

Bokslutsprognos

per april 2025

inklusive verksamhetsmål



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjelte



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse

Förenklad förvaltningsberättelse.....	3
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	4–5
God ekonomisk hushållning.....	6–11
Balanskravsresultat.....	11
Förväntad utveckling	12–13

Finansiella rapporter

Resultaträkningar.....	14
Kassaflödesanalyser.....	15
Driftredovisning för nämnder och verksamheter.....	16
Investeringsredovisningar.....	17

Verksamhetsredovisning

Redovisning av mål.....	18–34
Sammanställning samtliga förvaltningar.....	35
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.....	36
Kommunledningsförvaltningen.....	37–38
Teknik- och serviceförvaltningen	39–41
Framtids- och utvecklingsförvaltningen.....	41–42
Miljö- och byggavdelningen.....	42–43
Kultur- och fritidsavdelningen.....	43–44
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen.....	44–45
Vård- och socialförvaltningen.....	46–47
Närvård Frostviken	48
Revisionen och Valnämnden.....	49
Bredband.....	49
Särredovisning – AVA (avfall, vatten och avlopp).....	50
Förpackningsinsamling.....	50

Dotterbolag

Strömsunds energi AB.....	51
Strömsunds hyresbostäder AB.....	52

Förenklad förvaltningsberättelse – kommunen

Årets första resultatprognos visar ett överskott på 9 miljoner kronor mot budgetens 15 miljoner.

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

Sammanfattning

Årets första resultatprognos för 2025 visar ett överskott på 9,0 mnkr jämfört med resultatmålets 15,0 mnkr. En negativ budgetavvikelse på 6,0 mnkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning visar en positiv avvikelse på totalt 5,0 mnkr. Skatteunderlagsutvecklingen påverkas av en 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 11,9 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. Särskilt ökade behov inom omsorgen och viss bemanning inom äldreomsorgen driver upp kostnaderna.

Pensionskostnaderna visar en negativ avvikelse med 3 mnkr mot den centrala budgeten. En lägre intern finansiering från personalomkostnadspåslaget är största förklaringen.

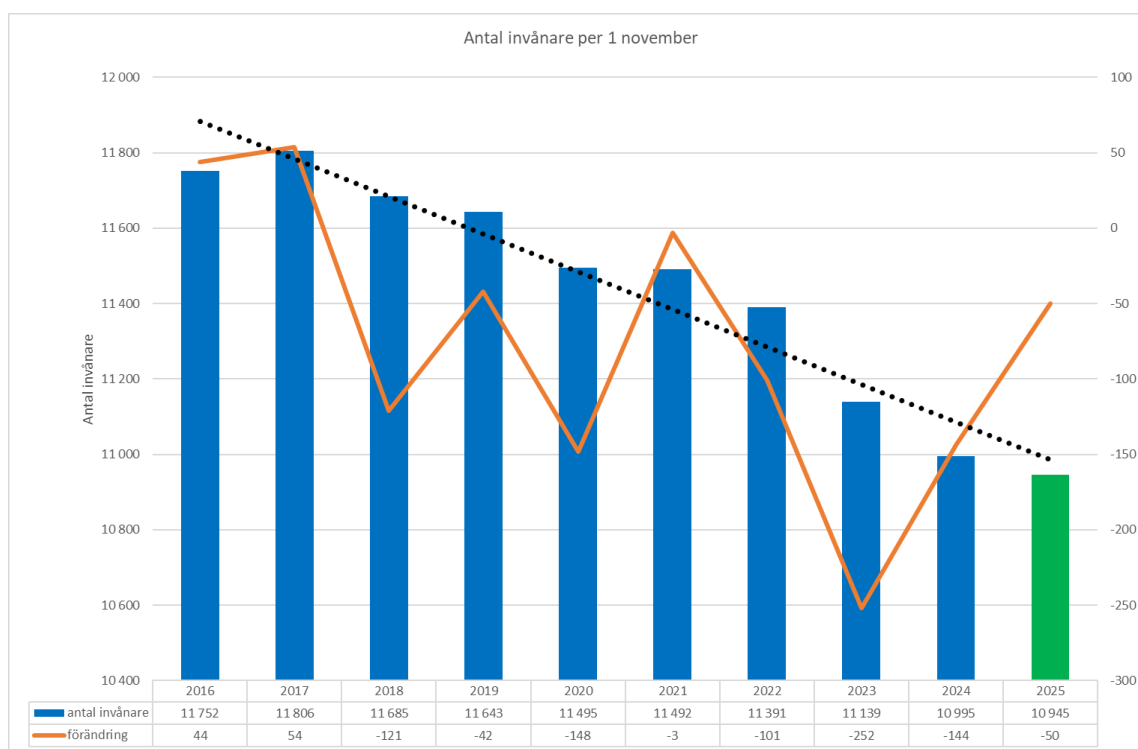
Finansnettot beräknar vi en positiv avvikelse med 4,8 mnkr, till största delen tack vare ökade ränteintäkter.

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 förbättring 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.



Finansiella risker

Kommunens pensionsskuld har värderats upp av den tidigare höga inflationen. Nu när inflationen håller sig på en nivå nära Riksbankens mål återgår kostnadsuppräkningen 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 530 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.

I årsboksutslut 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 orealiserade vinster eller förluster. Dessa poster behöver vi hantera i balanskravsutredningen. Vi väljer att redovisa kommunens resultat även exklusive denna orealiserade resultatpost som *Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster, pensionsmedel* i delårs- och årsboksutslut. I bokslutsprognoserna under året finns inget antagande om förändrad nettoförmögenhet medtaget.

Värdet i Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, var per den sista april 431,7 mnkr, varav 289,3 mnkr avser Strömsunds kommuns andel i stiftelsen på 67 procent. Årets avkastning till och med sista april är negativ och uppgår till -6,1 procent. Årets första månader är 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, även vid en negativ avkastning. Vi planerar att hämta årets budgeterade utdelning på 8 mnkr under december 2025.

Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, mnkr			
Per 30 april	Strömsunds andel	Övriga andelsägare	Totalt
Kapitalvärde	289,3	142,4	431,7
Överfört kapital	193,1	99,5	292,6
Avkastning			-6,1 %
Tryggande kollektiv, per 31 dec 2024	123,0	59,4	182,4
Utdelningar, ackumulerat t.o.m. 2024	55,3	-	55,3

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 att resultatmålet på 15 mnkr kommer att försämras till 9 mnkr, en budgetavvikelse på 6 mnkr. Balanskravsresultatet efter justeringar kommer sannolikt vara fortsatt positivt. I prognosen ingår inte orealiserad vinst eller förlust från den nya redovisningen av pensionsstiftelsens nettoförmögensvärde. Utfallet får hanteras i bokslutet för 2025.

Prognosen för investeringsmålet ser ut att hålla. Av budgetens 66 mnkr beräknar vi att färdigställa cirka 61 mnkr. Det kan bli aktuellt med en mindre upplåning under senare delen av 2025 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: 9,0 mnkr
Investeringsutrymme	totalt 66,3 mnkr 53,4 mnkr nya objekt 12,9 mnkr från 2024 0 mnkr tilläggsanslag	Ja: 61,4 mnkr
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	>16 %	Ja
Självfinansieringsgrad, skattefinansierade investeringar	>75 % över en rullande 5-årsperiod	Ja

Uppföljning av budget och prognos

Underskott i verksamheterna

Förvaltningscheferna beräknar i sina prognoser ett totalt underskott med 11,9 mnkr mot den totala budgetramen för verksamheterna på 965,0 mnkr.

Det största underskottet finns inom vård- och socialförvaltningen med 6,6 mnkr. Det är främst underskott inom omsorgens stöd och service med 5,5 mnkr. Ökade behov inom både bostad med särskild service och personlig assistans medför högre kostnader. Övriga enheter har endast mindre avvikelser.

Närvård Frostviken visar 2,5 mnkr i underskott. Äldreomsorgens särskilda boende och hemtjänst behöver mest troligt förstärka med bemanningsundersköterskor under sommaren, vilket ökar kostnaderna för personal. För hälsocentralen är det ökade läkemedelskostnader som påverkar negativt.

Framtid- och utvecklingsförvaltningen visar 2,0 mnkr i underskott, till övervägande del bestående av interkommunal ersättning för gymnasieelever som går i skolor utanför kommunen.

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

De avgiftsfinansierade verksamheterna för avfall, vatten och avlopp, AVA, beräknar ett totalt underuttag för året med 0,3 mnkr. Från bokslut 2024 finns ett sammantaget överuttag på 0,8 mnkr. Prognosen visar en negativ resultatpåverkan för kommunen med 0,3 mnkr.

Förvaltningsberättelse

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

Ansvar 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
Förpackningsinsamling	0,4
Summa resultatavvikelse:	0,4

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 en positiv avvikelse på totalt 5,0 mnkr.

Skatteunderlagets utveckling ser ut att bli lägre och påverkas av en svagare konjunkturutveckling och ökade grundavdrag. Vi beräknar en negativ budgetavvikelse med 12,0 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.

Inga tillskott kom kommunsektorn till del för 2025 från vårpropositionen per april.

