematiska kvalitetsarbetet och ökad kvalitet och måluppfyllelse.

En bidragande faktor till att kommunen understiger rikssnittet kan bland annat vara insatsen "Unga till arbete". Här är syftet att fånga upp ungdomar i åldern 16-24 år för att motverka framtida utanförskap och öka förutsättningarna för ungdomarna att fortsätta sina studier, sin praktik eller få

ett arbete. Individer som är i behov av anpassad arbetspraktik eller anställning matchas mot detta eller mot lämplig arbetsplats inom kommunens verksamheter.

Samtliga förvaltningar under kommunstyrelsen har praktikplatser för ungdomar till förfogande.

Uppdrag 8: Främja integration och motverka tendenser till segregation.

Effektmål 8: Minst 150 unika personer ska delta i insatser för att främja integration och motverka tendenser till segregation.

Resultat: Genom välkomstsamtal, samhällsorientering, föräldragrupper, insatser genom samverkansgruppen för integrationsfrågor, resursteamet samt genom projektet Unga till arbete och insatsen STAR har totalt 184 personer deltagit i insatser. Ytterligare har Integrationsservice haft 506 besökare.

Måluppfyllnad: Uppfyllt.

Kommentar/analys: Ett antal insatser för att främja integration och motverka tendenser till segregation har genomförts av Resurscentrum, till exempel genom föräldragrupp, genom projektet Unga till arbete, projektet STAR, besök hos integrationsservice och möte med elever på Vattudalsskolan.

Det totala antalet deltagare exklusive insatser som omfattar alla elever på Vattudalsskolan, insatser i enskilda klasser och integrationsservice, är 184 personer, vilket tekniskt sett uppnår målnivån. Men eftersom målet avser "unika personer", är det möjligt att vissa individer deltagit i flera insatser. Flera olika målgrupper adresseras (föräldrar, unga, vuxna) i de olika insatserna, vilket varit målsättningen. Räckvidden när större event eller sammankomster arrangeras är stor, dock är det viktigt med en kombination av mindre och större insatser av olika karaktär.

Vi ser att vi behöver bli bättre på att både räkna antalet unika individer och göra tydligare direkta utvärderingar av olika insatser för att mäta effekterna. Ett arbete för att ta fram verktyg för detta inleds under senare delen av 2025.

Uppdrag 9: Arbeta mot våld i nära relationer och mot hedersrelaterat våld och förtryck.

Effektmål 9: Kommunens arbetsplatser ska öka kunskapen kring hedersrelaterat våld och förtryck.

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: Redovisas till årsskiftet. Resurscentrum har tagit flera viktiga strukturella steg (permanent stödfunktion, beviljat stöd, utbildningsmaterial) mot målet. En god grund för ett långsiktigt arbete har lagts men en mätning av effekt kan inte genomföras förrän efter genomförda insatser under året.

Uppdrag 10: Förebygga radikaliserings och våldsbejakande extremism.

Effektmål 10: 100 % av kommunens arbetsplatser ska genomgå utbildning kring radikaliserings och våldsbejakande extremism.

Resultat: Utbildning och konsultation har genomförts vid tre tillfällen på Vattudalsskolan samt en digital föreläsning för skolpersonal med cirka 50 deltagare.

Måluppfyllnad: Ej uppfyllt.

Kommentar/analys: Utifrån specifika behov har insatserna hittills varit begränsade till några skolor och cirka 50 deltagare digitalt. Inspelning av utbildningsfilm pågår för att kunna utbilda hela den kommunala verksamheten under hösten.

Ekologisk hållbarhet

Uppdrag 11: Öka andelen förnybar energi i de kommunala verksamheterna.

Effektmål 11a: Minska förbrukning av fossila drivmedel i kommunen.

Resultat: -

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Redovisas per helår.

Effektmål 11b: Minska territoriella utsläpp av växthusgaser i Strömsunds kommun.

Resultat: -

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Redovisas per helår.

Effektmål 11c: Minska energiförbrukning.

Resultat: -

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Redovisas per helår.

Effektmål 11d: Öka installerad effekt av solkraft

Resultat: -

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Redovisas per helår.

Uppdrag 12: Verka för att våra lokala företag ska ha bättre möjligheter att bidra till den gröna omställningen, med kompetens och produkter.

Effektmål 12a: Erbjuda minst tre utbildningstillfällen med fokus på grön omställning alternativt cirkulär ekonomi.

Resultat: Tre utbildningstillfällen har genomförts.

Måluppfyllnad: Uppfyllt.

Kommentar/analys: I mars genomfördes utbildningstillfället Den sista måltiden, en aktivitet om att kommunens självförsörjningsgrad avseende lokal matproduktion är låg, endast 26 %. Här finns möjlighet att skapa lokal matproduktion och nya arbetstillfällen.

Under året har ett eget utbildningstillfälle genomförts och ett annat har erbjudits via Region Jämtland/Härjedalen. Den senare handlade bland annat om att via en konsult ta fram en energikartläggning (för att se hur energin kan nyttjas bättre) samt om hur en marknadsanalys för att utveckla nya produkter, tjänster eller arbetssätt bättre passar in i en cirkulär affärsmodell.

Även en utbildningsserie i ämnet är erbjuden via Eldrimner. Via Eldrimner har också näringslivsenheten på näringslivsluncher och i nyhetsbrev berättat om Yrkeshögskoleutbildning i mathantverk där det går att välja inriktningarna hantverksbageri, hantverkscharkuteri eller hantverksmejeri. Vid dessa tillfällen har det informerats om utbildningar mot företagande där representant från Fågelbergets Chark i Strömsunds kommun deltar. Utbildningarna har varit Starta eget mathantverksföretag samt Starta eget hantverksbageri.

Näringslivsenheten har dessutom visat intresse och aktivt stött Hushållningssällskapets nya projekt inom Interreg. Interreg är en serie EU-program som främjar samarbete över nationsgränserna i Europa för att lösa gemensamma utmaningar och minska regionala skillnader. Det nya projektets övergripande mål är att genom gränsöverskridande samarbete mellan Jämtland Härjedalen och Trøndelag utveckla och implementera cirkulära affärsmodeller för en mer robust och hållbar matförsörjning. Projektet ska

identifiera hinder och möjligheter, skapa nya samverkansmodeller och bidra till en mer resilient regional matproduktion. I början av augusti meddelades att projektet är beviljat och att man startat arbetet med planering och bemanning. När det kommer till matproduktion kommer det genom detta Interreg-projekt finnas ytterligare möjligheter för Strömsunds kommun att erbjuda matproducerande organisationer och företag att ta del av samhällsförändringen och hur man kan bidra till matproduktionen.

En utmaning är generationsväxling och övertagande av befintliga matproducerande verksamheter, inte minst gällande ekonomi och svårighet att er hålla lån. En annan är tillgången på ledig jordbruksmark och att kunna er hålla lokal slutförädling av lokala råvaror. Även långa transporter påverkar kostnaderna.

