

# Årsredovisning 2014

## Beslutsunderlag

Kommunfullmäktige 2015-04-22



Strömsunds  
Kommun  
Stræjmien tjielte

## Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande.....	3
Kommunfakta .....	4
Kommunchefen .....	5-6
Organisation.....	7
Kommunens verksamheter .....	8-9
Förvaltningsberättelse kommun och koncern .....	10-16
Principer och förklaringar .....	17
Kommunens ekonomi.....	18-20
Noter.....	21-27
Investeringar .....	28-29
Driftredovisning för nämnd/verksamhet.....	30
Nämnderna och redovisning av mål .....	31-46
Jämställdhetsredovisning .....	47

### Årsberättelser koncernbolag

Jämtlandsvärme AB .....	48-49
Strömsunds Utvecklingsbolag AB .....	50-51
Strömsunds Hyresbostäder AB .....	52-53
Jämtlands Räddningstjänstförbund .....	54-55

### Årsberättelser verksamheter

Kommunfullmäktige och kommunstyrelse.....	56-57
Teknik och service .....	58-59
Strömsund Turism.....	60-61
Kommunledning.....	62-63
Framtid och utveckling.....	64-65
Miljö och bygg.....	66-67
Barn och utbildning.....	68-69
Kultur och fritid .....	70-71
Vård och social.....	72-73
Närvård Frostviken.....	74-75
Övriga verksamheter .....	76-77
Affärsverksamhet - AVA (avfall, vatten och avlopp) .....	78-79
Personalekonomisk redovisning .....	80-84
Revisionsberättelse .....	85-86
Anteckningssida .....	87

## Kommunstyrelsens ordförande

Strömsunds kommun klarade budgetmålet för 2014 trots att en del verksamheter fortfarande har stora underskott. Resultat landade på +24,9 mkr och vi har nu, för första gången på många år, ett positivt eget kapital. När kommunen beslutade att redovisa pensionsskulden i balansräkningen förändrades det egna kapitalet till -81,9 mkr och återhämtningen har gått snabbare än förväntat.

Vi klarar av att göra investeringar på 20 mkr utan att låna upp medel. I år har vi till exempel fortsatt arbetet med att byta till miljövänlig och energibesparande vägbelysning, tillgänglighetsanpassat våra lekplatser, renoverat klart badet i Gäddede, renoverat klart omklädningsrummen och badet i Hammerdal och rustat upp skolgården på Vattudalsskolan.

Utmaningen inför 2015 är nu att komma tillrätta med de underskott som finns inom barn-, kultur- och utbildningsnämnden samt inom socialnämndens område. Inför budget 2015 har därför verksamheterna fått mer medel än tidigare för att få bukt med underskotten.

Vi har fortsatt att utveckla vårt målarbete och det arbetet löper på. Vår satsning på jämställdhetsintegreringen är nu inbyggd i ordinarie processer för beslut, planering, utförande och uppföljning.

Kommunfullmäktige har fastställt en ny Översiktsplan, Tillgänglighetsplan samt Program för inflyttning och integration.

Bredbandsfrågan har varit högprioriterad under året och kommunen är nu delägare i ServaNet. Från och med 2015 har vi även en egen bredbandssamordnare. Det är viktigt för att utbyggnaden ska ta fart och för att vi ska kunna möta upp de frågeställningar som finns från bland annat allmänheten. Vi har inför 2015 avsatt 20 mkr i en särskild investeringsbudget för bredbandssatsningar.

Kommunens arbetsmarknadsenhet är på plats. Dess uppdrag handlar om att stärka ställningen för de arbetslösa på arbetsmarknaden och att skapa möjligheter till reguljärt arbete.

Kommunen har fått förlängt uppdrag som nationell nod i nätverket för vindbruk. Inom vindkraftsområdet finns det möjlighet till akademiska studier genom vår samverkan med Uppsala universitet och Campus Gotland. Lärcentrum i Strömsund erbjuder service till de studenter som läser vindkraftkurserna på distans mot Campus Gotland.

Regionprojekt Vaajma är avslutat men de olika nätverken som bildats under projekttiden finns kvar. Nu pågår bland annat ett arbete utifrån den rapport som finns om polissamarbete över gränsen.

Den utredning av gymnasieskolan som framtids- och utvecklingsförvaltningen genomförde under 2014 har resulterat i att skolan numera har en elevcoach samt att vi erbjuder eleverna ett körkortsbidrag.

I samarbete med näringslivet har vi startat upp Teknikhuset för barn och ungdomar, det har rönt stor framgång och högt intresse.

Från årsskiftet är färdtjänsten återigen i egen regi. Det innebär att besluten fattas i vår kommun.

**Gudrun Hansson, (s)**

Kommunstyrelsens ordförande

## Fakta om kommunen

### Ekonomiska mått per 31 dec

	2014	2013	2012	2011	2010
Årets resultat, mkr	24,9	-1,1	28,7	10,0	27,0
Årets resultat, kr/inv	2 096	-96	2 365	818	2 219
Eget kapital, mkr	9,8	-15,0	-15,7	-44,4	-54,3
Eget kapital, kr/invånare	825	-1 252	-1 293	-3 648	-4 456
Nettoinvesteringar, mkr	29,0	27,3	14,5	32,6	12,7
Nettoinvesteringar, kr/invånare	2 442	2 279	1 199	2 678	1 042
Pensionsskuld, kr/invånare	23 466	26 798	26 850	28 684	35 927
Borgensåtaganden, kr/invånare	8 060	9 104	10 389	10 632	10 931
Förpliktelsebelopp (skulder+pensioner+borgen), kr/inv	48 791	52 278	54 119	57 818	63 734
Soliditet (inkl pensionsskuld)	2 %	-3 %	-3 %	-8 %	-9 %
Soliditet (exkl ansvarsförbindelse pensionsskuld)	46 %	50 %	51 %	49 %	58 %
Skuldsättningsgrad (inkl pensionsskuld)	98 %	103 %	103 %	108 %	109 %
Nettokostnad i % av skatter och statsbidrag	96 %	93 %	93 %	93 %	96 %
Kommunal skattesats	23:07	23:07	23:07	23:07	23:07

### Befolkning per 31 dec

	2014	2013	2012	2011	2010
<b>Folkmängd</b>	<b>11 873</b>	<b>11 984</b>	<b>12 138</b>	<b>12 171</b>	<b>12 185</b>
varav kvinnor	5 736	5 810	5 888	5 910	5 926
varav män	6 137	6 174	6 250	6 261	6 259
<b>Förändring invånare</b>	<b>-111</b>	<b>-154</b>	<b>-33</b>	<b>-14</b>	<b>-101</b>
<b>Födelsenetto</b>	<b>-83</b>	<b>-72</b>	<b>-47</b>	<b>-74</b>	<b>-72</b>
varav kvinnor	-37	-28	-17	-37	-29
varav män	-46	-44	-30	-37	-43
<b>Flyttningsnetto</b>	<b>-35</b>	<b>-80</b>	<b>14</b>	<b>54</b>	<b>-31</b>
varav kvinnor	-41	-50	-5	18	-21
varav män	6	-30	19	36	-10