Finansnettot har förbättrats

Våra finansiella intäkter ser ut att öka med 3,2 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 1,6 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 1,8 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 eventuellt ett 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 prispförhandlingar för bränsle.

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 vattenskadorna i Gäddede. Bolaget kommer att nyttja den koncerninterna krediten i första hand.

Förvaltningsberättelse

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

Borgensåtagande, mnkr			
Borgensmottagare	Åtagande per 30 april	Prognos 2025	Beviljat borgensutrymme
Strömsunds hyresbostäder AB	71,3	71,3	100,0
Strömsunds energi AB	140,0	140,0	140,0
Övriga	16,0	0,8	16,0
Summa:	227,3	212,1	256,0

Investeringarna följer plan

Prognosen för investeringsobjekten visar att 61,4 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 5,0 mnkr, och avser främst ombyggnation skolor Strömsund.

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

Investeringar, mnkr	Budget	Prognos	Ombudgetering
Skattefinansierad: kommunal verksamhet	43,3	38,4	5,0
Avgiftsfinansierad: avfall, vatten och avlopp	13,6	13,6	0
Producentfinansierad: förpackningsinsamling	5,2	5,2	0
Avgiftsfinansierad: bredband	4,2	4,2	0
Totalt:	66,3	61,4	5,0

Kommunkoncernens bolag

Resultatprognosen för energibolaget visar underskott med 0,8 mnkr, mot det budgeterade resultatet på 0,6 mnkr, en avvikelse med -1,4 mnkr. Det består av minskade försäljningsintäkter genom att perioden varit varmare än beräknat. Även bränslekostnader har minskat genom minskad försäljning. Prisförhandlingar för bränsle pågår, vilket kommer att vara avgörande för bolagets slutliga resultat.

Hyresbostäders resultatprognos visar överskott med 1,5 mnkr, vilket motsvarande en avvikelse med -1,6 mnkr mot det budgeterade resultatet på 3,1 mnkr. Avvikelsen består främst av intäktsförluster på grund av vakanser samt högre kostnader för reparationer. I prognosen ingår inte någon del som avser branden i Strömsund den 8 april. Klart är att bolaget kommer att

Förvaltningsberättelse

få stå för en betydande del i återställningskostnaden med anledning av åldersavdrag i egendomsförsäkringen.

Resultaten för bolagen avser före bokslutsdispositioner och skatt.

Koncernbolag, mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Strömsunds energi AB	0,6	-0,8	-1,4
Strömsunds hyresbostäder AB	3,1	1,5	-1,6

Balanskravsresultat

Enligt kommunens resultatprognos med överskott på 9,0 mnkr bedömer vi att balanskravsresultatet även blir positivt.

Reservering av medel till RUR är stängd från bokslut 2023. Användning av medel är tillåten till längst år 2033. Från 2024 gäller istället den nya lagstiftningen om resultatreserv, RER. Ingen avsättning av medel till RER eller användning av medel från RUR finns i prognosen.

Senaste prognos från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, visar att årets skatteunderlagsutveckling inte understiger rikets tioåriga genomsnitt. Därmed skulle det inte vara möjligt att använda medel från RUR:en för 2025.

Det finns inga tidigare balanskrav att reglera.

Balanskravsutredning					
mnkr	Prognos 2025	2024	2023	2022	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	9,0	28,2	49,0	-2,0	77,1
- Samtliga realisationsvinster	-0,1	-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	8,9	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					
= Årets balanskravsresultat	8,9	3,8	25,3	35,9	25,0

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

Förväntad utveckling

Framåtblick 2026

Verksamheterna har fortsatt en för hög kostnadsvolym totalt sett. 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. Men vi ser bland annat att från år 2027 kommer gruppen invånare som är 85 år och äldre öka mer markant. Samtidigt kommer pensioneringar bland våra kommunanställda att öka. Så det finns all anledning att hålla ett öga på demografin under åren som kommer.

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

Större och viktigare 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.

Vi väntar beslut på ett antal statliga utredningar, bland annat översynen av utjämnningssystemet, dir 2022:36 *En ändamålsenlig kommunalekonomisk utjämnning*. Betänkandet kom i juli 2024, SOU 2024:50 "Nätt och jämnt", och var ute på remiss hösten 2024. Vi vet inte i dagsläget om eller när beslut från den utredningen kommer att behandlas tyvärr.

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 falla ut. Inte heller vet vi om de kommer vara riktade till särskilda ändamål eller behäftade med andra krav. Det gör det svårt att planera, vilket vi behöver göra i god tid för att få bäst effekt. Vi hoppas att det kommer mer information om detta inom kort och under tiden gör vi vad vi kan för att ändå vara förberedda när pengarna blir utbetalade.

Resultaträkningar

Mnkr	Budget inkl TA 2025	Prognos 2025
Verksamhetens intäkter	250,0	250,0
Verksamhetens kostnader	-1 191,4	-1 206,2
Avskrivningar	-31,0	-32,0
Verksamhetens nettokostnader	-972,4	-988,2
Skatteintäkter	606,0	594,0
Generella statsbidrag och utjämning	388,0	405,0
Verksamhetens resultat	21,6	10,8
Finansiella intäkter	1,0	4,2
Finansiella kostnader	-7,6	-6,0
Resultat efter finansiella poster	15,0	9,0
Extraordinära poster	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	15,0	9,0

Kassaflödesanalyser

	Årsbudget inkl TA 2025	Prognos 2025
Mnkr		
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Årets resultat	15,0	9,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	38,4	37,0
Övriga likviditetspåverkande poster	-8,5	-7,1
Poster som redovisas i annan sektion	-	-
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	44,9	38,9
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	-	-
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager	-	-
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten	44,9	38,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-72,3	-73,6
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	-61,4
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån	20,0	20,0
Amortering av långfristiga skulder	-0,5	-0,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	19,5	19,5
ÅRETS KASSAFLÖDE	-1,9	-3,0

Driftredovisning

Driftredovisning, nämnd

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos budgetavvik. 2025-04-30
	Budget 2025	Prognos 2025-04-30	Budget 2025	Prognos 2025-04-30	
Kommunfullmäktige	3 157	3 157	-	-	0
Kommunstyrelsen	485 280	483 817	240 592	237 138	-1 991
Miljö- och byggnämnden	10 172	10 580	3 898	3 898	-408
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	312 691	316 164	30 284	33 286	-471
Vård- och socialnämnden	446 933	462 065	45 255	53 735	-6 651
Närvård Frostviken	42 437	45 244	16 926	17 263	-2 470
Revision	1 239	1 239	-	-	0
Valnämnden	47	47	-	-	0
Bredband	10 250	10 712	10 250	10 756	44
Delsumma	1 312 206	1 333 025	347 205	356 076	-11 947
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	58 301	-	58 063	-238
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	14 637	-	15 000	363
Delsumma	1 312 206	1 405 963	347 205	429 139	-11 822

Driftredovisning, verksamhet

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos budgetavvik. 2025-04-30
	Budget 2025	Prognos 2025-04-30	Budget 2025	Prognos 2025-04-30	
Kommunfullmäktige	3 157	3 157	-	-	0
Kommunstyrelsen	50 606	50 324	1 285	1 285	282
Kommunledningsförvaltningen	53 949	53 158	6 841	6 796	746
Teknik- och serviceförvaltningen	234 843	234 835	191 583	190 528	-1 047
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	145 882	145 500	40 883	38 529	-1 972
Miljö- och byggavdelningen	10 172	10 580	3 898	3 898	-408
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	292 345	294 487	29 857	31 505	-494
Kultur- och fritidsavdelningen	20 346	21 677	427	1 781	23
Vård- och socialförvaltningen	446 933	462 065	45 255	53 735	-6 651
Närvård Frostviken	42 437	45 244	16 926	17 263	-2 470
Revision	1 239	1 239	-	-	0
Valnämnden	47	47	-	-	0
Bredband	10 250	10 712	10 250	10 756	44
Delsumma	1 312 206	1 333 025	347 205	356 076	-11 947
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	58 301	-	58 063	-238
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	14 637	-	15 000	363
SUMMA	1 312 206	1 405 963	347 205	429 139	-11 822

Investeringsredovisningar

Investeringsrapport, netto tkr	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar	
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Budget 2025 ¹⁾	Boksluts- prognos ²⁾
Skattefinansierad verksamhet					
Kommunstyrelsen				3 000	3 000
Teknik- och serviceförvaltning	47 984	17 317	30 667	39 026	33 922
- varav ombyggnad skolor Strömsund	17 100	2 090	15 010	16 241	12 231
- varav reservkraft Vattudalsskolan	4 310	3 848	462	3 406	3 406
- varav låssystem skolor	3 000	0	3 000	3 000	2 000
Framtids- och utvecklingsförvaltning		324	-324	1 123	1 332
Vård- och socialförvaltning	150	165	-15	150	165
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfall, vatten och avlopp	39 244	31 848	7 396	13 609	13 604
- varav ledningsnät, förnyelse	21 600	19 055	2 545	3 600	3 600
- varav reservkraft	2 360	278	2 082	2 082	2 082
Bredband	120 759	115 574	5 185	4 215	4 215
Producentfinansierad verksamhet					
Förpackningsinsamling	5 200	398	4 802	5 200	5 200
-varav sopkärl förpackningsinsamling	2 400	0	2 400	2 400	2 400
Totala investeringsutgifter, netto				66 323	61 438
- varav finansiell leasing				0	0

1) Budgetbeslut tagna innevarande år

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

2) Inklusive investeringsbidrag 0 tkr

Uppföljning av verksamhetsmål - nämnderna 2025

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Inriktningsmålen för barn-, kultur- och utbildningsnämnden fastställdes 24 oktober 2024, §96 och §98.