Oavsett kommunens utbildningar i ämnet så måste ovan nämnda förutsättningar ändras.

Effektmål 12b: Vid årets slut ska minst 10 företagare ha deltagit vid dessa utbildningstillfällen.

Resultat: Nio företag har deltagit i utbildning.

Måluppfyllnad: Delvis uppfyllt.

Kommentar/analys: Nio stycken privata företag deltog av totalt 30 personer vilket innebär att ett företag återstår att utbilda för att nå målet. Övriga deltagare som deltog på aktiviteten kom från intresseorganisationer och myndigheter och är alltid på plats vid liknande tillfällen.

När det gäller utbildningarna som Eldrimner erbjudit är det ingen från Strömsunds kommun som hörsammat inbjudan. Kurstillfället kommer återkomma under 2026 och vi kommer sprida information och inbjudan på nytt.

Uppdrag 13: Förbättra förutsättningarna för lokala företag att delta i upphandling.

Effektmål 13a: Erbjud minst två utbildningstillfällen för lokala företag i upphandling.

Resultat: Inget utbildningstillfälle är genomfört ännu.

Måluppfyllnad: Ej uppfyllt.

Kommentar/analys: Ett utbildningstillfälle planeras hösten 2025. I månatliga nyhetsbrev har företag varit inbjudna varje fredag till upphandlingskontoret för att få information om aktuella upphandlingar samt om rutinerna runt dessa. Intresset har dock varit vagt.

Effektmål 13b: Vid årets slut ska minst 10 företagare ha deltagit vid dessa utbildningstillfällen.

Resultat: Inget eget utbildningstillfälle är genomfört.

Måluppfyllnad: Ej uppfyllt.

Kommentar/analys: Utbildningstillfälle planeras till hösten 2025.

Effektmål 13c: Fler företag från kommunen anmäler sig till dynamiskt inköpssystem (DIS).

Resultat: Den kategorin som ligger i DIS är Livsmedel. Ingen ny lokal leverantör har anmält sig hittills under 2025.

Måluppfyllnad: Ej uppfyllt.

Kommentar/analys: Det enda som ligger i DIS är Livsmedel. Ingen ny lokal leverantör har anmält sig hittills under 2025. Upphandlingsenheten inom teknik- och serviceförvaltningen skickar regelbundet information till Näringslivskontoret om aktuella upphandlingar samt DIS (dynamiskt inköpssystem - en elektronisk metod för upphandling). Näringslivskontoret tar sedan med detta i sitt nyhetsbrev Näringsliv, för att flera lokala företag ska anmäla sig i DIS. I det nya utskickssystemet från näringslivsdaten kan näringslivsenheten se vilken av nyheterna som är mest läst och just nyheten om upphandlingar är den nyhet som fångar mest intresse sedan plattformen infördes.

Upphandlingskontoret meddelade i maj att man avslutar DIS för konferensanläggningar. Utvärdering har visat att detta system inte används på avsett vis inom just den branschen. De meddelar vidare att de arbetat med att ta kontakt med leverantörer, både genom möten och med information, för att driva på övrigt användande av DIS.

Uppdrag 14: Underlätta för medborgarna att vara klimatsmarta.

Effektmål 14a: Bidra med ökad kunskap om klimatsmarta åtgärder till våra medborgare.

Resultat: Informationsinsatser genomförs via kommunens informationskanaler.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Vi har tagit fram ett årshjul gällande informationsinsatser som riktar sig till alla kommuninvånare, för att öka kunskapen gällande klimatsmarta åtgärder. Hittills i år har vi publicerat följande:

Kommunens webbplats, stromsund.se

- 17 mars: Delta i Earth hour, tips för att bli miljövänlig med hänvisning till www.stromsund.se/klimatsmartvardag, information om tävlingar och inspiration på Världsnaturfondens webbplats.
- 27 mars: Flytt av återvinningsstation i Stora Blåsjön
- 24 april: Tips för dig som fixar i trädgården – så tar du hand om trädgårdsavfallet
- 1 maj: Tips för smidigt ÅVC-besök
- 8 maj: Extraöppet på alla ÅVC passa på att vårstäda
- 26 maj: Så här gör du med invasiva växter

Kommunens Facebooksida

- 22 mars: Delta i Earth hour
- 27 mars: Ny plats för återvinning i Stora Blåsjön
- 25 april: Tips för dig som fixar i trädgården – så tar du hand om trädgårdsavfallet
- 8 maj: Extraöppet på kommunens återvinningscentraler
- 26 maj: Blommor, bin och invasiva växter – så hanterar du dem

Strömsunds gratistidning

- 28 januari: Information om Nya regler för textilinsamling, Nya regler för insamling av fiskeredskap, Så underlättar du sophämtningen
- 25 februari: Information om Ett år med sortering av matavfall, Att tänka på vid sophämtning vid vinterväglag, Så undviker du att matavfallspåsarna fryser fast i kärlet, Lämna endast förpackningar på ÅVS samt öppettider på ÅVC.
- 22 april: Information om Vårstädning med extraöppet på återvinningscentralerna, Tips om kommunens digitala sorteringsguide, Du får bara lämna förpackningarna på ÅVS.
- 27 maj: Lagbrott att slänga avfall vid återvinningsstationerna, Tips för dig som fixar i trädgården – så gör du med avfallet, Så här gör du med invasiva växter
- 10 juni: Tips för smidigt ÅVC-besök, Tips inför besöket på återvinningsstationen (ÅVS), Lämna textilier och kläder på ÅVC, Fem vanligaste felen när vi sorterar på ÅVS
- 1 juli: Hur sorterar och paketerar du textilavfallet?
- 26 augusti: Extraöppet på alla ÅVC, När du sorterar ditt matavfall, Så placerar du avfallskärnen.

Vi har fortsatt att upprätta återvinningsstationer för insamling av förpackningar mer fastighetsnära, idag är antalet 55 stycken och arbetet fortsätter. Detta gör att mer förpackningar samlas in och kan återvinnas.

Vi ser nu ett resultat av införande av matavfallsinsamling. Under 2024 samlades 368 ton matavfall in och kördes till biogasanläggning. Av det matavfallet har det tillverkats biogas motsvarande en körsträcka om 43 000 mil för en normal personbil. Det räcker till cirka 30 familjebilars årsförbrukning, fossilfritt. Den biogödsel som producerats har använts till gödning av mark tillhörande 10 olika lantbruk i trakterna kring biogasanläggningen.

Insamlingen av matavfall separat gör att det restavfall vi kör till förbränning minskar med närmare 30 %.

Effektmål 14b: Skapa bättre förutsättningar för insamling av avfall.

Resultat: Vi informerar via kommunens hemsida, annonser, brev och infoblad kring sortering av avfall. Även kundtjänst informerar i kontakt med kunder. I samband med införandet av matavfallsinsamlingen gick broschyrer ut kring hur sorteringen ska ske.