### Åldersfördelning 2014

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0 - 6 år	396	388	784	7 %	8 %
7-15 år	490	511	1 001	8 %	10 %
16-19 år	236	274	510	4 %	4 %
20-24 år	323	383	706	6 %	7 %
25 - 44 år	993	1 213	2 206	19 %	26 %
45-64 år	1 562	1 737	3 299	28 %	25 %
65-79 år	1 188	1 249	2 437	20 %	15 %
80 - år	548	382	930	8 %	5 %
<b>Totalt</b>	<b>5 736</b>	<b>6 137</b>	<b>11 873</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

### Invånare per församling 2014

	Kvinnor	Män	Totalt	Förändring jmf 2013
Bodum	244	305	549	-6
Fjällsjö	387	435	822	-57
Frostviken	414	454	868	6
Gåxsjö	114	142	256	9
Hammerdal	1 038	1 154	2 192	-32
Ström - Alanäs	2 829	2 864	5 693	6
Tåsjö	710	783	1 493	-37
<b>Totalt</b>	<b>5 736</b>	<b>6 137</b>	<b>11 873</b>	<b>-111</b>

## Kommunchefen har ordet

### Projekt som gett resultat

Sedan 2009 har vi tillsammans med kommunerna Lierne, Røyrvik och Krokomb genomfört Regionprojekt Vaajma för att utveckla offentlig service och näringsliv i vårt gränsområde. Vi har nått ett antal konkreta resultat, vi har prövat olika vägar och insett att några fungerat och andra inte. Precis som det ska vara i ett projekt. Det som utmärker projektet är att det har nått ut till befolkningen på ett ovanligt bra sätt för att vara ett Interreg-projekt. Vi uppskattar att nästan 1 000 personer har deltagit i projektets aktiviteter – i hela området bor ungefär 3 300 personer.

Här är några exempel på vad projektet uppnått:

- Tre av fyra kommuner har infört Kurtax, en lokal turistavgift som ska användas för att utveckla turismen.
- Konceptet Sommarlovsentreprenör blir permanent i tre av fyra kommuner.
- Ett avtal om gemensamt utnyttjande av korttidsplatser har tagits fram.
- Destination Vaajma ekonomisk förening har bildats för att arbeta vidare med att utveckla turismen i området.
- Under sista delen av projekttiden genomfördes också en nationellt uppmärksammas utredning om polissamarbete över gränsen.

### Kommunen har uppmärksammas nationellt

Vid flera tillfällen under året har kommunen på olika sätt fått nationell uppmärksamhet. Det har vi all anledning att glädjas åt. Bland annat vill jag lyfta fram geologi och integration som goda exempel. Även eleverna i klass 4 D på Bredgårdsskolan i Strömsund förtjänar en hyllning. 2014 blev de nämligen Sveriges bästa batterijägare i en stor nationell tävling.

### Geologiskt arv och turism

Vår kommun inrymmer många unika naturföreteelser som också väcker nationellt intresse. Under senaste åren har vi sett flera naturprogram som visar på detta. Ytterligare ett bevis är att Bjurälven 2014, i hård konkurrens, vann tävlingen Geologiskt Arv (SM i geologisk attraktion). Det är Statens geologiska undersökningar, SGU, som arrangerar tävlingen. Vi fick ta emot priset vid en ceremoni i Uppsala i mitten av oktober.

Under 2015 blir det också särskilda satsningar på Bjurälven.

### Möjligheter till lokala biopremiärer

Digitalbio har revolutionerat bioverksamheten i våra samhällen. Från att vi tidigare fått vänta i evigheter på en film kan man nu i Strömsund, Rossön, Gåxsjö och Hoting ha biopremiärer på moderniserade biografier.

Det har blivit möjligt tack vare kommunala medel, statligt stöd och lokala eldsjälar.

### Integrationen - viktigare än någonsin

Läget i omvärlden förbättrades inte under 2014. IS och Boko Haram har satt skräck i en hel värld. I vårt närområde, Ukraina, pågår också konflikter. Över Medelhavet försöker människor dagligen fly till ett bättre liv.

För Sveriges del innebär detta att cirka 81 000 asylsökande kom under 2014. Totalt beviljade Migrationsverket 110 000 personer uppehållstillstånd. Av dem hade cirka 35 000 en flyktningbakgrund, 42 000 var anhöriginvandrare, 9 000 var studenter och 16 000 kom för arbete.

Till vår kommun flyttade 713 personer under året. Av dessa var 115 stycken, det vill säga 16 procent, personer som fått uppehållstillstånd och kommunplacering.

I de asylboende som Migrationsverket driver i kommunen bodde det cirka 190 personer. Som en jämförelse innebär det cirka 70 000 gästnätter, det vill säga ungefär lika många som våra utländska turistgästnätter.

Kommunens arbete med integration har blivit uppmärksammas nationellt. Några medarbetare var som exempel inbjudna till Almedalsveckan. Det arbete som våra projekt genomför får stor spridning och kommer till nytta över hela landet.

### **Vi arbetar med arbetsmarknadsfrågor**

Informationen och budskapen om situationen på arbetsmarknaden kan verka förvirrande:

- arbetsplatserna saknar personal
- arbetslösheten är hög.

Sanningen är att båda påståendena stämmer och att vi på olika sätt arbetar med detta.

Både kommunen och andra arbetsgivare kommer att ha stora rekryteringsbehov framöver på grund av pensionsavgångar. Redan i dag är det svårt att få tag på vissa yrkesgrupper. Samtidigt skapar pensionsavgångarna nya möjligheter för den som skaffar sig rätt utbildning.

Vi arbetar på många sätt med de här frågorna.

- Förskola, grundskola och gymnasium strävar mot målet att alla ska bli godkända. Här har vi alla en roll i att ständigt stödja elever och skolpersonal och ge en positiv bild av vår skolverksamhet.
- Lärcentrum och vårt medlemskap i Akademi Norr ger möjlighet till distansoberoende utbildning längre fram i livet.
- Vår nystartade Arbetsmarknadsenhet med Jobbcenter (före detta Kommunfix) utvecklas kontinuerligt för att skapa aktiviteter för deltagarna så att de ska hitta sin egen väg in i arbetslivet.

### **Viktigt samarbete med näringslivet**

En viktig förutsättning för kommunens verksamhet är det goda samarbete vi har med företagen. Det bidrar på olika sätt till ett bättre samhälle.

Förutom att skapa arbetstillfällen som ger skatteintäkter, innebär företagens engagemang att de erbjuder praktikplatser och stödjer ideella aktiviteter.

Alla anställda, inte bara vårt utvecklingsbolag, har därför ett ansvar att ge en bra service till våra företag. Det kan handla om bra barnsomsorg till de som arbetar, välutbildad arbetskraft eller snabb handläggning av ansökningar.

### **Här finns Sveriges viktigaste jobb**

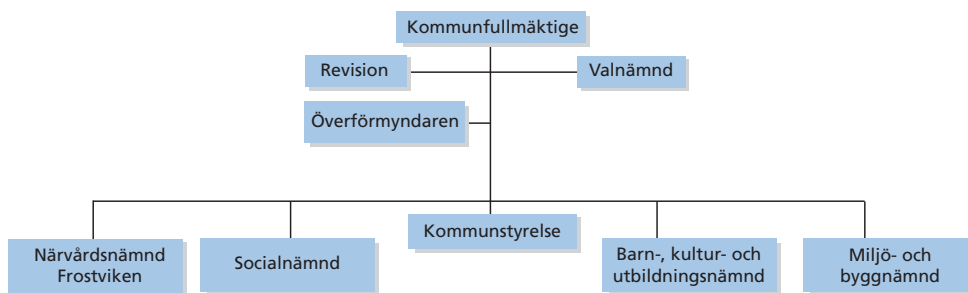
Dygnet runt, året runt har våra nästan 1 300 medarbetare i hela vår vidsträckta kommun bidragit till en bättre vardag för medborgare, företag och besökare.