Ekonomisk hållbarhet

Budget i balans och prognos sett över ett verksamhetsår

Effektmål: Förvaltningen håller givna budgetramar

Resultat: Delvis uppfyllt för april 2025.

Kommentar: Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen visar ett underskott i kvartalsredovisningen i april på 494 000 kronor av en budget på 262 488 000 kronor (exklusive kapitalkostnader).

Kommentar: Kultur- och fritidsavdelningen visar ett överskott i kvartalsredovisningen i april på 23 000 kronor av en budget på 19 919 000 kronor (exklusive kapitalkostnader och inklusive 125 000 kronor för sommarlovsaktiviteter).

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:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

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

Resultat:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

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

Resultat:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

Effektmål: Meritvärdet i årskurs 9 ska öka.

Resultat:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

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

Resultat:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

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

Resultat:

Kommentar: Redovisas i augusti 2025

Ekologisk hållbarhet

Minskat matsvinn

Effektmål: Arbeta med att minska matsvinnet på grundskolorna.

Resultat:

Kommentar: Redovisas i december 2025

Miljö- och byggnämnden

Inriktningsmålen för miljö- och byggnämnden 2025 fastställdes vid sammanträde den 5 december 2024, § 72. Målen som beslutades är kopplade till de kommunövergripande inriktningsmålen med fokus på ekonomisk, ekologisk och social hållbarhet. Detta har kopplats till den verksamhet och myndighetsutövning som miljö- och byggnämnden arbetar med. De mål som följs upp är:

Ekonomisk hållbarhet

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

Det uppnås genom att avdelningen går utbildningar utifrån behov. Vi har två nya handläggare som hanterar strandskyddsärenden från och med i år. Båda har därför fått gå en grundkurs i handläggning av strandskyddsärenden via SIPU.

Bygglövshandläggarna har fått gå ett webinar via Sveriges kommuner och regioner om Boverkets nya byggregler som träder i kraft den 1 juli 2025. De ska få gå en utbildning i de nya reglerna när sådan utbildning finns tillgänglig.

Samtliga på avdelningen har vid ett tillfälle under april månad fått möjlighet att gå en juridisk kurs via Sveriges kommuner och regioner i att skriva beslut.

Social hållbarhet

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

För att nå målet görs flera insatser, bland annat:

- grannhöranden i samband med bygglov,
- medborgarna får inflytande i detaljplansärenden vid samråd och granskning av en plan,
- inför ett beslut inom miljöbalken och livsmedelslagstiftningen kommuniceras alltid ett förslag till beslut där medborgaren ges möjlighet att lämna synpunkter.

Främja integration och motverka tendenser till segregation.

Miljö- och byggavdelningen har konsultationsordningen i beaktande i ärenden där samerna kan påverkas.

Miljö- och byggavdelningen har tagit emot en LIA-praktikant från april månad och 10 veckor fram. 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 väl 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

Närvårdsnämnden fastställde mål för verksamheten den 241024 § 58. Åtta antal mål ska följas upp och redovisas två gånger per år. Här följer en sammanställning av resultat av närvårdsnämndens samtliga mål per april 2025.

Mål 1 Reducering av sjukskrivningstal jämfört med tidigare år.

Kvartal 1 2024 hade vi 453 sjukskrivningsdagar samma period 2025 har vi 677 dagar. Vi har under början av året haft flertalet långtidssjukskrivna som bidrar till det höga talet. Sjukskrivningarna har i största del varit på grund av somatiska skäl så som operationer och rehabilitering. Vi har haft tät uppföljning med de sjukskrivna och de är alla tillbaka i arbete per idag.

Resultat: Målet är ej uppfyllt per dagens datum.

Mål 2 Säkerställa rekrytering av vakanta tjänster.

Vi har under det senaste kvartalet fått in fem uppsägningar och vi har en pensionsavgång. Vilket gör att vi fortsatt har vakanta platser. Vi fortsätter rekryteringsprocessen och har fyra planerade intervjuer

med undersköterskor.

Resultat: Målet är ej uppfyllt per dagens datum.

Mål 3 Tillgänglighet i primärvården enligt 0 & 3

0:an står för telefontillgänglighet, andelen besvarade samtal. Målet är 100%. Vårt resultat för första kvartalet är 72.3% Det som inte framgår i mätningen är att vi alltid ringer upp missade samtal. 3:an är medicinsk bedömning inom 3 dagar, målet är 90%. Vårt resultat för första kvartalet är att 94.33% har fått medicinsk bedömning inom 3 dagar.

Resultat: Målet är delvis uppfyllt.

Mål 4 Hembesök av BVC sköterska.

Alla föräldrar ska få hembesök vid barnet nyföddhetsålder, ca 6-8 veckor. Ett nyfött barn under första kvartalet. Besök har erbjudits och planerats men på grund av sjukdom har besöket ännu inte blivit av.

Resultat: Målet är delvis uppfyllt.

Mål 5 Alla föräldrar ska erbjudas delta i Barnsäkert.

Samtliga föräldrar erbjuds att delta i projekt barnsäkert, genomförs vid alla 6 träffar som görs med BVC sköterska. Alla som erbjudits har tackat ja fram till nu.

Resultat: Målet är uppfyllt

Mål 6: Genomföra två anhörigträffar på särskilt boende.

Redovisas enligt plan i december

Mål 7: Minska antalet läkemedelsavvikelser jämfört med tidigare år.

Under första kvartalet 2024 hade vi 8 st läkemedelsavvikelser, 4 st inom hemtjänsten och 4 st inom särskilt boende.

Under första kvartalet 2025 har vi haft 14 st läkemedelsavvikelser, 8 st inom hemtjänsten och 6 st inom särskilt boende.

Resultat: Målet är ej uppfyllt per idag.

Mål 8 Reducering av tomgångskörning

Redovisas enligt plan i december

Socialnämnden

Socialnämnden fastställde nio mål för verksamheten den 16 oktober 2024 §118. Fyra av målen ska följas upp och redovisas per april. Ingen av dessa mål har uppnåtts.

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.

64 % av män och 71 % av kvinnor med bedömd risk för undernäring har en måltidsspridning på minst 13 timmar under ett dygn.

Analys och förbättringsåtgärder

Mätningen visar att 38 % av männen och 33 % av kvinnorna som bor i särskilt boende har en bedömd risk för undernäring jämfört med 2024 då resultatet under samma mätperiod visade att 37 % av männen och 48 % av kvinnorna som bor i särskilt boende har en bedömd risk för undernäring.

Det visar att kvinnor med bedömd risk för undernäring har minskat med 15 % och för männen är resultatet nästan desamma som året innan. Även de som nu identifierats ha risk för undernäring kanske inte alltid uppfattar vikten av att näringsintaget sprids över dygnet. Chefer jobbar regelbundet med vikten av god måltidsspridning genom att det tas upp på nattnöten samt på teamträffarna. Sjuksköterskorna pratar också mycket med personalen om hur viktigt detta är. Det finns även en bra nedskriven arbetsrutin på natten för detta som regelbundet följs upp. Enhetschef och sjuksköterska tillsammans med vårdpersonalen går systematiskt igenom identifierade vårdtagare som löper störst risk för att drabbas av fall eller undernäring, vilket ofta har ett samband. Då försöker man tillsammans hitta lösningar och åtgärdsplaner. Det finns vårdtagare som låser om sig på nätterna och som inte vill ha besök, de får då under kvällen näringsdryck eller smörgås att ha på sitt nattbord. Det kan också vara svårt med vårdtagare som personalen inte kan väcka på natten på grund av att de blir utåtagerande och som inte själv tar något under natten.

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

Resultat: Målet är inte uppnått.

Totalt 68 % av personer med hemsjukvård har en aktuell

riskbedömning (gjord inom de senaste 6 månaderna). 60 % av dessa är kvinnor, 40 % är män.

Analys och förbättringsåtgärder

Antalet personer som riskbedömts har sjunkit från föregående mätning. Flest riskbedömningar görs inom särskilt boende, där 75 % av de boende har riskbedömts. Inom stöd och service samt i ordinärt boende har 54 % riskbedömts. Fortsatt arbete görs för att öka antalet riskbedömningar framförallt för personer i ordinärt boende, bland annat genom utbildning och metoder för förbättrat teamarbete. Återkoppling ges till enhetschefer för att följa upp respektive enhets resultat.

Mål 6, Tomgångskörningen av förvaltningens bilar ska minska.

Resultat: Målet är inte uppnått.

Tomgångskörningen under mars 2025 har varat totalt 14 310 minuter och körsträckan totalt 9 394 mil vilket ger ett snitt på 1,52 minuter/mil. Tomgångskörningen under mars 2024 har varat totalt 11 496 minuter tomgångskörning och körsträckan totalt 9 039 mil vilket ger ett snitt på 1,27 minuter/mil.