Vi har upprättat 37 nya återvinningsstationer i kommunen för mer fastighetsnära förpackningsinsamling. De flesta av dessa återvinningsstationer kommer sedan att kompletteras och bli en central uppsamlingsplats även för mat- och restavfall för alla fritidshus som idag inte har några avfallskärl.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Medborgarnas medvetenhet har sannolikt ökat gällande hantering av mat och restavfall. Vid nästa uppföljning redovisas medborgarnas insamling av avfall.

Uppdrag 15: Minska matsvinn.

Effektmål 15: Minskat matsvinn i samtliga kommunala verksamheter.

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Vård- och socialförvaltningen (VSF) har inte fått svar från alla verksamheter. Att mätningar inte har genomförts beror i vissa fall på glömska men även på sjukfrånvaro som medfört hög arbetsbelastning. Medarbetarna behöver påminnas om rutinerna, enhetscheferna uppmanas att ansvara för att följa upp detta.

För vissa verksamheter inom VSF är mätningarna helt enligt mål, de arbetar enligt rutinerna vilket medför ett fortsatt litet svinn. Verksamheterna beställer komponentsvis och mindre av det man vet att det går mindre av.

Man har även minskat svinnet genom att lägga upp i skålar på borden. På så vis kan vårdtagarna själva ta för sig sin mat och därigenom anpassa sin portion bättre.

I vissa verksamheter har man arbetat med att få följsamhet till mätningarna. Kostombud arbetar aktivt och kontinuerligt med komponentbeställningar i verksamhetssystemet Maschie. Det har väldigt stor betydelse vilken mat som serveras, vad vårdtagarna tycker mer eller mindre om, vilket gör att verksamheterna försöker anpassa komponentbeställningarna till färre antal portioner till exempel om man vet att det är färre vårdtagare som tycker om just den maten. En hög omsättning på korttidsplatser innebär att det ibland är svårt att beställa exakt antal portioner och vårdtagarna har olika dagar med olika aptit vilket ibland kan resultera i mer matsvinn. Inom VSF är det hela tiden också en avvägning mellan att hantera matsvinn och undvika undernäring.

Översyn av antalet kostombud/beställare görs i verksamheterna. Det behövs personal som har förståelsen för hur man bör tänka vid beställning med mera. Förslag från VSF:

- Utse fler kostombud
- Utbilda kostombud/beställare i komponentbeställning i Maschie följa följsamheten till mätningar
- Dela med sig av goda exempel, till exempel karottservering

Hjalmar Strömerskolan har både mätning och ett gott resultat. Kökspersonalen arbetar väl för att få ner svinnet, väger och redovisar varje dag och har god kontroll på sjukfrånvaro och viss annan frånvaro. Det som kan förbättras är rapportering från skolans personal när elever är frånvarande på grund av APL och andra aktiviteter utanför skolan.

Uppdrag 16: Mer övergripande och strukturerat arbeta med hållbarhetsfrågor, såsom folkhälsa, miljö och klimat.

Effektmål 16: Ett effektivare, mer systematiskt och koncern-gemensamt fokus på hållbarhetsfrågor.

Resultat: -

Måluppfyllnad: -

Kommentar/analys: Redovisas per år.

Sammanställning samtliga förvaltningar

Förvaltning	Budget År	Prognos År	Avvikelse År
11 Kommunfullmäktige	2 983	2 701	282
12 Kommunstyrelsen	49 321	48 259	1 062
13 Kommunledningsförvaltningen	47 281	46 942	339
18 Bredband	0	0	0
29 Framtids- och utvecklingsförv	104 999	106 844	-1 845
40 Teknik- och serviceförvaltn	43 260	44 100	-840
50 Miljö- och byggavdelningen	6 274	6 292	-18
60 Barn- och utbildningsförvaltn	262 488	268 899	-6 411
64 Kultur- och fritidsavdelningen	19 919	20 011	-92
70 Vård- och socialförvaltning	401 678	410 460	-8 782
86 Närvård Frostviken	25 511	27 849	-2 338
92 Revision	1 239	1 239	0
93 Valnämnd	47	63	-16
	965 000	983 657	-18 657

Bokslutsprognos per augusti 2025

Verksamhetsredovisning

Förvaltning	Verksamhet	Budget År	Prognos År	Avvikelse År
11 Kommunfullmäktige	1000 Kommunfullmäktige	2 983	2 701	282
Summa 11		2 983	2 701	282
12 Kommunstyrelsen	1001 Kommunstyrelse	9 845	8 733	1 112
	1310 Lokaler	8 601	8 592	9
	1311 Projekt, Ks	114	47	67
	2151 Lokaler, outhyrda	2 317	3 205	-888
	2700 Räddningstjänst	20 447	20 442	5
	9202 Kommunstyrelse, ej politis	4 605	3 868	737
	9204 Bidag och avgifter	2 898	2 898	0
	9221 Marknadsföring o informat	494	474	20
Summa 12		49 321	48 259	1 062
13 Kommunledningsförvaltningen	1302 Överförm mm, budget/ skuldsan	2 368	2 332	36
	1303 Gode mn/Förvaltare	247	286	-39
	2300 Turism	931	912	19
	2301 Camping	52	-101	153
	2302 Administration	2 799	2 758	41
	8001 Folkets Hus	1 407	1 422	-15
	8103 Hemsändning	180	180	0
	9203 Fackl anst m fl	1 819	1 746	73
	9205 Företagshälsovård	1 931	1 510	421
	9207 Kansli	2 805	2 802	3
	9209 HR	3 880	4 795	-915
	9210 Lönekontor	4 050	4 067	-17
	9211 Bemanningseenhet	1 301	467	834
	9212 Friskvård	1 000	700	300
	9213 Ekonomi, KLF	10 999	11 702	-703
	9217 Gemensamma kostnader KLF	5 746	6 126	-380
	9218 Digitalisering	700	845	-145
	9219 KLF Stab	5 066	4 393	673
Summa 13		47 281	46 942	339
29 Framtids- och utvecklingsförv	2200 Näringsliv	3 000	3 053	-53
	4500 Gymnasieskola	72 008	73 633	-1 625
	4501 Centrala kostnader	6 217	5 202	1 015
	4502 Stab/ledning FUF	2 499	1 953	546
	4530 Anpassad gymnasieskola	0	2 468	-2 468
	4700 Grundläggande vuxenutbildning	100	200	-100
	4720 Gymn. vuxen- och påbygg.utb.	1 826	1 819	7
	4750 Övrig utbildning	822	107	715
	4760 Svenska för invandrare	3 695	4 449	-754
	6001 Administration RC	842	1 050	-208
	6002 Integratörsservice	1 857	1 522	335
	6100 Sysselsättningsåtg	11 300	11 054	246
	8153 Elevhem	833	335	498
Summa 29		104 999	106 844	-1 845