Ett stort tack till er alla för goda insatser.

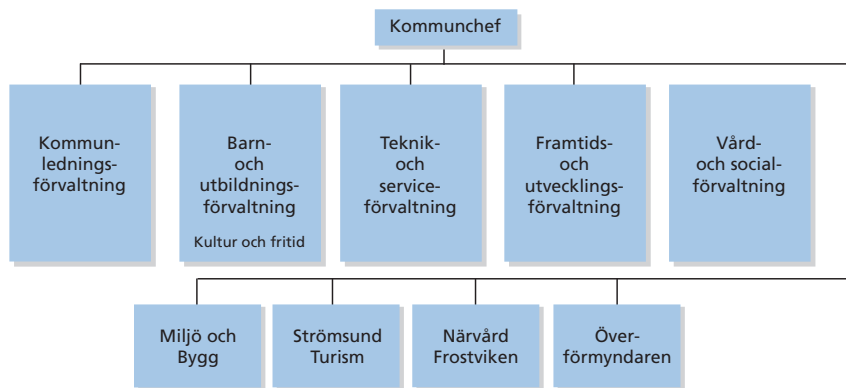
**Anders Andersson**

Kommunchef

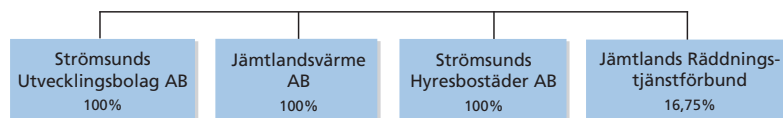
## NÄMNDORGANISATION



## FÖRVALTNINGSORGANISATION



## KOMMUNALA BOLAG OCH FÖRBUND



### KOMMUNSTYRELSE 2015–2018

#### Socialdemokraterna

Gudrun Hansson, Strömsund, <b>ordf</b>	Annakarin Olsson, Strömsund
Susanne Hansson, Strömsund, <b>1:e vice ordf</b>	Simon Högberg, Strömsund
Lennart Oscarsson, Hamnerdal	<b>Rättvis demokrati</b>
Birgitta Guldbrandsson, Vängel	Göran Edman, Holmsund
Malin Axelsson, Sikås	<b>Vänsterpartiet</b>
Angelica Johannesson, Strömsund	Peter Frost, Strömsund
Morgan Olsson, Blåsjöfallet	Kerstin Sjöberg, Strömsund
<b>Centerpartiet</b>	<b>Sverigedemokraterna</b>
Göran Espmark, Äspnäs, <b>2:e vice ordf</b>	Lars Gustavsson, Lövberga
Nils-Bengt Nilsson, Backe	

#### Moderaterna

### MANDATFÖRDELNING

#### KOMMUNFULLMÄKTIGE 2015–2018

	Kvinnor	Män	Totalt
Socialdemokraterna	9	8	17
Centerpartiet	1	4	5
Moderaterna	2	2	4
Rättvis demokrati	1	1	2
Vänsterpartiet	1	2	3
Sverigedemokraterna	–	3	3
Miljöpartiet	–	1	1
<b>Samtliga, antal</b>	<b>14</b>	<b>21</b>	<b>35</b>
<b>Samtliga, procent</b>	<b>40</b>	<b>60</b>	<b>100</b>

# Kommunens verksamheter

Kommunen driver all verksamhet i egen regi. Det innebär att kommunen inte har några verksamhetsentreprenader.

## Kommunledningsförvaltning

- Kommunledningsförvaltningen är kommunstyrelsens tjänstemannastab och ledningsstöd.

Förvaltningen hjälper till att leda, samordna och följa upp verksamheten i nämnder, förvaltningar och bolag samt verkställer och genomför kommunstyrelsens beslut. Att stötta kommunstyrelsen i frågor som rör demokrati, tillgänglighet och säkerhet samt vid kriser ingår också i uppgifterna.

Förvaltningen är kommunens centrala administration där kansli, personal, löner och ekonomi ingår.

## Barn- och utbildningsförvaltning

- Barn- och utbildningsförvaltningen ansvarar för förskola, grundskola samt kultur- och fritidsfrågor.

I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor och en friskola, totalt är antalet elever 1 122 stycken. Den minsta skolan har åtta elever och den största 241.

Barnomsorgen innebär ansvar för 17 förskolor samt fritidshem, familjedaghem och stöd till kooperativ.

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

## Teknik- och serviceförvaltning

- Teknik- och serviceförvaltningen sköter drift och underhåll av kommunens fastigheter, va-anläggningar, gator, vägar och parker.

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

I uppdraget ingår att förvalta kommunens skog, att ansvara för teknisk beredskap samt köpa och sälja mark och fastigheter. Ett viktigt uppdrag är även åtgärder för bostadsanpassning.

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

## Framtids- och utvecklingsförvaltning

- Framtids- och utvecklingsförvaltningen ansvarar för att utveckla kommunen och dess medborgare. Förvaltningen samordnar satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling.

Gymnasieskolan ligger under förvaltningens ansvarsområde liksom Lärcentrum och Akademi Norr. Alla är viktiga plattformar för ungdomars och vuxnas lärande.

Förvaltningen ansvarar för inflyttarservice och flyktingmottagning för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn. Förvaltningen driver tre hem för ensamkommande.

De flesta EU-projekt med kommunal medfinansiering är sorterade under förvaltningen.



# Kommunens verksamheter

## Vård- och socialförvaltning

- Vård- och socialförvaltningen vänder sig till kvinnor och män, flickor och pojkar i Strömsunds kommun som på grund av sjukdom och/eller funktionsnedsättning inte själva klarar av den dagliga livsföringen samt har behov av hälso- och sjukvård som ligger inom kommunens ansvarsområde för hemsjukvård.

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

## Närvård Frostviken

- Närvård Frostviken erbjuder primärvård vid hälsocentral, ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, personliga assistentgrupper, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård.

Närvård Frostvikens uppgift är att genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Uptagningsområdet är 45 kvadratmil stort.

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

## Miljö- och byggavdelning

- Miljö- och byggavdelningen sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdet.

Avdelningen handlägger och beslutar om bygglov, bygganmälan och strandskyddsdispens, samt upprättar detalj- och översiktsplaner. Inspektioner, kontroller, information och rådgivning är viktiga arbetssätt.

Underhåll av byggnads- och adressregister, samt kommunens arbete med geografiska informationssystem, GIS, ingår också i avdelningens uppdrag.

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

## Strömsund Turism

- Strömsund Turisms huvuduppdrag är att marknadsföra kommunen som en turistdestination och samordna insatserna inom turismområdet. Avdelningen driver Strömsunds camping samt Folkets hus i Strömsund.

Avdelningen ansvarar för kommunens konsumentrådgivning och för olika typer av extern information, till exempel kommunens hemsidor. Skoter- och fiskefrågor är också en del av verksamheten.