Analys och förbättringsåtgärder

Underlaget för resultatet baseras på resor med loggad förare. Systemet kräver inte att personal har loggat in sig för att resor ska registreras. Följsamheten till loggning av resor är inte optimal varför resultatet inte är heltäckande. Förvaltningen kommer att arbeta för att personalen loggar sina resor. Enhetscheferna kommer att återkoppla målresultatet och på så vis skapa en dialog kring eco-driving samt att tomgångskörning inte är tillåtet.

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 16 ärenden framkommit att barnperspektivet helt beaktats, det vill säga barnets situation har tydliggjorts i beslutet. I fyra ärenden har barnperspektivet delvis beaktats, det finns nämnt men ingen utförligare beskrivning av hur beslutet påverkar barnet har gjorts.

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 september 2024 till och med

februari 2025 har tagits fram. 20 ärenden fördelade på samtliga handläggare har valts ut slumpvis. 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.

Kommunstyrelsen

Inriktningsmålen för kommunstyrelsen fastställdes 28 januari 2025, §3.

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.

Måloppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Kommunen 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.

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

Kommunen 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 åldersgruppen, 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.

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti.

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

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti.

Uppdrag 3: Skapa bättre förutsättningar för de som står utan arbete. De som står långt från arbetsmarknaden 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.

Måloppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Målgruppen består av personer som står långt från arbetsmarknaden och har ofta 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 (AME) hjälpa 90 % av deltagarna (18–67 år) att nå stegförflyttning inom ett år, tack vare ett systematiskt och processinriktat arbetssätt som använder kunskapsbaserade metoder. Att uppnå 100 % anses svårt baserat på ovan nämnda faktorer. AME:s metod är dynamisk, vilket innebär att verksamheten anpassas efter deltagarnas behov för att skapa förutsättningar för progression mot självförsörjning, arbete eller studier.

Vikten av ett individanpassat och flexibelt arbetssätt i insatser för personer med komplexa behov är stor. Framgångsreceptet ligger i en systematisk, kunskapsbaserad metodik och att verksamheten kontinuerligt justeras utifrån deltagarnas förändrade behov. Trots svårigheterna visar resultaten att med rätt stöd och anpassningar kan en stor andel av målgruppen göra betydande framsteg.

Social hållbarhet

Uppdrag 4: Stärka medborgarnas möjligheter till inflytande

genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger.

Effektmål 4: Fler medborgare deltar i kommunens medborgardialoger.

Resultat:

Måloppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas under 2025. Insatser som planeras under andra halvåret 2025 är medborgardialog om framtidens gymnasium i Strömsund och medborgardialog utifrån beslutade medborgarlöften.

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

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

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti efter betygssättning.

Effektmål 5b: Förbättrad folkhälsa inom Strömsunds kommun.

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti.

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

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti och februari 2026.

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 mars 2025 för riket ligger på 7,1 % och för Strömsund 6,8 %.

Måluppfyllnad: Uppfyllt

Kommentar/analys: Strömsunds kommun har lägre arbetslöshet än rikssnittet, men utmaningar finns bland vissa grupper. Cirka en tredjedel av de arbetslösa är långtidsarbetslösa ofta med behov av omfattande resurser för att komma in på arbetsmarknaden. De mest utsatta grupperna inkluderar personer som antingen saknar gymnasieutbildning, har funktionsnedsättningar, är äldre än 55 år eller är utomeuropeiskt födda.

Andelen arbetslösa som varit arbetslösa i 12 månader har ökat, även om andelen som varit arbetslösa i över 24 månader minskat något. Den höga arbetslösheten beror delvis på efterfrågan och matchningsproblem, inklusive geografiska hinder som långa pendlingsavstånd, brist på kollektivtrafik och tillgång till bil. Geografiska avstånd påverkar möjligheten till arbete. Många arbetslösa hade kunnat arbeta om förutsättningarna för pendling hade varit bättre.

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

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 event är Näringslivsveckan och man 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 AME.

Uppdrag 7: Minska ungdomsarbetslöshet

Effektmål 7: Minska ungdomsarbetslösheten från dagens 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 mars 2025 har vi en ungdomsarbetslöshet på 7,6 %.

Måloppfyllnad: Ej uppfyllt

Kommentar/analys: Ungdomsarbetslösheten i Strömsunds kommun beror till stor del på att många ungdomar saknar gymnasiebehörighet. 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, AME, 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 de kommande två åren innebär ett processtöd för det systematiska kvalitetsarbetet för ökad kvalitet och måluppfyllelse.

Viktigt att notera är att ungdomsarbetslösheten i Strömsunds kommun understiger rikssnittet. En bidragande faktor till detta 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: Det totala antalet deltagare är 153 personer, men dock ej unika personer.

Måluppfyllnad: Delvis uppnått

Kommentar/analys: Ett antal insatser för att främja integration och motverka tendenser till segregation har genomförts; 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 insatsen på Vattudalsskolan och integrationsservice är 153 personer, vilket tekniskt uppnår målnivån. Men då 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 och arrangemangen får stor räckvidd vid större event eller sammankomster. Det är också viktigt med en kombination av både större och mindre insatser av olika karaktär. Ett förbättringsområde är att utveckla beräkningar av antalet unika individer och att göra tydliga direkta utvärderingar av olika insatser för att på så vis bättre kunna mäta effekterna.

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.

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas till årsskiftet. Genom medel från Myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd (MFOF) har utbildningstillfällen med framtaget undervisningsmaterial för förskolepersonal, genomförts. Insats för samtliga grundskolor inleds under våren. En utbildningsinsats för samtliga kommunens arbetsplatser planeras under hösten. En stödfunktion för rådgivning eller stöd i konkreta insatser gällande hedersrelaterat våld och förtryck har införts och möjligheterna att få råd och hjälp i aktuell fråga är nu god. En mätning av effekt kan dock inte genomföras förrän efter årets utförda insatser.

Uppdrag 10: Förebygga radikaliserings och våldsbejakande extremism.

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

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti. Utbildningsinsatser planeras till andra halvåret 2025.

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: Erbjuder minst tre utbildningstillfällen med fokus på grön omställning alternativt cirkulär ekonomi.

Resultat: Ett utbildningstillfälle har genomförts.

Måluppfyllnad: Delvis uppnått

Kommentar/analys: 26 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. Ytterligare två utbildningstillfällen planeras under 2025.

Effektmål 12b: Vid årets slut ska minst 10 företagare ha

deltagit vid dessa utbildningstillfällen.

Resultat: Nio företag har deltagit i utbildning.

Måluppfyllnad: Delvis uppnått

Kommentar/analys: Redovisas per april och augusti. Ytterligare utbildningstillfällen planeras under 2025.

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

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

Resultat: Inget utbildningstillfälle är genomfört ännu.

Måluppfyllnad: Ej uppnått

Kommentar/analys: Utbildningstillfällen planeras under andra halvåret 2025.

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

Resultat: Inget utbildningstillfälle är genomfört ännu.

Måluppfyllnad: Ej uppnått

Kommentar/analys: Utbildningstillfällen planeras under andra halvåret 2025.

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

Resultat: Det enda som ligger ute i DIS är Livsmedel. Ingen ny lokal leverantör har anmält sig hittills under 2025.

Måluppfyllnad: Ej uppnått

Kommentar/analys: Upphandlingsenheten inom teknik- och serviceförvaltningen skickar regelbundet till Näringslivskontoret om aktuella upphandlingar samt DIS som de sedan tar med i sitt nyhetsbrev Näringsliv, detta för att flera lokala företag ska anmäla sig i DIS. I det nya utskickssystemet från näringslivsdatasen 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.

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

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

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 vidinterväglag, 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.

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.

Resultat:

Måluppfyllnad:

Kommentar/analys: Redovisas per augusti 2025.

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.

Verksamhetsprognos

April 2025

Sammanställning samtliga förvaltningar

	<i>Budget tkr</i>	<i>Prognos tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
Kommunfullmäktige	3 157	3 157	0
Kommunstyrelsen	49 321	49 039	282
Kommunledningsförvaltningen	47 108	46 362	746
Teknik- och serviceförvaltningen	43 260	44 307	-1 047
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	104 999	106 971	-1 972
Miljö- och byggavdelningen	6 274	6 682	-408
Kultur- och fritidsavdelningen	19 919	19 896	23
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	262 488	262 982	-494
Vård- och socialförvaltningen	401 678	408 329	-6 651
Närvård Frostviken	25 511	27 981	-2 470
Revisionen	1 239	1 239	0
Valnämnden	47	47	0
Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet	0	-44	44
Totalt:	965 001	976 948	-11 947

Prognoshistorik

Kommunfullmäktige

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
		0	3 157	3 157	0	0

Kommunfullmäktige beräknas hålla sig inom sin budgetram.

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
000 Kommunfullmäktige			0	3 157	3 157	0	0
			0	3 157	3 157	0	0

Kommunstyrelsen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-1 285	-1 285	0	50 606	50 324	282	282

Aprilprognosen visar ett litet överskott för kommunstyrelsen på cirka 200 tkr. Den största avvikelser från budget är försäkringspremier där kostnaden är 400 tkr lägre. Försäljning av Sörgård och Fyrås skola pågår, men utfallet för outhyrda lokaler beräknas ge ett underskott på cirka 290 tkr på helåret.