Verksamhetsredovisning

Förvaltning	Verksamhet	Budget År	Prognos År	Avvikelse År
40 Teknik- och serviceförvaltn	2152 Bostadsmark u under expl.	54	54	0
	2491 Vägar	7 542	7 467	75
	2492 Belysn. gator planl.områ	2 860	2 812	48
	2500 Parker, torgplatser	1 579	1 510	69
	2751 Säkerhetssamordning	885	368	517
	2752 Brottsförebyggande	166	90	76
	2753 Säkerhetsskydd	258	138	120
	5104 Bostadsanpassningsbidrag	1 721	2 187	-466
	5300 Färdtjänst	6 276	7 984	-1 708
	8002 Samlingslokaler, bidrag	1 400	1 400	0
	8101 Skogsdrift	-612	-811	199
	8102 Arrende vindkraft	-220	-220	0
	8151 Av kommunen ägd bostad	318	1 190	-872
	8152 Av kommunen hyrd bostad	-99	-99	0
	8322 Länstrafik	508	533	-25
	8654 Dagvattenverksamhet	608	606	2
	8703 Ext avfall fr ftg,inst	-216	-312	96
	8750 Transport	1	1 122	-1 121
	9001 Administration	3 780	3 954	-174
	9002 Administration fastigh.	6 952	6 079	873
	9003 Driftsgrupp	0	248	-248
	9101 Industrimark	34	34	0
	9102 Av kommunen ägd lokal	-8 053	-8 053	0
	9103 Av kommunen hyrd lokal	883	883	0
	9104 Lokalvård	0	108	-108
	9105 Storkök	0	-49	49
	9201 Tjänsteperson i beredskap	566	376	190
	9214 IT Drift	12 914	11 302	1 612
	9215 Upphandling	1 433	801	632
	9216 Avtalscontroller	377	314	63
	9220 Kundtjänst	1 345	1 353	-8
	9990 Investeringar	0	728	-728
Summa 40		43 260	44 100	-840
50 Miljö- och byggavdelningen	1003 Miljö- och byggnämnd	487	449	38
	2153 Bygg och fysisk planering	2 181	2 056	125
	2600 Administration Miljö- och bygg	2 088	1 822	266
	2611 Miljö och hälsa	509	1 214	-705
	2612 Livsmedel	538	355	183
	2670 Alkohol	471	396	75
Summa 50		6 274	6 292	-18

Verksamhetsredovisning

Förvaltning	Verksamhet	Budget År	Prognos År	Avvikelse År
60 Barn- och utbildningsförvaltn	1006 Barn- och utbildn.nämnd	1 202	1 202	0
	4071 Förskola	58 707	60 996	-2 289
	4072 Familjecentralen	865	847	18
	4250 Fritidshem	12 075	13 963	-1 888
	4350 Förskoleklass	10 725	10 929	-204
	4401 Centrala kostnader	16 918	17 880	-962
	4403 Elevhälsa	8 906	8 950	-44
	4404 Grundskola åk 1-6	85 092	84 816	276
	4405 Grundskola åk 7-9	56 579	58 171	-1 592
	4430 Anpassad grundskola	11 419	11 144	275
Summa 60		262 488	268 899	-6 411
64 Kultur- och fritidsavdelningen	3000 Stöd till allm fritidsvsh	1 893	1 925	-32
	3100 Stöd till studieförbund	475	475	0
	3151 Allmänkulturell verksamh.	480	492	-12
	3152 Projektmedel Kultur & Fritid	125	125	0
	3200 Bibliotek	6 278	6 345	-67
	3300 Kulturskola	4 985	5 073	-88
	3400 Friluft- och fritidsanl.	1 437	1 604	-167
	3500 Fritidsgårdar	1 186	956	230
	3600 Administr. Kultur-fritid	3 060	3 016	44
Summa 64		19 919	20 011	-92
70 Vård- och socialförvaltning	1007 Socialnämnd	1 268	1 293	-25
	5101 Särskilt boende	100 575	104 824	-4 249
	5102 Trygghetsboende	1 472	1 488	-16
	5131 Bostad m särsk service	48 937	50 177	-1 240
	5132 Dagverksamhet	8 870	8 661	209
	5133 Personlig assistans	15 889	17 346	-1 457
	5134 Stödinsatser	6 833	6 230	603
	5400 Hemvård	53 552	52 529	1 023
	5401 Ledning och administrat.	32 506	37 585	-5 079
	5402 Biståndsenhet	6 406	6 500	-94
	5403 Teknikstöd	6 546	5 950	596
	5404 "Utskrivningsklara"	0	242	-242
	5405 Nattlag	34 061	34 489	-428
	5406 Hemsjukvård	21 813	20 252	1 561
	5407 Kommunrehab	10 676	9 960	716
	5590 Vuxenenhet	6 139	6 522	-383
	5691 Familjecentralen	136	139	-3
	5692 Barn och familj	21 364	22 510	-1 146
	5751 Ekonmienhet, IFO	15 282	15 738	-456
	5752 Öppenvård IFO	8 357	7 750	607
	5850 Familjerätt	996	274	722
Summa 70		401 678	410 460	-8 782

Verksamhetsredovisning

Förvaltning	Verksamhet	Budget År	Prognos År	Avvikelse År
86 Närvård Frostviken	1008 Närvård Frostviken	76	76	0
	5001 Hälsocentral	1 548	1 698	-150
	5002 Ambulans	687	729	-42
	5101 Särskilt boende	11 276	12 557	-1 281
	5102 Trygghetsboende	1 318	1 336	-18
	5103 Fotvård	0	40	-40
	5400 Hemvård	6 312	6 837	-525
	5401 Ledning och administrat.	2 842	3 148	-306
	5406 Hemsjukvård	1 452	1 429	23
Summa 86		25 511	27 849	-2 338
92 Revision	1200 Revision	1 239	1 239	0
Summa 92		1 239	1 239	0
93 Valnämnd	1301 Valnämnd	47	63	-16
Summa 93		47	63	-16
		965 000	983 657	-18 657

Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet

Förvaltning	Verksamhet		Budget År	Prognos År	Avvikelse År
18 Bredband	2154 Bredband	3 Intäkter	-11 200	-11 756	556
		4 Kostnader	11 200	11 756	-556
Summa 18			0	0	0
			0	0	0

Verksamhetsprognos per augusti

Kommenterande text till respektive verksamhets prognos per 31 augusti 2025.

Kommunstyrelsen

Prognosen visar ett överskott för kommunstyrelsen på cirka 1 mnkr. Den största avvikelser från budget är kostnaden för outhyrda lokaler. Elevhemmet Sörgård och Fyrås skola ligger ute till försäljning, men intresset är svalt och vi prognostiserar ett underskott med cirka 900 tkr för att lokalerna blir kvar i kommunens ägo året ut. Premien för försäkringar blir 450 tkr lägre än budget. Avsatta medel för framtagande av kommunens Anpassningsprogram, tidigare kallad LUS, har inte förbrukats i sin helhet.