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

## Överförmyndaren

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

Överförmyndaren är en kommunal myndighet som ska förhindra att rättsförluster drabbar personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt.

Överförmyndaren kontrollerar också hur förmyndare, gode män och förvaltare sköter sina uppdrag. Länsstyrelsen har tillsyn över överförmyndarens verksamhet.

Budget- och skuldrådgivning ingår också i arbetsuppgifterna.

## Förvaltningsberättelse – bokslut kommunen

### De finansiella målen är uppfyllda

Strömsunds kommun uppfyller sina tre finansiella mål under 2014.

- Resultatet uppgår till +24,9 mkr och därmed är resultatmålet +14 mkr uppnått med god marginal.
- Årets investeringar är 29 mkr, och det tioåriga genomsnittet för åren 2005-2014 motsvarar 18 mkr. Ett utrymme finns kvar då det genomsnittliga maxtaket uppgår till 20,3 mkr.
- Överföringen av medel till pensionsstiftelsen motsvarar målet på 25 mkr.

### Balanskravsresultatet är positivt

Kommunens balanskravsresultat visar +17,5 mkr. Från det justerade balanskravsresultatet ökar vi resultatutjämningsreserven med 9,9 mkr. Den uppgår nu till 35 mkr, och finns särredovisad under eget kapital. Reserverade överskott i goda tider kan vi använda för att täcka underskott som uppstår till följd av lågkonjunktur enligt kommunens riktlinjer.

Från tidigare öronmärkning använder vi 2,6 mkr till bredbandsutbyggnad. Den öronmärkningen gjorde kommunen 2012 för infrastrukturella omställningskostnader med 11 mkr. Av dessa återstår nu 8,4 mkr, som kommunen till största del ska använda för fortsatt bredbandsutbyggnad under de närmaste åren.

Kommunen har inget balanskravsresultat att reglera från tidigare år.

#### Balanskravsutredning, mkr

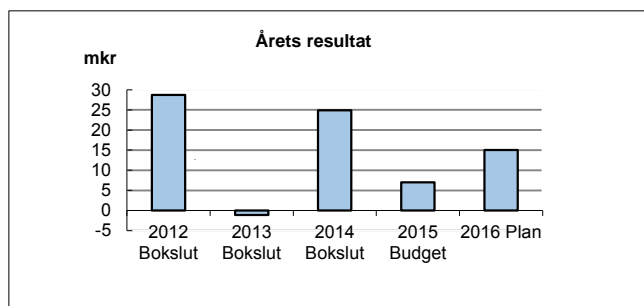
	2014	2013
Resultat	24,9	-1,1
Avgår realisationsvinst	-0,1	-1,3
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>24,8</b>	<b>-2,4</b>
Medel från öronmärkning infrastrukturella omställningskostnader	2,6	-
Medel till resultatutjämningsreserv	-9,9	-
Synnerliga skäl; sänkt diskont.ränta pension	-	37,6
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>17,5</b>	<b>35,2</b>

### Nya riktlinjer är antagna

Under året har kommunstyrelsen och fullmäktige antagit nya omarbetade riktlinjer för finansieringsverksamheten. Genomgång och mindre uppdateringar har även skett för övriga riktlinjer avseende ekonomi.

### Årets resultat överträffar målet

Årets resultat på +24,9 mkr är 10,9 mkr bättre än resultatmålets +14 mkr. Det är främst 8 mkr lägre pensionskostnader mot budget som ger överskottet. Både den så kallade bromsen inom det allmänna pensionssystemet och vår minskade pensionsskuld bidrar till detta.



Resultatmål för 2012-2014 +14 mkr, 2015 +7 mkr.

Verksamheterna kunde förbättra höstprognosens befarande underskott till -8,5 mkr istället för -16,4 mkr. Stor återhållsamhet med fördelning av ytterligare budgetmedel bidrar till att mildra underskottet.

Avskrivningarna fortsätter att minska och visar överskott med 4 mkr mot budget. Avyttring och nedskrivning av främst fastigheter har minskat kostnaderna för avskrivningar.

Kommunens minskning av lokalyta är nu sammantaget uppe i 41 000 kvm för åren 2004 till 2014, det motsvarar en krympning med -30 procent. Även det finansiella målet med ett tak för nya investeringar bidrar givetvis med att hålla nere kommande avskrivningskostnader. Detta skapar utrymme för mer underhållskostnader, och förbättrar möjligheterna att återställa och behålla de kvarvarande fastigheternas värde.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ger tillsammans ett underskott på drygt -0,7 mkr. Befolkningen minskade med -142 invånare per 1 november 2013, att jämföra med budgetens -150 invånare. Befolkningsminskningen påverkar skatteintäkterna för 2014, och visar att vi inte överskattat intäkternas storlek. I det nya skattejämningsystemet från 2014 tillhör Strömsund de kommuner som fick en minskning, för oss med cirka 5 mkr.

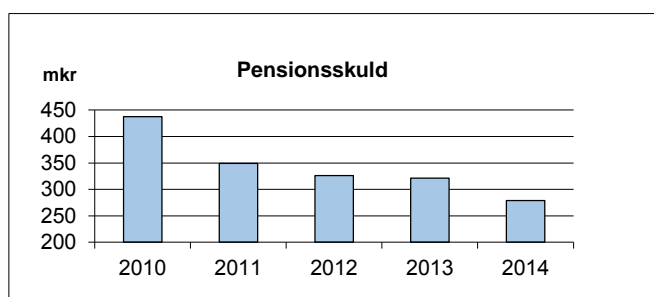
#### Befolkningsutveckling

	Antal invånare	Minskning
1 nov 2010	12 189	
1 nov 2011	12 189	0
1 nov 2012	12 156	-33
1 nov 2013	12 014	-142
1 nov 2014	11 887	-127

Finansnettot uppgår till -3,8 mkr mot budgetens -7,5 mkr. Våra räntekostnader på 6,1 mkr består till största delen av finansiell kostnad för pensionsskulden. Ränteintäkterna på 2,3 mkr kommer främst från kortfristiga placeringar av likvida medel.

#### Pensionsskulden fortsätter minska

Årets nettominusning av pensionsskulden är -42,5 mkr. Under de fem sista åren är nettominusningen totalt -164 mkr. Samtidigt har stora förändringar i räntesatser och livslängdsantaganden under perioden ökat skulden. Skuldsaldot vid senaste prognosen visar 278,6 mkr och kommunens totala pensionsåtagande är 441,5 mkr. Pensionsskulden minskar då vi betalar ut pensioner och överför till pensionsstiftelsen, det vill säga amorterar på skulden. Ökning av pensionsskuld består av värdesäkring av pensioner, nuvärdesberäkning, samt nyintjänad pension. Pensionsutbetalningarna ökar något, men vi beräknar att de kommer att stiga mer omkring år 2018. Därefter kommer det att vara ett antal år med kraftigt ökade pensionsutbetalningar, den så kallade pensionspuckeln. Det är under de åren som kommunen kommer att begära utbetalning, gottgörelse, från pensionsstiftelsen. Årets överföring till pensionsstiftelsen minskar skulden med 25 mkr, och tillför stiftelsen ytterligare 20,1 mkr för förvaltning. 4,9 mkr redovisas i löneskatt.