Räddningstjänstförbundet kommer att ge ett överskott på 50 tkr till följd av att budgeterad kostnad för Risk- och sårbarhetsanalys samt krisberedskap numera ges i form av statsbidrag och inte via bidrag från ägarkommunerna.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
001 Kommunstyrelse			0	9 845	9 818	26	26
002 Kommunstyrelse, ej politisk	-300	-300	0	4 905	4 455	450	450
091 Lokaler, outhyrda			0	2 317	2 605	-288	-288
092 Lokaler	-75	-75	0	8 676	8 667	9	9
094 Bidrag och avgifter			0	2 898	2 898	0	0
095 Marknadsföring o information	-250	-250	0	744	729	15	15
098 Projekt, Ks	-660	-660	0	774	755	19	19
370 Räddningstjänst			0	20 447	20 397	50	50
	-1 285	-1 285	0	50 606	50 324	282	282

Kommunledningsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Netto</i>
-6 841	-6 796	-45	53 949	53 158	791	746

Kommunledningsförvaltningen beräknas, efter årets fyra första månader, få ett överskott på cirka 746 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 det senaste årets 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. Arbetsgivaren är dock skyldig att erbjuda dessa tjänster.

Osäkerhet finns kring slutkostnaden på ekonomisystembytet, då det är svårt att förutse kostnaden för alla integrationer på försystem. Slutkostnaden ser till dagsdatum ut att rymmas inom budgetram. Det nya ekonomisystemet har tagits i drift, men det finns integrationer som ännu inte är testade.

Strömsunds turism deltar i Jämtlands Härjedalens turisms projekt gällande samverkan och utveckling av campingar i länet. Renovering av Folkets hus fortsätter under året. Löneenheten fortsätter sitt samarbete med Sollefteå och Ragunda kommun. Lönesystems- och schemasystemleverantörerna arbetar med att ta fram lösningar utifrån förändringarna i kollektivavtal och pensionsavtal. Detta kommer att innebära rätningsarbete för löner. Arbetet med kontoplansbytet pågår för fullt, kontosträngar ska ändras på alla medarbetare och konteringsregistret ska knytas om.

Arbetet med införande av e-arkiv fortsätter. Kansliet och arbetsgruppen har tagit fram två alternativ, som kommer att presenteras i koncernledningen innan sommaren.

Andra halvåret kommer att kräva resurser från förvaltningen, gällande bland annat framtagande av prioriteringsmodell, styrmodell, införande av e-arkiv, organisationsöversyn, hållbarhetsfrågor och informationssäkerhet. Arbetet med Strategi 2032 fortlöper enligt plan. Under hösten inleds arbetet med Suntarbetslivs verktyg, Chefoskopet. Nämnt verktyg ska ge oss en helhetsbild på hur chefer har det hos oss, bland annat hur de upplever balansen mellan krav och resultat, vilket stöd de behöver och hur vi ska kunna förbättra chefernas förutsättningar. Utbildning kommer att ske förvaltningsvis till chefer under till hösten. Arbetet gällande plats- och arbetsgivarvarumärket fortlöper enligt tidsplan.

Utbildningsinsatser inför bytet till microsoft office 365+ har påbörjats under våren och kommer att fortsätta under hösten. Dessa insatser är en mycket viktig del för att vi ska kunna ro i hand det tekniska delarna som till stor del handlar om informationssäkerhet. Utbildningarna ska ge samsyn och kunskap, så att projektgruppen ska kunna göra ett bra arbete med inventering och framtagning av styrdokument

Ekonomi	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
120 Ekonomi	-275	-275	0	11 275	10 819	456	455
	-275	-275	0	11 275	10 819	456	455
HR	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
093 Fackl anst m fl			0	1 819	1 862	-42	-42
096 Företagshälsovård	-200	-200	0	2 131	2 131	0	0
110 HR			0	3 880	4 118	-238	-238
113 Bemanningsenhet			0	1 300	1 278	22	22
119 Friskvård			0	1 000	600	400	400
	-200	-200	0	10 130	9 988	141	141

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Kansli							
100 Kansli	-132	-132	0	2 937	3 084	-147	-147
198 Administration	-99	-99	0	2 467	2 436	31	31
199 Gode män/Förvaltare			0	247	247	0	0
	-231	-231	0	5 651	5 768	-117	-117
KLF gemensam							
140 Gemensamma kostnader KLF	-942	-942	0	6 688	6 905	-216	-216
141 Digitalisering			0	700	700	0	0
142 KLF Stab	-20	-20	0	5 087	4 707	380	381
351 Hemsändning	-180	-180	0	360	360	0	0
	-1 142	-1 142	0	12 835	12 672	164	164
Löner							
112 Lönekontor	-50	0	-50	4 100	4 035	65	15
	-50	0	-50	4 100	4 035	65	15
Turism							
220 Folkets Hus	-910	-905	-5	2 317	2 324	-7	-12
380 Turism	-340	-350	10	1 270	1 195	75	85
381 Camping	-3 674	-3 674	0	3 553	3 602	-49	-49
382 Administration	-19	-19	0	2 818	2 755	63	63
	-4 943	-4 948	5	9 958	9 876	82	87

Teknik- och serviceförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-191 583	-190 528	-1 055	234 843	234 835	9	-1 047

Teknik- och serviceförvaltningen prognostiserar i nuläget ett underskott om cirka 1 mnkr för verksamhetsåret 2025 jämfört med budget. Förvaltningen kommer under resterande del av året att jobba aktivt med att hitta säkra och kostnadseffektiva arbetssätt med hjälp av AI-teknik. Det innebär bland annat att förvaltningen kommer fortsätta identifiera arbetsuppgifter som är lämpliga att effektivisera och förfinas med hjälp av AI-teknik.

Kundtjänst personalkostnader är i nuläget svåra att beräkna. Prognosen visar för närvarande ett underskott på cirka 90 tkr för enheten. En mindre ökad kostnad mot Ragunda kommun kan tillkomma gällande de tjänster vi köper av dem. Gällande kostnader för Telia är det i dagsläget oklart hur dessa utvecklas under andra halvåret. Vi ser även över möjligheten att effektivisera förvaltningens arbetssätt genom att sälja internfakturer till övriga enhetschefer inom förvaltningen. Enheten jobbar proaktivt med att bland annat utforska möjligheten till att använda AI-teknik inom enheten. Upphandlingssamordnartjänsten har varit vakant under januari till och med februari. Detta förklarar till stor del det överskott som prognosen nu visar rörande personalkostnader. Enheten räknar med ett resultat på cirka 300 tkr bättre än budgeterat.

Lokalvården visar ett beräknat underskott om cirka 240 tkr. Orsaken är minskade intäkter om cirka 180 tkr till följd av andra förvaltningars anpassningar och förändrade lokalbehov. Kostverksamheten prognostiserar ett överskott om cirka 80 tkr. Verksamheten bedöms i övrigt hålla sin budget för året. Driftgruppen följer budget för 2025 och bedömer i nuläget inga avvikelser.

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med cirka 1,5 mnkr. Sedan 2024-01-01 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. Avtalet har prisjusterats med 3,19 procent i januari 2025 och ska justeras ytterligare med 3,91 procent, vilket innebär en ökad fast avgift om 140 tkr för året. Antalet resor ligger stabilt jämfört med samma period föregående år. Mellan januari och april 2025 genomfördes 2 846 resor, en marginell minskning från 2 860 resor 2024. Antalet körda kilometer har minskat från 76 464 km till 72 643 km under samma period.

Bostadsanpassning, verksamheten beräknas gå med ett underskott om cirka 300 tkr. Antalet ärenden motsvarar i stort föregående år men flera ärenden har varit kostnadskrävande. Hittills har tre badrumsanpassningar och en trapphiss beviljats. Dessutom har inkomna ansökningar för ytterligare trapphissar ännu inte beslutats. Om de beviljas tillkommer kostnader om cirka 130 tkr per trapphiss.

Gatu-, mark-, skog- och transportenheten redovisar ett prognostiserat överskott inom skogsförvaltningen, främst på grund av förskott för avtalade avverkningar flera år framåt, vilket kommer att interimsbokas. Gallring efter storm har också 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 planeras att genomföras under sommaren. Underhållsåtgärder på belysningsanläggningarna planeras även de att utföras under sommaren enligt fastställd underhållsplan. Transportenheten redovisar lägre intäkter än beräknat under första kvartalet. 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.

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 bedömer att budgeten för 2025 kommer att hållas. 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 har under perioden genomfört renovering av ytskikt samt byte av belysning på Granbacken. Arbetet med belysningsbyte på Grevåkerskolan FLM pågår enligt plan. Inför kommande skolprojekt vid ÖÄ-huset har planeringen färdigställts, och markarbetena är planerade att påbörjas efter skolavslutningen våren 2025. Fjärrvärmeändringar för värme och varmvatten på Backe skola fortskrider enligt plan. Installationen av frikyla på Brismarksgården för förbättrat inomhusklimat färdigställdes under maj och systemet kommer att testas och utvärderas under sommaren.