Kommunledningsförvaltningen

Kommunledningsförvaltningen beräknar ett överskott på cirka 300 tkr. Prognosen är dock osäker av flera skäl. Uttaget av friskvårdsbidraget, företagsvårdsinsatser och ansökning av hemsändningsbidrag är alltid svårt att uppskatta. I prognosen har vi räknat med att friskvårdsbidraget används utifrån de senaste årens utfall, men om alla medarbetare utnyttjar sin möjlighet till friskvårdsbidrag så kommer inte budgeten att räcka. I prognosen för företagshälsovården har vi räknat med att hela budgeten kommer att förbrukas. Behovet av företagshälsovård varierar kraftigt mellan åren därigenom är kostnadsvolymen svårbedömd. Den största bidragande faktorn till plus i prognosen är vakanser på flera befattningar.

Ekonomi

Ekonomienheten beräknar ha cirka 200 tkr högre kostnader för ekonomisystembytet och cirka 426 tkr högre kostnader för drift av dataprogram än budget. När budget sattes för 2025 visste vi inte hur länge vi behövde ha Ådata kvar och i vilken omfattning. Även andra sidoprogram beräknade vi att kunna säga upp tidigare under året, men vi har behövt ha kvar samma licenser hela 2025 för att ha möjlighet att titta på historik, stämma av och även i viss mån använda programmen under en övergångsperiod. I slutet av året eller början av 2026 kommer avveckling påbörjas för att minska kostnader för några av systemen.

Strömsund turism

Strömsunds turism konstaterar att man har en ökad beläggning på Strömsunds camping och ökad försäljning på turistinformationerna, vilket ligger till grund för prognosen på ett överskott på 198 tkr.

Löner

Löneenheten fortsätter sitt samarbete med Sollefteå och Ragunda kommun. Lönesystems- och schemasystemleverantörerna arbetar med att ta fram lösningar utifrån förändringarna i kollektivavtal och pensionsavtal. Arbetet med kontoplansbytet var ett omfattande arbete, ändring av kontosträngar på samtliga medarbetare samt ombyggnad av integrationsfilen är genomfört. Under hösten har även arbetet med en lönebudgetintegration mellan lönesystemet och ekonomisystemet påbörjats.

Kansliet

Arbetet med införande av e-arkiv fortsätter. Kansliet och arbetsgruppen har tagit fram två alternativ, som presenteras för koncernledningen. Inom Överförmyndaren och Budget- och skuldrådgivningen ser vi fortsatt ökning av hjälpsökande som lider av psykisk ohälsa.

HR

Arbetet med att utveckla hälsofrämjande arbetsplatser fortsätter med fokus på nära stöd till chefer och en aktiv dialog med de fackliga organisationerna. Vårt samverkansavtal är en grundpelare i detta och vi arbetar löpande med att utveckla rutiner och former för samarbete. Under 2025 har vi påbörjat en utvärdering av samverkansavtalet i central samverkansgrupp, CSG och under hösten fortsätter utvärderingen i förvaltningarnas samverkansgrupper. Ett uppdaterat samverkansavtal beräknas vara på plats under våren 2026.

Arbetsmiljöfrågorna är fortsatt en tydlig del av chefsuppgiften och har stärkts genom både utbildningsinsatser och det systematiska arbetsmiljöarbetet. Under våren genomfördes implementeringen av ny företagshälsovård, vilket bidragit till en översyn och utveckling av våra interna arbets sätt. Våra digitala verktyg används i allt högre grad. Utbildningar inom arbetsmiljö och arbetsrätt har fortsatt genomförts med fokus på att ge chefer förutsättningar att arbeta förebyggande.

En stor avtalsrörelse pågick under våren och nya tvååriga löneavtal för kommunal sektor var på plats i april och maj och ny lön kunde betalas ut i juni och juli.

Utvecklingsarbetet inom Strategi 2032: Målinriktad kompetensförsörjning, som medfinansieras av Europeiska socialfonden (ESF), har nu varit igång i ett år. Fokus ligger på att långsiktigt möta de utmaningar som befolkningsminskning, pensionsavgångar och svårigheter med rekrytering innebär. Under det första året har vi påbörjat aktiviteter för att förbättra arbetsmiljön för chefer och medarbetare, stärka det interna varumärket samt ta fram en ny riktlinje för rekrytering.

Under 2025 har Strategi 2032 arbetat målinriktat med att lyfta goda exempel vilket bland annat har gjorts genom olika reportage på intranätet om arbetsplatser med hög trivsel och god arbetsmiljö samt uppstart av nomineringsförfarande för Årets medarbetare, arbetsplats och chef. De insatser som görs inom Strategi 2032 är viktiga för att säkerställa att vi kan attrahera, behålla och utveckla den kompetens som krävs för att kommunen även framöver ska kunna leverera verksamhet med hög kvalitet och god kostnadseffektivitet.

Resten av året kommer att kräva resurser från förvaltningen, gällande bland annat framtagande av prioriteringsmodell, styrmodell, införande av e-arkiv, införandet av Microsoft Office 365+, organisationsöversyn, hållbarhetsfrågor och informationssäkerhet.

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

På förvaltningsnivå prognostiseras ett underskott på cirka 1,8 mnkr främst kopplat till kostnader för interkommunala ersättningar för elever vid gymnasieskolor utanför kommunen.

Central förvaltning

Prognosen visar på ett överskott på cirka 550 tkr på grund av vakans.

Arbetsmarknadsenheten, AME

Prognosen visar ett överskott på cirka 250 tkr för enheten. Osäkerhet råder kring beräkning av driftbidrag från Arbetsförmedlingen på grund av svårigheter att veta exakt antal anställda deltagare.

Hjalmar Strömerskolan, HJS

Trots vidtagna åtgärder med minskade personal- och hyreskostnader ligger det prognosticerade underskottet på cirka 2,7 mnkr beroende på högre kostnader för interkommunala ersättningar, IKE, än budgeterat.

Näringsliv och utveckling, NoU

Aktiviteter som planerats in för verksamhetsåret 2025 har prioriterats om eller ej genomförts vilket har medfört att det prognosticerade underskottet sjunkit till cirka 50 tkr.

Resurscentrum, RC

Prognosen visar på ett överskott på cirka 100 tkr. Dock finns en fortsatt osäkerhet kring flyktingar enligt massflyktindirektivet samt externa placeringar av ensamkommande barn.

Teknik- och serviceförvaltningen

Teknik- och serviceförvaltningen prognostiserar i nuläget ett underskott om cirka 900 tkr för verksamhetsåret 2025 jämfört med budget.

Förvaltningen kommer under resterande del av året att fortsätta jobba aktivt med att hitta säkra och kostnadseffektiva arbetssätt med hjälp av AI-teknik. Det innebär bland annat att förvaltningen kommer ta hjälp av extern part med att identifiera arbetsuppgifter som är lämpliga att effektivisera och förfinas med hjälp av AI-teknik.