#### Pensionskostnader, mkr

	2014	2013	2012
Förändring pensionsskuld inkl löneskatt	0,1	2,6	1,0
Avgiftsbestämd ålderspension inkl löneskatt	23,6	24,7	22,7
Förvaltningsavgifter	0,4	0,5	-0,4
Finansiella kostnader	5,0	52,2	23,0
<b>Totala pensionskostnader</b>	<b>29,1</b>	<b>80,0</b>	<b>46,3</b>

Sedan år 2006 redovisar Strömsunds kommun hela sin pensionsskuld i balansräkningen, enligt den så kallade fullfonderingsmodellen istället för blandmodellen. Frågan om

redovisningsmodell är ständigt aktuell. Regeringen har tillsatt en utredning, *En ändamålsenlig kommunal redovisning*, Dir.2014:125, som ska vara klar i mars 2016. Troligen kan en eventuell förändring av den kommunala redovisningslagen vara klar först till år 2018. Fullmäktige har i februari 2015 godkänt kommunstyrelsens förslag om att fortsätta redovisa enligt fullfonderingsmodellen tills nytt lagförslag är framtaget.

<b>Pensionsåtagande, mkr</b>			
	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Avsättning tom 97-12-31	218,0	268,1	279,5
Avsättning exkl ÖK-SAP	54,9	52,0	44,4
Avsättning ÖK-SAP	1,0	0,6	1,2
Avsättning förtroendemannapension	4,7	0,4	0,4
<b>Återlånat i verksamheten inkl löneskatt</b>	<b>278,6</b>	<b>321,1</b>	<b>325,4</b>
Pensionsstiftelsen exkl löneskatt	162,9	142,8	112,6
<b>Totalt åtagande</b>	<b>441,5</b>	<b>463,9</b>	<b>438,1</b>

Total löneskatt på 39,5 mkr är redovisat vid överföring till pensionsstiftelsen.

### **Pensionsstiftelsen gör god avkastning**

Avkastningen blev 7,32 procent (6,87 procent föregående år), och överstiger det inflationsjusterade avkastningsmålet 3,3 procent med drygt fyra procentenheter. Årets resultat för stiftelsen är +11,7 mkr (föregående år +8,3 mkr). Kommunen överförde ytterligare 20,1 mkr i slutet på året för placering i pensionsstiftelsen.

Hittills överfört kapital till stiftelsen uppgår nu till 162,9 mkr, och tillgångarna värderas per 2014-12-31 till 186,4 mkr. Av kommunens pensionsåtagande, 441,5 mkr, motsvarar tillgångarna i stiftelsen 42 procent.

Från och med februari är kapitalförvaltningen fördelad på tre förvaltare: Swedbank, Handelsbanken och Storebrand. Under november tog styrelsen beslut om att omfördela kapitalet mellan de tre förvaltarna efter en utvärdering och riskjusterad avkastningsanalys. Det totala pensionsåtagandet finns kvar hos kommunen, även om en stiftelse är bildad. Det innebär att det alltid är kommunen som bär ansvaret för pensionsutbetalningen till pensionären.

Under åren 2005–2007 har vi tryggt cirka 80 mkr av pensionsskulden genom försäkring. I och med det uppstod en överskottsfond hos KPA. Den fonden är per februari 2014 använd till ytterligare en försäkring på 4 mkr.

### **Verksamheterna är inte i balans**

Verksamheterna överskrider sin budgetram med -8,5 mkr netto. Där ingår överskott från fullmäktiges och kommunstyrelsens olika pottor med totalt 8,1 mkr.

Störst överskridande gör vård- och socialförvaltningen med -14,5 mkr. Det är främst socialtjänstens institutionsplaceringar för både barn och vuxna som står för underskottet. Positivt är ändå att ekonomiskt bistånd även i år har minskat med 1 mkr jämfört med föregående år.

Barn- och utbildningsförvaltningen uppvisar underskott med -4,7 mkr. Personalkostnader inom förskola och grundskolans årskurs 7–9 är det som avviker mest från budget.

Övriga verksamheter uppnår mer eller mindre balans i sin budget.

Affärsverksamheten (avfall, vatten och avlopp) är helt finansierad genom taxor och avgifter istället för med skattemedel. Verksamheten har tre år på sig att reglera över- och underuttag gentemot taxekollektivet. Årets kommunala resultatpåverkan uppgår till +401 tkr och avser avloppsverksamheten.

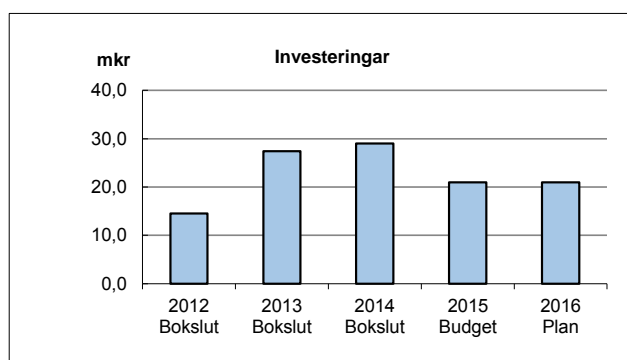
### **Verksamheternas måluppfyllelse sjunker**

Kommunfullmäktige tar beslut om politiska prioriteringar och inriktningsmål för kommunens verksamhet i samband med budget. Från och med 2013 ska varje verksamhetsansvarig nämnd

göra en genomgång av fullmäktiges inriktningsmål och värdera hur de påverkar den egna verksamheten. Nämnden ska också ta fram egna nämndspecifika inriktningsmål. Måluppfyllelsen har sjunkit jämfört med föregående år från 58 till 50 procent. Endast mindre justeringar är gjorda mellan åren. Arbete pågår med att utveckla inriktningsmålen och fokusera på ett antal färre mål, som verksamheterna sedan ska konkretisera med sina effektmål. Målstyrningen ska genom det bli bättre och uppföljning mer tydlig.

### Investeringarna fortsätter att släpa

Totalt 29 mkr är investerat under året, affärsverksamheterna står för 0,6 mkr. Vi är nu uppe på en genomsnittlig investeringsnivå på 18 mkr per år över en tioårsperiod. Vårt finansiella mål för samma period utgör 20,3 mkr per år. Budgeterade medel för investeringar uppgick till hela 51,3 mkr, det gör att ansökan för ombudgetering till år 2015 blir cirka 25 mkr. Bland årets större objekt finns fortsatt byte av vägbelysning, upprustning av badanläggningarna i Hammerdal och Gäddede samt uppstart av kommunens bredbandssatsning.



Genomsnittligt investeringstak max 20,3 mkr.

Vi har under de senaste åren inte färdigställt objekten i samma takt som fullmäktige har beviljat investeringsmedel, utan ombudgeterat cirka 20–30 mkr mellan åren. Det är bland annat brist på egna personalresurser, ej tillfredsställande lösningar eller nödvändiga tillstånd som försenar både start och slutförande av investeringsprojekt.

### Inget behov av upplåning

Sedan år 2009 har kommunen varken korta eller långa krediter. Ingen nyupplåning finns heller planerad inom närmsta framtiden. Beslutade investeringar och gjorda avsättningar, exklusive pensioner, finansierar vi med egna medel.