Stab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
130 IT Drift	-2 472	-2 812	340	15 386	15 489	-103	237
135 Upphandling			0	1 393	1 084	309	309
136 Avtalscontroller			0	377	276	101	101
191 Administration			0	3 660	3 519	141	141
192 Kundtjänst	-1 657	-1 657	0	3 162	3 249	-87	-87
391 Säkerhetssamordning	-1 337	-1 337	0	2 221	1 923	298	298
392 Brottsförebyggande			0	166	140	26	26
393 Säkerhetsskydd			0	258	218	41	41
441 Samlingslokaler, bidrag			0	1 400	1 400	0	0
975 Tjänsteperson i beredskap			0	566	562	5	5
	-5 466	-5 806	340	28 591	27 861	730	1 070

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
551 Dagvattenverksamhet			0	608	608	0	0
563 Ext avfall fr ftg,inst	-6 035	-5 835	-200	5 818	5 617	201	1
	-6 035	-5 835	-200	6 426	6 225	201	1

Drift	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
900 Driftsgrupp	-18 865	-18 671	-194	18 865	18 671	194	0
910 Transport	-7 950	-7 950	0	7 950	7 879	71	71
930 Lokalvård	-20 204	-20 025	-179	20 204	20 264	-60	-240
960 Storkök	-40 201	-39 356	-845	40 201	39 267	934	89
970 Beredskap	-1 900	-1 900	0	1 900	1 885	15	15
	-89 120	-87 901	-1 218	89 120	87 967	1 153	-65

Fastigheter	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
800 Administration fastighet	-20	-20	0	6 971	5 346	1 626	1 626
801 Av kommunen ägd lokal	-67 228	-67 228	0	59 175	59 175	0	0
802 Av kommunen hyrd lokal	-2 472	-2 472	0	3 355	3 355	0	0
810 Av kommunen ägd bostad	-16 701	-16 701	0	17 019	18 645	-1 626	-1 626
811 Av kommunen hyrd bostad	-2 496	-2 496	0	2 397	2 397	0	0
	-88 918	-88 918	0	88 918	88 918	0	0

Gator & mark	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
210 Skogsdrift	-1 090	-1 215	125	478	516	-38	87
230 Länstrafik			0	508	533	-25	-25
300 Bostadsmark under expl.			0	54	54	0	0
301 Torgplatser,cirkusplatser,mm	-93	-161	68	1 672	1 809	-137	-69

302 Industrimark			0	34	34	0	0
305 Arrende	-220	-100	-120	0	0	0	-120
320 Vägar	-428	-378	-50	7 970	7 974	-4	-54
330 Belysn. gator planl.områden	-214	-214	0	3 074	3 079	-5	-5
	-2 045	-2 068	23	13 792	14 000	-209	-185

Tillgänglighet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
787 Färdtjänst			0	6 276	7 790	-1 514	-1 514
790 Bostadsanpassningsbidrag			0	1 721	2 074	-353	-353
			0	7 997	9 864	-1 867	-1 867

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-40 883	-38 529	-2 354	145 882	145 500	382	-1 972

På förvaltningsnivå prognostiseras ett underskott på drygt 1,9 mnkr kopplat till kostnader för interkommunala ersättningar för elever vid gymnasieskolor utanför kommunen. Centralt på förvaltningen prognostiseras ett visst överskott på grund av vakans.

Arbetsmarknadsenheten (AME)

Prognosen visar ett överskott på cirka 200 tkr för enheten. Osäkerhet råder kring beräkning av driftbidrag från Arbetsförmedlingen på grund av svårigheter att veta exakt antal anställda deltagare.

Hjalmar Strömerskolan (HJS)

Vidtagna åtgärder har minskat det prognosticerade underskottet till 2,3 mnkr. Summan för de interkommunala ersättningarna är fortsatt osäker, kommande hösts terminsstart ger ett mer tillförlitligt underlag.

Näringsliv och utveckling (NoU)

Prognosen visar ett underskott på cirka 300 tkr på grund av ej budgeterade kostnader för personal och utvecklingssatsningar samt eftersläpande ej budgeterade kostnader för Vindkraftcentrum.

Resurscentrum (RC)

Utfall enligt budget. Osäkerhet kring flyktingar enligt massflyktsdirektivet samt externa placeringar av ensamkommande barn.

Stab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
189 Administration FUF			0	2 499	1 996	503	503
			0	2 499	1 996	503	503

Arbetsmarknadsenheten	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
730 Sysselsättningsåtgärder	-16 094	-12 555	-3 539	27 394	23 655	3 739	200
	-16 094	-12 555	-3 539	27 394	23 655	3 739	200

Hjalmar Strömerskolan	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
196 Centrala kostnader			0	6 218	5 268	950	950
240 Elevhem	-232	-232	0	1 065	792	273	273
650 Gymnasieskola	-8 131	-8 055	-76	80 137	81 391	-1 254	-1 330
660 Gymnasial vuxen- o påbyggn. utb.	-2 046	-2 046	0	3 871	3 520	351	351
661 Grundlägg. Vuxenutbildning			0	100	200	-100	-100
662 SFI Svenska för invandrare			0	3 695	3 664	31	31
670 Anpassad gymnasieskola			0	0	2 624	-2 624	-2 624

691 Lärcenter	-100	-150	50	922	883	39	89
	-10 509	-10 483	-26	96 009	98 342	-2 333	-2 359
Intäkter tkr				Kostnader tkr			
Näringsliv	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Tot avv.
350 Näringsliv	-2 519	-2 579	60	5 519	5 895	-376	-316
	-2 519	-2 579	60	5 519	5 895	-376	-316
Intäkter tkr				Kostnader tkr			
Resurscentrum	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Tot avv.
190 Administration RC	-8 962	-7 892	-1 070	9 804	10 319	-515	-1 585
758 Integrationsservice	-2 800	-5 020	2 220	4 657	5 293	-636	1 585
	-11 762	-12 912	1 151	14 462	15 612	-1 151	0

Miljö- och byggavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-3 898	-3 898	0	10 172	10 580	-408	-408

Budget för 2025 är 6 274 tkr totalt. Prognosen för utfall för 2025 tyder på att det blir ett underskott på 408 tkr.

Lägre lönekostnader

En ny livsmedelsinspektör började på avdelningen i mars och gick på föräldraledigt två veckor efter påbörjat arbete och återkommer i tjänst i november. Planhandläggaren har varit tjänstledig från slutet av 2024 och är tjänstledig till i mitten av juni då han även valt att avsluta sin tjänst på miljö- och byggavdelningen. Det medför att lönekostnaderna blir lägre än beräknat. Administratör i expeditionen vikarierar som tillförordnad miljö- och byggchef på 75 %. Det är således en vakans på 25 % i och med att tjänsten som miljö- och byggchef är 100 %. Den vikarie som är tillsatt i expeditionen arbetar 50 % och det finns således en vakans även på den tjänsten på 30 %. Detta sammantaget medför också en lägre lönekostnad än vad som beräknats.

Konsultkostnader

Trots annonsering av vikarie för livsmedelsinspektören har ingen med lämplig bakgrund och erfarenhet kunnat anställas. Ett samverkansavtal planeras därför med Östersunds kommun. Den totala kostnaden förväntas maximalt uppgå till 265 tkr för den kontroll som Östersunds kommun ska utföra. Det beräknas inte medföra någon avvikelse från total budget i och med att lönekostnaden blir cirka 270 tkr lägre än beräknat inom livsmedelsområdet.

Intervjuer pågår med potentiella kandidater till tjänsten som planhandläggare och ny handläggare förväntas vara på plats i augusti. Under tiden som tjänsten är vakant, har ett avtal tecknats med Krokoms kommun som från den 27 januari till den 29 juli går in som konsulthjälp i våra pågående planärenden, med eventuell förlängning. Kostnaden för plankompetensen är under denna period 546 tkr exklusive moms. Lönekostnaden som uteblir för planhandläggare under samma period är 418 tkr inklusive PO-påslag. Vi kommer behöva ha förlängd hjälp från Krokoms när ny handläggare är på plats för att inskola. Det medför totalt en uppskattningsvis differens mot beräknad lönekostnad med totalt drygt 200 tkr.

Det finns inte tilldelad budgetram för kartprogrammet och säkerhetsuppdateringar som systemet kräver. Det kommer medföra en total avvikelse vid årets slut på cirka 100 tkr.

Intäkter livsmedels- och dricksvattenkontroller

Genom samarbetet med Östersunds kommun beräknas all livsmedelskontroll och kontroll av dricksvattenanläggningar bli utförd i år, trots att endast en livsmedelsinspektör är i tjänst. Det medför att miljö- och byggavdelningen uppskattningsvis får in alla förväntade intäkter för livsmedelsområdet 2025.