Kundtjänst

Kundtjänst har vart underbemannade en längre tid men från 1 september ser det bättre ut med en nyanställd. Inga ökade kostnader har uppstått under året för telefoni och växeltjänster vilket det var budgeterat för. En ökad intäkt kommer uppstå från 1 september då vi börjar sälja tjänsten internfakturerad till övriga enhetschefer inom Teknik- och serviceförvaltningen. Enheten beräknas hålla tilldelad budget

Upphandling

Upphandlingssamordnartjänsten har varit vakant under januari till och med februari, vilket förklarar till stor del det överskott som prognosen nu visar rörande personalkostnader, men även att övriga kostnader blivit lägre. Ett antal inköpsrelaterade licenser har legat i budget på denna verksamhet men de har inte blivit så stora som budgeterat. Enheten räknar därför med ett resultat på cirka 400 tkr bättre än budgeterat.

Lokalvården

Lokalvården visar ett beräknat underskott om cirka 100 tkr. Orsaken är minskade intäkter till följd av andra förvaltningars anpassningar och förändrade lokalbehov.

Kostverksamheten

Kostverksamheten prognostiserar ett överskott om cirka 50 tkr. Verksamheten bedöms i övrigt hålla sin budget för året.

Driftgruppen

Driftgruppen prognostiserar ett underskott om cirka 250 tkr. Intäkterna har varit något lägre än beräknat samt att vi fått extra kostnader som till exempel reparation av fordon.

Färdtjänsten

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med cirka 1 700 tkr. Sedan 1 januari 2024 gäller ett nytt färdtjänstavtal där utföraren även ansvarar för beställningscentralen. Alla resenärer bokar sina färdtjänstresor direkt hos utföraren, och bokning ska ske senast vardagen före avresa för att möjliggöra bättre planering och samordning.

Antalet resor ligger stabilt jämfört med samma period föregående år. Mellan januari och juli 2025 genomfördes 4 696 resor, en minskning från 5 956 resor under samma period 2024. Antalet körda kilometer har minskat från 198 871 km till 131 787 km under samma period.

Bostadsanpassningen

Verksamheten beräknas gå med ett underskott om cirka 300 tkr. Detta år har det varit många kostsamma ärenden, det har beviljats tre badrumsärenden och ett ärende om trapphiss. Antal ärenden är ganska lika tidigare år men de är typen av ärenden som gör att kostnaden drar iväg.

Gatu-, mark-, skog- och transportenheten

Enheten redovisar ett prognostiserat underskott på cirka 750 tkr.

Ett överskott beräknas inom skogsförvaltningen. Gallring efter storm har genererat viss intäkt, samtidigt förväntas ökade kostnader framöver då behovet av röjning ökat och måste utföras mer frekvent.

Enheten arbetar aktivt med AI-teknik som har visat sig väldigt kostnadseffektivt. Vi använder nu tekniken för att kartlägga behovet av underhåll för våra vägar.

Kostnaderna för skötsel av grönytor beräknas öka något mot budget, främst till följd av prisjusteringar samt ökade kostnader i samband med nya avtal. Kostnaderna för snöröjning och snöbortforsling har hittills varit lägre än budgeterat på grund av den korta och milda vintern. Osäkerhet råder dock kring när vintern väntas komma till hösten. Flera budgeterade åtgärder för vägnätet har genomförts under sommaren. Underhållsåtgärder på belysningsanläggningarna har genomförts under sommaren enligt fastställd underhållsplan.

Transportenheten redovisar lägre intäkter än beräknat under årets två första kvartal. Detta beror dels på att en lastbil saknades i verksamheten under en period, samt på den korta och milda vintern. Samtidigt har bränslekostnaderna varit lägre än budgeterat. I dagsläget bedöms det vara för tidigt att genomföra några större budgetjusteringar.

Krisberedskap och civilt försvar

Teknik- och serviceförvaltningen arbetar aktivt med krisberedskap och civilt försvar, vilket utgör en del av totalförsvaret tillsammans med det militära försvaret.

Det krävs konkreta besked från staten om hur upprustningen av det civila försvaret ska gå till för att ge kommuner och regioner rätt förutsättningar att utföra sin del av det praktiska arbetet. Kommuner och regioner behöver involveras i planering och övningar. I nuläget följer förvaltningen noggrant händelseutvecklingen i omvärlden och deltar i regional och nationell samverkan med fokus på säkerhets- och totalförvarsfrågor.

IT-enheten

IT-enheten beräknas gå med ett överskott på cirka 1 600 tkr. Allmänt små prisökningar och indexuppräknings har noterats för prenumerationstjänster och konsultarvoden. Under perioden har fokus legat på införandeprojekten för digital arbetsplats samt höjd IT-säkerhetsnivå, vilket inkluderat både systemförstärkning och konsultinsatser. Investeringar har även genomförts i form av nya accesspunkter för trådlöst nätverk, nya switchar för gemensam lagring samt förstärkning av serverkapacitet i den virtuella miljön.

Fastighetsenheten

Fastighetsenheten har under perioden genomfört renovering av ytskikt samt byte av belysning på Granbacken. Arbetet med belysningsbyte på Grevåkerskolan FLM pågår enligt plan. Mycket resurser läggs på skolprojekt vid ÖÄ-huset, Gröna skolan samt Hjalmar Strömerskolan. Fjärrvärmeändringar för värme och varmvatten på Backe skola har genomförts enligt plan. Installationen av frikyla på Brismarksgården för förbättrat inomhusklimat under den heta perioden i sommar. Installationen av solceller på Strömbacka är nu genomförd med väldigt gott resultat.

Miljö- och byggavdelningen

Miljö- och byggavdelningen, MBA, har en budget på 6 274 tkr. Prognosen för 2025 är 6 292 tkr, vilket innebär en avvikelse på -18 tkr. Sammanfattningsvis beräknar MBA att få in lägre intäkter än budgeterat samt ha högre kostnader för datorutrustning, arbetskläder, rekrytering och kompetensstöd från Östersunds och Krokoms kommuner. Avdelningen har däremot lägre lönekostnader än budgeterat på grund av vakanser och sjukskrivningar.

Intäkter

MBA har tre pågående detaljplaner men ingen av planerna förväntas bli antagna under 2025. Debiteringen av planärenden sker när planen är antagen vilket kan ske flera år efter att positivt planbesked lämnats. Inför året beräknades att vi skulle få en intäkt på 156 tkr år bygg och fysisk planering, vilket vi inte kommer att få.

MBA är försenade med årsdebiteringarna i år på grund av underbemanning på administrationen samt byte av ekonomisystem. Vi får därför in intäkterna senare än planerat.

Kostnader

Kostnad för konsult hjälp med rekrytering av miljö- och byggchef belastar verksamheten, vilken inte var budgeterad.

Vi har haft en vakans för planingenjör från januari till juli medan rekrytering pågått och har på grund av det en utebliven lönekostnad på 418 tkr på bygg och fysisk planering. För att kunna hantera pågående planärenden har vi från januari ett avtal om plankompetens med Krokom kommun.

Vi har haft en vakans för livsmedelsinspektör från mars till december och har i och med det en utebliven lönekostnad på 547 tkr. Rekrytering har varit pågående under perioden men det har varit svårt att hitta personal med rätt kompetens. Vi har tecknat avtal med Östersund kommun som genomför en del av våra livsmedelskontroller som annars uteblir.