### Fortsatt minskning av borgensåtaganden

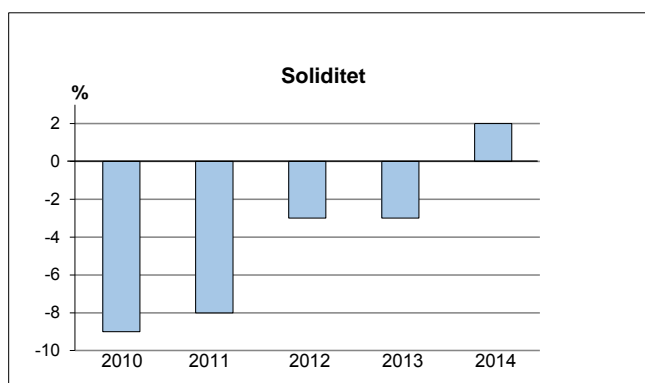
Kommunens borgensåtagande minskar ytterligare, i år med 13,4 mkr, och uppgår nu till 95,7 mkr. Av dessa står två av våra kommunala bolag för 85,5 mkr, vilket utgör en liten finansiell risk till skillnad mot övriga åtaganden. Det är bolagens amorteringar under året som står för årets minskning. Fullmäktige har, liksom tidigare år, förlängt HSB:s bostadsrättsförening Rönnens rekonstruktionsavtal med ett år. Brf Rönnen amorterar 200 tkr till kommunen varje år.

### Avsättningar för deponi krävs

Vi har gjort en fördjupad analys av kommunens behov av avsättning för återställande av deponier. Det resulterade i ytterligare avsättningar på totalt 5,8 mkr för att hålla jämna steg med de planer som ligger till grund för att kunna utföra återställandet av deponi i rätt tid. Återställande som vi ska utföra längre fram i tiden än ett år har även blivit nuvärdesberäknade.

### Positiv soliditet

Kommunens eget kapital har varit negativt sedan vi lyfte in hela pensionsskulden i balansräkningen år 2006. Med årets resultat på +24,9 mkr är det egna kapitalet äntligen positivt, +9,8 mkr. Soliditeten, den långsiktiga betalningsförmågan, uppgår till +2 procent. Kommunens soliditet var som lägst år 2007 med -20 procent. Återhämtningen har gått fortare än beräknat, och nu blir utmaningen att kvarstå med positiva tal.



Positiv soliditet +2 procent inklusive hela pensionsskulden.

### Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska resultat påverkas av en mängd olika faktorer. Här beskrivs vilken ungefärlig inverkan några av dessa har.

- Löneökning med 1 procent (inkl arbetsgivaravgift) -5,5 mkr
- Prisförändring 1 procent på övriga kostnader +/- 4,0 mkr
- Förändrad utdebitering med 25 öre +/- 5,4 mkr

### Framåtblick

Från år 2015 har kommunerna i Jämtlands län skatteväxlat 35 öre för kollektivtrafiken, som nu drivs av Region Jämtland Härjedalen.

Vi fortsätter att tappa i befolkningsutvecklingen. Per 1 november 2014 minskade invånarna i kommunen med -127 stycken, det påverkar våra skatteintäkter och statsbidrag för år 2015. Införandet av det nya skatteutjämningsystemet innebär även en ytterligare minskning med -1 mkr under året.

Räntan som påverkar pensionsskulden, den så kallade RIPS-räntan, kommer troligen att förändras under våren 2015. Senaste ränteförändringen var i mars 2013 och ökade pensionsskulden med 8 procent.

Ingen återbetalning från AFA Försäkring har kommit under 2014. Under våren 2015 väntar vi besked om en eventuellt sista återbetalning kan bli möjlig som avser år 2004, det skulle innebära cirka 7,5 mkr.

Ersättningarna för återsök av kostnader från Migrationsverket är fortsatt svårbedömda. Detta då vi trots godkända ansökningar inte vet hur stor andel vi kommer få utbetalt.

Fullmäktige har beslutat att utöka investeringsramen för 2015 med 20 mkr extra utöver den ordinarie investeringsramen på 21 mkr. Utökningen är specifikt avsedd för bredbandsinvesteringar och det är ServaNet AB som kommer att driva kommunens projekt. Dessa investeringar skiljer sig åt från övriga genom att ServaNet kommer att betala arrendeintäkter för nyttjandet av kommunens statsnät. Arrendet ska finansiera de kapitalkostnader, avskrivningar och ränta, som kommunen får på bredbandsutbyggnaden.

## Förvaltningsberättelse – kommunkoncern

### Hög resultatnivå

Strömsunds kommunkoncern redovisar ett positivt resultat med +29 mkr varav kommunen ingår med +24,9 mkr. Kommunkoncernen har därmed ytterligare förstärkt det egna kapitalet och visar nu på +44,3 mkr.

Strömsunds hyresbostäder AB:s bokslut redovisar en vinst med +0,8 mkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Det som påverkat resultatet mest är låga vakanser och en mild vinter. Vakansgraden har under året legat på en nivå runt 1,8 procent (3 procent 2013). I bolagets resultat ingår även gjorda nedskrivningar med 2,0 mkr.

Jämtlandsvärme AB redovisar en vinst med 226 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Bolagets förslag om årlig utdelning uppgår enligt ägardirektiv till 225 tkr. Antalet anslutna abonnenter har ökat och uppgår nu till totalt 410 stycken (404 stycken 2013).

Strömsunds utvecklingsbolag AB redovisar för året ett litet överskott på +58 tkr efter bokslutsdispositioner och skatt. Ägarbidrag har utbetalats med 3,5 mkr.

Jämtlands Räddningstjänstförbund redovisar ett bokslut på +830 tkr. Förbundet ingår inte i den sammanställda redovisningen då kommunens andel i förbundet utgör en liten del som därför kan exkluderas enligt god redovisningssed.

### Låneskulden minskar

Kommunkoncernens totala låneskuld uppgår till 85,5 mkr. Skulden har under året minskat med 12,7 mkr, varav Strömsunds hyresbostäder AB har amorterat 12,2 mkr och Jämtlandsvärme AB 0,5 mkr. Totalt finns för närvarande ett outnyttjat borgensutrymme för bolagen på 36 mkr.

### Total låneskuld

mkr	2014	2013
Strömsunds kommun	0	0
Strömsunds Hyresbostäder AB	32,5	44,7
Jämtlandsvärme AB	53,0	53,5
Strömsunds Utvecklingsbolag AB	0	0
Jämtlands Räddningstjänstförbund (16,75 %)	0	0
<b>Totalt</b>	<b>85,5</b>	<b>98,2</b>

Bolagens långfristiga lån har en genomsnittlig räntebindningstid på 2,41 år och den vägda genomsnittliga räntan är 2,82 procent. Under 2015 har bolagen möjlighet att anpassa bindningstider enligt nytagna riktlinjer för finansverksamhet.

### Framtiden

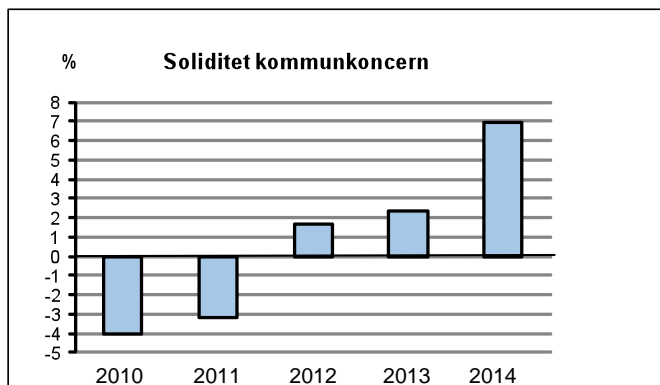
Bostadsbolagets hyresintäkter genererar ett överskott i den ordinarie verksamheten, vilket är nödvändigt för att kunna fortsätta rusta upp och underhålla fastighetsbeståndet. Vakansgraden har sänkts, från ca 3 procent 2013, till runt en nivå på 1,8 procent men målsättningen är att få ner den ytterligare. En nybyggnation av hyresrätter kommer att ske under 2015.