Övrigt

Arbetskläder har inte köpts in till personalen på många år och vi har även flera nyanställda. I år har vi behövt göra ett stort inköp för hela avdelningen och det var inte budgeterat för när budget för 2025 sattes. Det var inte budgeterat för sjuklöner och semesterlöner i budget som sattes för 2025 vilket medför en avvikelse från budget eftersom det finns kostnader inom båda dessa områden.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
003 Miljö- och byggnämnd			0	487	477	10	10
			0	487	477	10	10
Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
193 Administration, miljö & bygg			0	2 089	1 713	375	375
			0	2 089	1 713	375	375
Alkohol och tobak	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
363 Alkohol	-229	-229	0	700	654	46	46
	-229	-229	0	700	654	46	46
Byggverksamhet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
311 Bygg och fysisk planering	-957	-957	0	3 137	3 467	-330	-330
	-957	-957	0	3 137	3 467	-330	-330
Livsmedel	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
362 Livsmedel	-563	-563	0	1 101	989	113	113
	-563	-563	0	1 101	989	113	113
Miljö & hälsa	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
360 Miljö och hälsa	-2 149	-2 149	0	2 657	3 280	-623	-623
	-2 149	-2 149	0	2 657	3 280	-623	-623

Kultur- och fritidsavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-427	-1 781	1 354	20 346	21 677	-1 331	23

Verksamhetsprognosen visar på ett litet överskott på 23 tkr. Kulturskolan visar på ett överskott som beror på lägre bemanning från höstterminen. Biblioteket har ett mindre underskott. Friluft och fritidsanläggningar har ett underskott som beror på att en vaktmästare som skulle slutat kommer att jobba kvar till nästa år. Fritidsgårdar har också ett överskott som beror på att en halvtidstjänst har slutat och ersatts med timanställda, samt att flera ideella fritidsgårdar har svårt att få till en fungerande verksamhet.

Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
194 Administration, kultur-fritid			0	3 060	3 077	-18	-18
			0	3 060	3 077	-18	-18
Kultur	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
400 Allmänkulturell verksamhet			0	480	480	0	0
402 Stöd till studieförbund			0	475	475	0	0
410 Bibliotek	-23	-23	0	6 302	6 383	-80	-80
420 Kulturskola			0	4 985	4 858	127	127
	-23	-23	0	12 242	12 195	47	47

Fritid	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	

430 Stöd till allm fritidsverksamhet			0	1 894	1 844	50	50
440 Friluft- och fritidsanläggningar	-263	-263	0	1 700	1 921	-220	-220
450 Fritidsgårdar	-141	-131	-10	1 325	1 151	174	164
	-404	-394	-10	4 919	4 915	4	-6

Projekt	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
449 Projektmedel	0	-1 365	1 365	125	1 490	-1 365	0
	0	-1 365	1 365	125	1 490	-1 365	0

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-29 857	-31 505	1 648	292 345	294 487	-2 142	-494

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningens första prognos för 2025 visar ett underskott om 494 tkr. En stor påverkan på prognosen är att lokalhyrorna för vår förvaltning räknades upp efter att budgeten var beslutad. Detta påverkar vår prognos negativt med cirka 1 mnkr i ökade lokalkostnader och drabbar samtliga ändamål. Kostnadsökningen beror på tidigare gjorda investeringar och ökade värme och energipriser som nu faller ut som ökade lokalkostnader för förvaltningen.

Förskolan redovisar det enskilt största underskottet. Vi ser en eftersläpning i verkställandet av varsel och ökade vikariekostnader som de stora förklaringsfaktorerna. Till det kommer beslut om utökad resurs kopplat till enskilda barn i verksamheten som verkar vara en utmaning som ökat något senaste året. Kostnaden för interkommunala ersättningar beräknas överstiga budgeten, vilket får stor påverkan på prognosen.

Grundskolan åk 1-6 visar ett litet överskott jämfört med fritidshem som visar ett storleksmässigt jämförbart underskott, till viss del kan dessa avvikelser troligtvis hänföras till felaktiga fördelningar av personalkostnaderna som kommer att följas upp mellan ändamålen. Elevhälsan och anpassad grundskola visar positiva avvikelser som beror på lägre personalkostnader.

Utifrån ett verksamhetsperspektiv pekar prognosen mot ett stabilt 2025 med ett antal osäkerhetsfaktorer som finns med. Därför finns det anledning att fortsatt vara återhållsam. Ett exempel är de projektmedel förvaltningen sökt hos Europeiska socialfonden för ett förändringsarbete inom grundskolan. Beslut väntas i juni och kommer att göra stor skillnad för förvaltningens budget innevarande och kommande år. Projektet som kallas Clara handlar om att implementera Nytorpsmodellen.

Vi ser att utvecklingsarbetet kommer vara i ett större fokus under resterande delen av 2025. Dels projekt Clara inom grundskolan, dels med kompetensutveckling för förskolan under augusti månad. Under hösten drar även, mest troligt, arbetet med Umeå Universitet igång inom ramen för Skolverkets Riktade stöd. Utöver detta har förvaltningen också anställt en skolbibliotekarie som under hösten kommer att starta arbetet med att utveckla våra skolbibliotek.

Inom kommunens gemensamt stora satsning Strategi 2032 kommer riktade insatser med enskilda enheter att genomföras samt lägga en gemensam grund för strategiskt förhållningssätt inom kompetensförsörjningen.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
006 Barn- och utbildningsnämnd			0	1 202	1 212	-10	-10
			0	1 202	1 212	-10	-10

Centrala kostnader	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
610 Centrala kostnader	-902	-1 268	366	17 817	18 252	-434	-68
611 Projektmedel	0	-450	450	0	450	-450	0
	-902	-1 718	816	17 817	18 702	-884	-68

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Fritidshem							
633 Fritidshem	-3 848	-4 188	340	15 920	16 691	-770	-430
	-3 848	-4 188	340	15 920	16 691	-770	-430
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Förskola							
622 Förskola	-8 353	-8 262	-92	67 061	68 707	-1 645	-1 737
623 Familjecentralen	-321	-328	7	1 186	1 192	-6	1
	-8 674	-8 590	-85	68 247	69 899	-1 652	-1 736
	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Grundskola							
612 Elevhälsa	-500	-500	0	9 406	8 737	669	669
630 Förskoleklass	-180	-180	0	10 908	10 817	91	91
631 Grundskola åk 1-6	-9 314	-9 333	19	94 406	93 953	452	471
632 Grundskola åk 7-9	-6 324	-6 882	558	62 904	63 322	-417	141
635 Anpassad grundskola	-115	-115	0	11 535	11 156	379	379
	-16 433	-17 009	576	189 158	187 984	1 174	1 750

Vård- och socialförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-45 255	-53 735	8 480	446 933	462 065	-15 132	-6 651

Aprilprognosens underskott motsvarande 6,6 mnkr beror till största del på extra behov inom stöd- och service. Några andra poster att betona är justering för ökad ob-ersättning utifrån avtalsförändring inom Kommunals kollektiv i samband med lönerrevision 2025 är inte gjord. Vid jämförelse mot 2024 kostnader kommer förändringen gällande ob-ersättningen att öka cirka 71,6% vilket kan motsvara cirka 510 tkr som inte är budgeterat eller i prognos. Detta behöver dock beräknas ytterligare. Kostnader för arbetskläder har sedan ny upphandling skett ökat med cirka 50% men behöver följas under tid för att se om det är en fördyring eller om det kommer att jämnas ut sig över året. Förvaltningen arbetar med omställning mot ny socialtjänstlag, förebyggande insatser dels inom socialtjänsten men även genom projektet liv till åren samt kompetensförsörjning för att säga några prioriterade områden.

Leding/adm:

Underskott med - 1,3 mnkr.

Övergripande förvaltningskostnader ligger under detta ändamål och under årets tre första månader fick verksamheten betala strax under 300 tkr för utskrivningsklara patienter till Region Jämtland Härjedalen, något som inte är budgeterat. Åtgärder för att kunna ta hem utskrivningsklara blev att öppna extra korttidsplatser där det är neddraget på grund av bristande personella resurser. Statsbidrag som ansökts och som budgeterats som intäkt har inte inkommit än. Några statsbidrag är ansökta men ännu ej beviljade och är därför ej medräknade men kan komma att bli en intäkt under året.

Äldreomsorg

Sammantaget ligger äldreomsorgen enligt budget med ett litet överskott på 700 tkr.

Hemtjänsten generellt har arbetat med behov/bemanning vilket ses i personalkostnaderna.

Särskilda boenden har till följd av ökat behov behövt ökad bemanning nattetid men även högre kostnader för övertid. Nära samarbete och flexibilitet gäller för de personella resurserna vilket bidrar till att äldreomsorgen på totalen håller budget.

Stöd- och service

Underskott med - 5,5 mnkr. Ökade behov inom bostad med särskilt service samt personlig assistans. Arbete pågår även inom denna verksamhet med flexibel personalplanering. Kompetensutveckling genom yrkesresan har påbörjats för all ordinarie personal.

Individ- och familjeomsorg

Litet underskott totalt på -600 tkr som främst beror på externa placeringskostnader. Fortsatt arbete med hemlösningar där vård genom öppenvård är lönsamt. Kompetensförsörjningen är fortsatt bekymmersamt inom barn- och familj men rekryteringar pågår.

Kommunal hemsjukvård

Inom hemsjukvården är Kommunrehab bemannad med ordinarie personal numera.

För sjuksköterskebemanningen är nivån i balans, dock kommer sommaren att kräva inhyrd personal.