Vi har delvis haft en vakans för administratörstjänsten i olika omfattning under året. En administratör är rekryterad som börjar den 1 december.

Vi har under året haft större kostnader för kurser mot budget. Det beror på att många nyanställningar skett under året och omfördelning av arbetsområden.

Inköp av arbetskläder har varit eftersatt och efterfrågat i flera år och därför har inköp nu gjorts till hela avdelningen, inklusive våra nya medarbetare.

Inköp av datorer inför övergången till Windows 11 har fortsatt under 2025. där kostnaderna överstiger budget.

Barn- och utbildningsförvaltningen

BKUs andra prognos visar ett underskott om 6 411 tkr. Generellt har uppföljningen under perioden från april varit svårare än normalt då ekonomisystemet har bytts ut. Redan vid årets första prognos såg vi en stor avvikelse i ökade lokalkostnader, vilket står för cirka 1 mkr av underskottet på totala BKU.

Förskola

Förskolan har ett fortsatt underskott som även det ökar jämfört med april prognosen. Det är fortsatt omställningskostnader för stängning av verksamheter, eftersläpning i verkställande av varsel samt ökade vikariekostnader. Vi ser också att interkommunal ersättning ökar och kommer att överstiga budgeten över helår.

Fritidshem

Fritidshemmen visar ett stort underskott som framför allt beror på personalkostnader som är felaktigt fördelade och som borde belasta grundskola åk 1-6. Felaktigt fördelade personalkostnader mellan verksamheterna är ett återkommande bekymmer som förvaltningen kommer att följa upp noggrannare att dessa genomförs.

Elevhälsa

Elevhälsan arbetar bland annat med att implementera Clara-projektet i verksamheten och löper enligt plan på Vattudalsskolan. Fokus under höstterminen är introduktion, utbildning och implementering av nya arbetssätt. Clara-projektet syftar till att implementera arbetsmetoder och förhållningsätt så att elever med hög frånvaro, eller risk för hög frånvaro på ett bättre sätt kan inkluderas i undervisningen. Projektet ska stödja personalen i ändrade arbetssätt som förbättrar de fysiska och psykosociala lärmiljöerna.

Grundskola åk 1-6

Grundskolan åk 1-6 hänger prognosmässigt delvis ihop med fritidshemmen. Utöver det har bland annat återgången till den kommunala kostleverantören inneburit högre måltidskostnader.

Grundskola åk 7-9

Grundskolan åk 7-9 belastas av högre interkommunala kostnader samt ökande personalkostnader. Vad gäller personalkostnader behöver det analyseras närmare vad det beror på. Clara-projektet som startade före den formella projektstarten, påverkar utfallet i den här prognosen.

Anpassade grundskola

Den anpassade grundskolan visar ett överskott på grund av lägre personalkostnader jämfört med budget.

Aktuella utvecklingsområden och analyser

Flera rektorsområden, RO, visar negativ prognos vilket är bekymmersamt. Omtag genomförs kring uppföljning och analys kring utfallet på respektive RO. Personalkostnaderna är ett generellt bekymmer, trots lågt genomsnittligt elevantal i klasser och undervisningsgrupper inom grundskolan. För förskolans del behöver analysen innefatta schemaläggning och förmåga att anpassa verksamheten till det dagliga behovet. Gemensam utmaning är nytt kollektivavtal från 1 april som tagit bort möjligheten till fyllnadstid vilket ökat kostnaderna över helår.

De utvecklingsdelar som förvaltningen som helhet jobbar med har progression. Det gäller projektet sammanslagning av grundskolorna i Strömsunds tätort; Bredgård/Hedenvind som även innefattar Vattudalsskolan och Hjalmar Strömer sedan i våras. Projekttakten i bygget håller i princip, någon månads förskjutning och organisationsutredningen gällande den interna organisationen Bredgård/Hedenvind och Vattudalsskolan är i full gång.

Skolbibliotekarien har startat upp arbetet med att utveckla skolbiblioteksverksamheten i grundskolorna. Det arbetet fokuseras under hösten på framtagandet av en skolbiblioteksplan samt inventera förutsättningarna på respektive RO.

Inom ramen för Strategi 2032 genomför rektorerna Chefoskopet samt Friskfaktorlabbet (frivilligt istället för OSA-enkäten). Dessa två insatser är en partsgemensam resurs som kallas Sunt arbetsliv som arbetar med att ta fram material för kartläggning och förändringsarbete utifrån arbetsmiljöfrågor. På förvaltningsnivå pågår arbetet med framtagandet av en kompetensförsörjningsplan inklusive en behovsanalys under tidsperioden.

Kultur- och fritidsavdelningen

Totalt visar budgetuppföljningen ett underskott på 92 tkr.

En av de större avvikelserna vi har är på frilufts- och fritidsanläggningar med -167 tkr. Vilket beror på de stora stormskadorna som elljusspåret drabbades av efter sommarens oväder, samt att vi fortsatt har en 60 % vaktmästartjänst som vi inte har budgeterat. Fritidsgårdar visar ett överskott på 230 tkr som beror på färre utbetalda bidrag till föreningsdrivna fritidsgårdar och att vi har tagit bort en 50 % tjänst och ersatt den med timanställda.

Vård- och socialförvaltningen

Utifrån nytt ekonomisystem är prognosen inte fullt ut analyserad då osäkerhet i nya systemet finns. Verksamheten har inte heller kunnat följa sina kostnader sedan i april.

Bedömningen är att underskottet främst beror på ej kända eller budgeterade kostnader. Bland annat justeringen för ökad ob-ersättning utifrån avtalsförändring i samband med lönerevision 2025, en ökning med 55 % som motsvarar cirka 1,9 mnkr som nu finns med i prognos. Kostnader för arbetskläder har sedan ny upphandling ökat med 53 %, vid jämförelse mot 2024, och motsvarar en ökning på 1,1 mnkr.

Intäkter för fullkost har ökat. Vissa internfakturor har inte inkommit ännu därav viss osäkerhet kring måltidsservice. Intäkter för statsbidrag har ökat som inte var budgeterade. Vissa statsbidrag har ännu ej beslutats, och därför har dessa ej tagits med i prognosen.

Leding/administration

Underskott med 5,1 mnkr. Övergripande förvaltningskostnader ligger under detta ändamål. Främst ökade kostnader för datalicenser som medför ett underskott på 2,4 mnkr. Inom IFO har intern flytt av personal (löner inkl PO) medfört ett prognosticerat underskott på 1 650 tkr.

Äldreomsorg

Underskott med 3,7 mnkr. Framförallt inom verksamhet med särskilt boende. Särskilda boenden har till följd av ökat behov behövt mer bemanning framförallt nattetid, frånvaroersättare men även högre kostnader för övertid. Viss överanställning har skett utifrån att pensionsavgångarna kommer att öka från nästa år och är en del i framtida kompetensförsörjning. Hemtjänsten har arbetat med behov/bemanning vilket ses i personalkostnaderna. Nära samarbete och flexibilitet gäller för de personella resurserna vilket bidrar till att hemvården på totalen ligger enligt budget.