För fjärrvärmebolaget är det inte aktuellt med utbyggnad av näten i nuläget, men däremot finns möjlighet till ytterligare anslutningar av kunder på befintliga ledningar. Bolaget planerar att under 2015 till 2017 effektivisera anläggningen vid Ramselevägen. Det ska förlänga den tekniska livslängden med tio år. En förstudie om fjärrvärmeleveranserna i Gäddede är också på gång. Den ska ligga till grund för planeringen av pannbytet i skolan och före detta kommunhuset.

Utvecklingsbolaget ser en viss nedgång för nyföretagandet. Ett prioriterat område är att skapa förutsättningar för att antalet företag ska öka men också att befintliga ska kunna fortsätta att vara framgångsrika i kommunen.

### Soliditeten stärks ytterligare

Genom årets goda resultat, +29 mkr, har koncernens ekonomiska ställning stärkts. Soliditeten är nu +7 procent, vilket inkluderar hela koncernens pensionsskuld. Soliditeten var som lägst 2007 med -14 procent.



### Koncernöversikt 2014

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

Enhet (tkr)	Ägd andel	Resultat enl årsred	Ägartillskott		Driftsbidrag		Utdelning		Försäljning		Borgen	
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Given	Mottagen	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Strömsunds kommun	100 %	24 891			19 039			225	14 136	7 376	85 500	
Strömsunds Hyresbostäder AB	100 %	841							12 020	4 407		32 500
Jämtlandsvärme AB	100 %	226					225		950	16 912		53 000
Strömsunds Utvecklingsbolag AB	100 %	58				3 500			417			
Jämtlands Räddningstjänstförbund *)	16,75 %	830				15 539			1 177	5		

\*) Ingår inte i den sammanställda redovisningen.



## Redovisningsprinciper

Strömsunds kommuns redovisning bygger på Kommunala redovisningslagen (KRL) samt på rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed.

Från och med 2014 har kommunen bytt kontoplan till KommunBas-13.

### Immateriella anläggningstillgångar

RKR rek nr 12:1: Bedömning har gjorts att kommunen inte har några immateriella anläggningstillgångar.

### Materiella anläggningstillgångar

Kommunen tillämpar RKR:s idéskrift för avskrivningar:

- Inventarier och transportmedel 5–10 år
- Gator, vägar och VA-verk 20–33 år
- Fastigheter, VA-ledningar 33–50 år

För att aktivering ska ske ska anskaffningsvärdet uppgå till minst ett (1) basbelopp och

den ekonomiska livslängden vara över tre år. Kommunen tillämpar i normalfallet normalfallet linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. När tillgången tas i bruk börjar avskrivningen. Kommunen har ännu inte påbörjat komponentavskrivning enligt RKR 11.4.

### Pensionsåtaganden

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

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

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som är tryggt med 162,9 mkr i Strömsunds kommuns pensionsstiftelse. Engångsutbetalningar till stiftelsen bokförs över balansräkningen.

### Sammanställd redovisning

De kommunägda bolagens redovisning har skett i enlighet med god redovisningssed och bygger på bokföringslagen, årsredovisningslagen samt aktiebolagslagen.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Det innebär att koncernens egna kapital består av kommunens eget kapital och den del av dotterbolagens egna kapital som upparbetats efter förvärvstidpunkten.

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

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

## Ord- och begreppsförklaringar

### Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

### Eget kapital

Kommunens eget kapital består av skillnaden mellan tillgångar, skulder och avsättningar.

### Intern ränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital som utnyttjas inom en viss verksamhet.

### Kapitalkostnader

Benämning för intern ränta och avskrivningar.

### Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt, förmåga att betala skulder i rätt tid.

### Långfristiga skulder

Skulder överstigande ett år.

### Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

### Nettokostnader

Driftskostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

### Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång, till exempel bankmedel och kundfordringar.

### Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, (graden av egna finansierade tillgångar).

### Årsarbetare

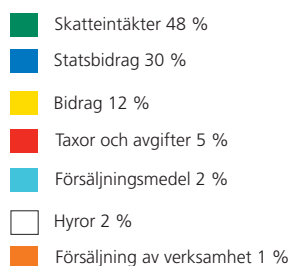
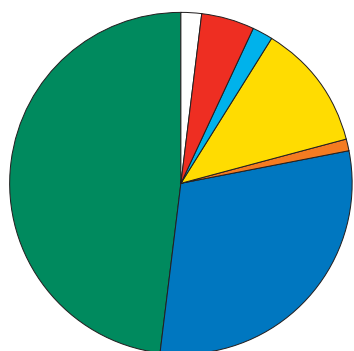
Antalet beräknas genom antalet närvarotimmar i förhållande till heltidsmättet 1 760 timmar.

**mkr** = miljon(er) kronor **tkr** = tusen kronor

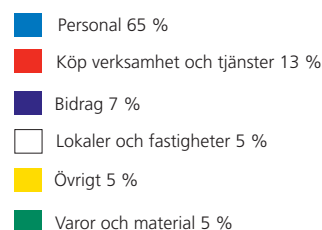
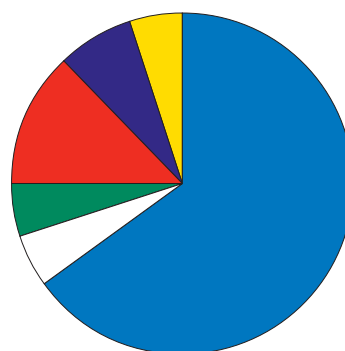
## Resultaträkningar

mkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter	1	213,9	172,0	215,2	275,7	276,5
Verksamhetens kostnader	2	-908,5	-869,5	-883,7	-954,0	-929,9
Avskrivningar	3	-21,9	-27,0	-24,4	-29,4	-31,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-716,5</b>	<b>-724,5</b>	<b>-692,9</b>	<b>-707,7</b>	<b>-685,2</b>
Skatteintäkter	4	459,4	460,0	446,8	459,4	446,8
Generella statsbidrag och utjämning	5	285,8	286,0	294,5	285,8	294,5
Finansiella intäkter	6	2,3	0,5	3,0	2,3	2,9
Finansiella kostnader	7	-6,1	-8,0	-52,5	-9,0	-55,7
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>24,9</b>	<b>14,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>30,8</b>	<b>3,3</b>
Extraordinära poster		-	-	-	-	-
<b>Resultat före bokslutsdispositioner</b>		<b>24,9</b>	<b>14,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>30,8</b>	<b>3,3</b>
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-0,9	-0,4
Skatt		-	-	-	-0,9	-0,6
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	8	<b>24,9</b>	<b>14,0</b>	<b>-1,1</b>	<b>29,0</b>	<b>2,3</b>
<i>Jämförelsestörande poster;</i>						
Erhållna medel AFA-försäkringar		-	-	15,0	-	15,0
Sänkt diskonteringsränta pensionsskuld		-	-	-37,6	-	-37,6