Samverkan med Region Jämtland Härjedalen för omställning God och nära vård pågår.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
007 Socialnämnd			0	1 268	1 281	-12	-12
			0	1 268	1 281	-12	-12
Ledning och administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
197 Ledning och administration	-2 580	-3 056	476	35 087	36 882	-1 795	-1 319
	-2 580	-3 056	476	35 087	36 882	-1 795	-1 319
Bistånd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
700 Biståndsenhet			0	6 406	6 483	-77	-77
			0	6 406	6 483	-77	-77
Hemsjukvård, Kommunrehab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
772 Utskrivningsklara			0	0	270	-270	-270
782 Hemsjukvård	-2 256	-5 486	3 230	24 069	27 623	-3 554	-324
785 Kommunrehab	-30	-25	-5	10 706	10 181	525	520
	-2 286	-5 511	3 225	34 775	38 074	-3 299	-74
Individ & familjeomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
752 Ekonmienhet	-350	-501	151	15 632	15 764	-132	19
753 Öppenvård IFO	-330	-330	0	8 687	8 560	126	126
755 Vuxenenhet, öppenvård	-279	-279	0	6 418	7 482	-1 064	-1 064
756 Familjecentralen			0	136	135	1	1
757 Barn och familj	-400	-1 243	843	21 764	22 533	-770	73
759 Familjerätt			0	996	766	230	230
	-1 359	-2 353	994	53 632	55 240	-1 608	-614
Stöd & service	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
711 Bostad m särsk service	-1 264	-1 264	0	50 201	53 082	-2 881	-2 881
713 Dagverksamhet	-493	-530	37	9 363	9 736	-373	-336
717 Personlig assistans	-12 790	-13 150	360	28 679	31 556	-2 877	-2 517
718 Stödinsatser			0	6 834	6 652	182	182
	-14 547	-14 944	397	95 077	101 026	-5 949	-5 552
Teknikstöd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
731 Teknikstöd	0	-30	30	6 546	6 319	227	257
	0	-30	30	6 546	6 319	227	257
Äldreomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
771 Särskilt boende	-15 376	-17 697	2 321	115 951	118 199	-2 248	73
776 Nattlag	-90	-202	112	34 150	34 408	-258	-146
778 Trygghetsboende			0	1 472	1 470	2	2
781 Hemvård	-9 017	-9 943	926	62 569	62 684	-115	810
	-24 483	-27 842	3 359	214 142	216 760	-2 619	740

Närvård Frostviken

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-16 926	-17 263	337	42 437	45 244	-2 807	-2 470

Prognosen för april visar på ett förväntat underskott vid årets slut på -2 470 tkr.

Då fyllnadslön försvinner för deltidsanställda och ersätts med kvalificerad övertid så förväntar vi oss en ökad kostnad för övertid. Detta gäller från och med 1 april och samtliga verksamheter. Vi har tagit höjd för det i prognosen.

Ändamål 720, hälsocentralen. Här har vi fortsatt höga läkemedelskostnader som gör att vi förväntas gå över budget, ersättningen från Regionen ligger på ca 100 tkr / månad, medans vi har kostnader på ungefär 150 tkr/månad. En genomlysning har gjorts och vi har identifierat felaktigheter som vi påtalat för regionen.

Ändamål 771 & 781, särskilt boende och hemvård. Vi har den senaste tiden haft en del uppsägningar som gör att vi troligtvis behöver att ta in ett fåtal bemanningsundersköterskor under sommarperioden. Estimerad kostnad är 1.000 tkr för 771 och 350 tkr för 781. Vi har annonser ute och har fått en del intressanta kandidater som kommer att kallas till intervju.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Nämnd							
008 Närvårdsnämnd Frostviken			0	76	76	0	0
			0	76	76	0	0
Ledning och administration							
197 Ledning och administration			0	2 842	3 153	-311	-311
			0	2 842	3 153	-311	-311
Hemsjukvård, Kommunrehab							
782 Hemsjukvård	-90	-90	0	1 542	1 376	166	166
	-90	-90	0	1 542	1 376	166	166
Samverkan med Regionen							
720 Hälsocentral	-7 044	-7 044	0	8 592	9 214	-621	-621
721 Ambulans	-7 890	-7 900	10	8 576	8 682	-105	-95
	-14 934	-14 944	10	17 169	17 896	-727	-717
Äldreomsorg							
771 Särskilt boende	-1 042	-1 189	147	12 318	13 730	-1 411	-1 264
778 Trygghetsboende	0	5	-5	1 318	1 318	0	-5
781 Hemvård	-860	-1 045	185	7 172	7 671	-499	-314
786 Fotvård			0	0	25	-25	-25
	-1 902	-2 229	327	20 808	22 743	-1 935	-1 608

Ankom: 2025-06-17 Ärende: KS 2025.235 Handling: 2106732
DUKSINSPRINGS per april 2025

Revisionen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
		0	1 239	1 239	0	0

Revision beräknas hålla sin budgetram.

Revision	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
010 Revision			0	1 239	1 239	0	0
			0	1 239	1 239	0	0

Valnämnden

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
		0	47	47	0	0

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
005 Valnämnd			0	47	47	0	0
			0	47	47	0	0

Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-10 250	-10 756	506	10 250	10 712	-462	44

Prognos enligt budget.

Bredband	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
990 Bredband	-10 250	-10 756	506	10 250	10 712	-462	44
	-10 250	-10 756	506	10 250	10 712	-462	44

Verksamhetsprognos

april 2025

Avfall, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-25 498	-25 498	0	24 972	24 974	-2	-2

Ingen avvikelse mot lagd budget.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
AVA							
561 Deponeringsanläggningar	-2 985	-2 985	0	9 923	9 871	52	52
562 Insamling av avfall	-22 513	-22 513	0	15 049	15 103	-54	-54
	-25 498	-25 498	0	24 972	24 974	-2	-2

Vatten och avlopp, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-33 010	-32 565	-445	33 781	33 327	452	8

Ingen avvikelse mot lagd budget.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
AVA							
541 Vattenverksamhet	-16 175	-15 530	-645	16 358	16 169	188	-457
542 Avloppsverksamhet	-16 835	-17 035	200	17 423	17 158	264	465
	-33 010	-32 565	-445	33 781	33 327	452	8

Förpackningsinsamling, producentfinansierad verksamhet

Räknar upp intäkter utifrån ersättning kvartal 1 2025. Kostnaderna ökar i och med att vi etablerar fler återvinningsstationer, ÅVS och kommer att ställa ut kärl till flerbostadshus under hösten.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
Förpackningsinsamling							
564 Förpackningsinsamling	-10 000	-15 000	5 000	9 716	14 637	-4 921	79
	-10 000	-15 000	5 000	9 716	14 637	-4 921	79

Bokslutsprognos per april 2025, tkr

Strömsunds energi AB ägarandel 100 %	Resultatbudget 2025	Prognos helår 2025
Intäkter	64 188	59 730
Kostnader	-49 078	-45 659
Avskrivningar	-9 968	-10 228
Periodens/årets rörelseresultat	5 142	3 843
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-4 525	-4 625
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	617	-782

Resultatet på helår bedöms uppgå till cirka - 782 tkr. Intäkterna har under perioden minskat med cirka 4 700 tkr och det till följd av en minskad försäljningsvolym med cirka 4 200 MWh. Främsta anledning är att perioden har varit varmare i jämförelse med tidigare år och mot budget.

Kostnaderna har sjunkit med cirka 2 959 tkr och det är bränslekostnaderna som minskat och det till följd av minskad försäljning. Drift och underhållskostnaderna är fortsatt på höga nivåer men vi ser att behovet av underhålls åtgärder börjar minska. Förhandlingar om priset på bränslen pågår och nya priserna träder i kraft 1 augusti. Det är mycket som tyder på att priset kommer sjunka men i vilken omfattning är oklart. Priset på bränslen kommer vara avgörande för bolagets slutliga resultat.

Bokslutsprognos per april 2025, tkr

Strömsunds hyresbostäder AB ägarandel 100 %	Resultatbudget 2025	Prognos helår 2025
Intäkter	64 790	64 000
Kostnader	-56 640	-57 500
Avskrivningar	-3 500	-3 500
Periodens/årets rörelseresultat	4 650	3 000
Finansiella intäkter	50	50
Finansiella kostnader	-1 600	-1 600
Periodens/årets resultat efter finansiella poster	3 100	1 450

Baserat på utfallet för årets fyra första månader indikerar prognosen för helåret ett resultat om 1 450 tkr, vilket är 1 650 tkr sämre än budget. Högre intäktsförluster på grund av vakanser samt högre kostnader för reparationer än väntat är de huvudsakliga orsakerna till avvikelsen.

Den 8 april drabbades en byggnad på Solbacken i Strömsund av en brand med omfattande skador som följd. Den totala omfattningen av skadorna är inte helt klarlagd varför det inte heller finns en heltäckande kalkyl för återställningen i nuläget. Klart är att det kommer att handla om en stor summa, av vilken bolaget kommer att få stå för en betydande del, eftersom egenomsförsäkringen, på grund av åldersavdrag av byggnadens komponenter, endast täcker en del av den totala kostnaden.

Då det inte, med någon rimlig säkerhet, går att bedöma kostnaden för återställningen så ingår den inte till någon del i prognosen. Med andra ord så baseras aktuell prognos endast på bedömningsbara poster.