Stöd och service

Underskott sedan i april har minskat från 5,5 mnkr till 1,9 mnkr.

Ökade behov inom bostad med särskilt service samt personlig assistans. Ny assistansgrupp har tillkommit medan en annan grupp har avslutats sedan april. Arbeta pågår även inom denna verksamhet med flexibel personalplanering. Kompetensutveckling genom yrkesresan har påbörjats för all ordinarie personal.

Kommunal hemsjukvård

Överskott cirka 2 mnkr. Kommunrehab är bemannad med ordinariepersonal numera. På sjuksköterskebemanningen är nivån i balans, dock har sommaren krävt inhyrd personal. Kostnader för utskrivningsklara patienter till Region Jämtland Härjedalen har inte budgeterats utan belastas den kommunala hälso- och sjukvården med drygt 400 tkr hittills. Dessa kostnader är högre än på många år. Samverkan för omställning till *God och nära vård* pågår. Det är brist på korttidsplatser som medfört att ej utskrivningsklara har kunnat tas hem från sjukhuset.

Individ- och familjeomsorgen

Totalt underskott motsvarande 750 tkr. Högre kostnader såsom IFO:s beredskap och övertid. Biståndsenheten överskott på grund av vakans under året men nu bemannat. Kostnader för placeringar ligger över budget på Barn och familj medan på Vuxen i princip enligt budget. Försörjningsstöd har höjts något för resten av året. Fortsatt vakanser inom barn- och familj medför kostnader för konsulter men tas av löneutrymmet där vakanta tjänster finns.

Teknik och planering

Överskott på cirka 600 tkr. Liten enhet som arbetar främst med planering av hemtjänst och välfärdsteknik. Hanterar förvaltningens bilar och detta har medfört att kostnaderna för dessa har minskat. Det pågår ett arbete med att se över möjligheterna att centralisera hanteringen av leasingbilar i kommunen.

Åtgärder för att komma i ram

Förvaltningen fortsätter att arbeta med bemanning mot behov. Kompetensförsörjningen behöver säkras långsiktigt. Avtal mot Textila gällande arbetskläder kommer tillsammans med övriga länet att ses över då samtliga har fått ökade kostnader mer än förväntat. Kostnader för ökade ob-ersättningar och beredskap behöver budgeteras inför 2026.

Närvård Frostviken

Ett förväntat underskott på 2 337 tkr.

Hälsocentral

Underskott med 149 tkr. Fortsatt fördyrade kostnader för läkemedel. Vi ligger 28 % över budgeterad ersättning från Region JH.

Särskilt boende

Underskott med 1 280 tkr. Hög sjukfrånvaro samt vakanta tjänster har medfört att vi behövt ta in bemanningspersonal. Även de förändrade reglerna för kvalificerad övertid har medfört en ökad kostnad.

Hemvård

Underskott med 524 tkr. Samma orsak som ovan, bemanning och ändrade regler för kvalificerad övertid är orsak till underskottet.

Ledning och administration

Underskott med 305 tkr. Något fördyrade lönekostnader, 172 tkr.

Verksamhetsredovisning

Avfall, avgiftsfinansierad verksamhet

Verksamhet		Budget År	Prognos År	Avvikelse År
8651 Vattenverksamhet	Intäkter	16 175	16 175	0
	Kostnader	-16 358	-16 535	-177
8652 Avloppsverksamhet	Intäkter	16 835	16 835	0
	Kostnader	-17 423	-17 247	176
		-771	-772	0

Ingen avvikelse.

Vatten och avlopp, avgiftsfinansierad verksamhet

Verksamhet		Budget År	Prognos År	Avvikelse År
8701 Deponeringsanläggningar	Intäkter	3 307	3 307	0
	Kostnader	-10 245	-10 296	-52
8702 Insamling av avfall	Intäkter	22 513	21 545	-968
	Kostnader	-15 049	-14 027	1 022
		527	528	0

Ingen avvikelse.

Förpackningsinsamling, producentfinansierad verksamhet

Verksamhet		Budget År	Prognos År	Avvikelse År
8704 Förpackningsinsamling	Intäkter	10 000	13 700	3 700
	Kostnader	-9 716	-13 418	-3 700
		283	282	0

Ingen avvikelse mot lagd budget totalt. Intäkterna ökar på grund av högre ersättning än budgeterat, men även kostnaderna ökar. Vi fortsätter att etablera flera återvinningsstationer för förpackningar vilket gör att mer avfall kan återvinnas och ersättningen ökar.

Bokslutsprognos per augusti 2025, tkr

Strömsunds energi AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2025	Utfall augusti	Prognos helår 2025
Intäkter	64 188	35 230	59 191
Kostnader	-49 078	-26 879	-43 301
Avskrivningar	-9 968	-6 812	-10 236
Periodens/årets rörelseresultat	5 142	1 539	5 654
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-4 525	-3 497	-6 765
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	617	-1 958	-1 111

Resultatet bedöms till helår bli -1 111 tkr. Bränslekostnaden är cirka 6 800 tkr lägre i jämförelse mot budget. Bränslepriserna kommer att gå ner under hösten men ligger fortsatt på höga nivåer. Drift och underhållskostnaderna ligger cirka 1 600 tkr högre i jämförelse med budget och det främst på grund av ett flertal läckor på fjärrvärmenätet som har åtgärdats. Kostnaderna för avskrivningarna ligger över budget och de finansiella kostnaderna bedöms bli 2 240 tkr högre i jämförelse mot budget och det med anledning av stigande räntekostnader. Försäljningen har minskat med cirka 2 900 MWh i jämförelse samma period 2024. Intäkterna beräknas bli cirka 4 900 tkr lägre jämfört mot budget. Det slutliga resultatet kommer till stor del vara avhängt på effekten av de sänkta bränslepriserna.

Bokslutsprognos per augusti 2025, tkr

Strömsunds hyresbostäder AB ägarandel 100 %	Resultat- budget 2025	Utfall augusti	Prognos helår 2025
Intäkter	64 790	44 517	63 600
Kostnader	-56 640	-40 787	-57 000
Avskrivningar	-3 500	-2 291	-3 500
Periodens/årets rörelseresultat	4 650	1 439	3 100
Finansiella intäkter	50	34	50
Finansiella kostnader	-1 600	-1 152	-1 600
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	3 100	321	1 550

Utfallet för perioden är ett plus om 320 tkr. Resultatet innefattar försäkringsersättningar för brandskador på Solbacken 2 med 2 690 tkr samt kostnader för dessa skador om 982 tkr som ännu inte ersatts av försäkringsbolaget.

Höga vakansnivåer på i snitt 6,1 procent, till och med augusti, har påverkat intäktsvolymen ogynnsamt och fortsätter även under den resterande delen av året att prägla intäktssidan negativt. Tillsammans med intäktsförluster, på en betydligt högre nivå än budgeterade 4,5 procent, påverkas även resultatet av högre kostnader än väntat för det löpande underhållet.



Kommunledningsförvaltningen

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