Kommunens intäkter



Kommunens kostnader



## Balansräkningar

mkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	282,6	291,9	274,2	424,9	421,7
Maskiner och inventarier	10	7,3	10,5	8,5	7,7	8,8
Finansiella anläggningstillgångar	11-14	24,4	24,1	24,1	5,7	5,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>314,3</b>	<b>326,5</b>	<b>306,8</b>	<b>438,3</b>	<b>435,8</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd		-	-	-	1,4	2,2
Kortfristiga fordringar	15	64,8	77,6	64,3	73,2	72,3
Kortfristiga placeringar	16	40,0	0,0	80,8	40,1	80,9
Likvida medel	17	74,3	93,0	50,5	81,7	61,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>179,1</b>	<b>170,6</b>	<b>195,6</b>	<b>196,4</b>	<b>217,2</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>493,4</b>	<b>497,1</b>	<b>502,4</b>	<b>634,7</b>	<b>653,0</b>
<b>Eget kapital</b>						
	8, 18	<b>9,8</b>	<b>-1,7</b>	<b>-15,0</b>	<b>44,3</b>	<b>15,3</b>
Årets resultat		24,9	14,0	-1,1	29,0	2,3
Resultatutjämningsreserv		35,0	-	25,1	-	-
Öronmärkning, bredband		8,4	-	11,0	-	-
Övrigt eget kapital		-33,6	-	-51,1	-	-
<b>Avsättningar</b>						
Avsättning för pensioner	19	278,6	279,9	321,1	280,3	322,9
Andra avsättningar	20	31,3	27,7	27,8	36,7	32,2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>309,9</b>	<b>307,6</b>	<b>348,9</b>	<b>317,0</b>	<b>355,1</b>
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder	21	3,1	-	2,6	88,1	101,8
Kortfristiga skulder	22	170,6	177,2	165,9	185,3	180,8
<b>Summa skulder</b>		<b>173,7</b>	<b>177,2</b>	<b>168,5</b>	<b>273,4</b>	<b>282,6</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>493,4</b>	<b>497,1</b>	<b>502,4</b>	<b>634,7</b>	<b>653,0</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>						
Leasing	24	2,0	-	2,7	2,0	2,7
Borgensåtagande	25	95,7	133,4	109,1	10,3	11,0

## Kassaflödesanalys

mkr	Not	Kommun	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<b>Löpande verksamhet</b>						
Årets resultat	8	24,9	14,0	-1,1	29,0	2,3
Justering för avskrivningar	3	21,8	27,0	24,4	29,4	31,8
Justering för pensionsavsättning	19	-4,9	-2,2	43,3	-5,0	43,6
Justering andra avsättningar	20	6,8	1,3	0,4	7,7	0,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	23	-	-	1,8	-	1,8
Poster som bokförts direkt mot eget kapital	23	-	-	1,7	-	1,8
<b>Medel från verksamheten före förändring rörelsekapital</b>		<b>48,6</b>	<b>40,1</b>	<b>70,5</b>	<b>61,1</b>	<b>82,1</b>
Ökning (-)/minskning (+) förråd		-	-	-	0,8	-
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	15	-0,5	2,3	13,3	-0,8	15,9
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	22	4,7	-1,9	-9,6	4,5	-15,4
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet</b>		<b>52,8</b>	<b>40,5</b>	<b>74,2</b>	<b>65,6</b>	<b>82,6</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>						
Investering i fastigheter och inventarier	9-10	-29,1	-51,0	-28,3	-32,1	-33,8
Investeringsbidrag fastigheter och inventarier	21	0,5	-	1,0	0,5	1,0
Försäljning av fastigheter och inventarier	9-10	0,1	-	0,8	0,1	0,8
Investering i aktier och andelar	11-14	-0,4	-0,4	-	-0,4	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>		<b>-28,9</b>	<b>-51,4</b>	<b>-26,5</b>	<b>-31,9</b>	<b>-32,0</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>						
Minskning pga överföring till pensionsstiftelse	19	-20,1	-20,1	-30,2	-20,1	-30,2
Minskning pga pensionsutbetalningar	19	-17,5	-16,5	-17,8	-17,5	-17,8
Minskning pga utbetalning andra avsättningar	20	-3,2	-4,0	-0,4	-3,2	-0,4
Nyupptagna lån	21	-	-	-	-	-
Amortering av långfristiga lån	21	-	-	-	-13,6	-13,8
Långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	21	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>		<b>-40,9</b>	<b>-40,7</b>	<b>-48,5</b>	<b>-54,5</b>	<b>-62,3</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-17,0</b>	<b>-51,6</b>	<b>-0,8</b>	<b>-20,8</b>	<b>-11,6</b>
Likvida medel vid årets början	16-17	131,3	131,3	132,1	142,7	154,3
Likvida medel vid årets slut	16-17	<u>114,3</u>	<u>79,7</u>	<u>131,3</u>	<u>121,8</u>	<u>142,7</u>
		<b>-17,0</b>	<b>-51,6</b>	<b>-0,8</b>	<b>-20,8</b>	<b>-11,6</b>

Kassaflödesanalys redovisas enl REK 16:2, dvs att investeringsverksamhet och finansieringsverksamhet bruttoredovisas.

## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Not 1. Verksamhetens intäkter</b>				
Intäkter ordinarie verksamhet	351 664	348 913	444,5	442,3
Avgår interna intäkter	-137 798	-133 734	-168,8	-165,8
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>213 866</b>	<b>215 179</b>	<b>275,7</b>	<b>276,5</b>
<i>Försäljningsmedel</i>	19 984	20 811		
<i>Taxor och avgifter</i>	45 879	48 139		
<i>Hyror och arrenden</i>	18 569	18 768		
<i>Bidrag</i>	118 560	117 884		
<i>Försäljning av verksamhet</i>	8 437	5 979		
<i>Övriga intäkter</i>	2 377	2 249		
<i>Realisationsvinster</i>	60	1 349		
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>213 866</b>	<b>215 179</b>		
<b>Not 2. Verksamhetens kostnader</b>				
Kostnader ordinarie verksamhet	1 086 953	1 056 238	1 163,4	1 134,5
Avgår interna kostnader	-137 798	-133 734	-168,8	-165,8
Avgår interna kapitalkostnader	-30 496	-33 594	-30,5	-33,6
Differens interna personalomkostnader	-10 144	-5 224	-10,1	-5,2
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>908 515</b>	<b>883 686</b>	<b>954,0</b>	<b>929,9</b>
<i>Lön, arvoden, ersättningar inkl sociala avgifter</i>	558 607	542 439		
<i>Pensionskostnader inkl löneskatt</i>	24 022	27 788		
<i>Övriga personalkostnader</i>	<u>6 941</u>	<u>6 418</u>		
<i>Delsumma personalkostnader</i>	589 570	576 645		
<i>Lokaler och fastigheter</i>	46 787	46 813		
<i>Varor och material</i>	48 852	40 006		
<i>Köp av verksamhet och tjänster</i>	121 390	123 184		
<i>Bidrag och transfereringar</i>	58 682	60 145		
<i>Övriga kostnader</i>	<u>43 234</u>	<u>36 893</u>		
<i>Delsumma</i>	318 945	307 041		
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>908 515</b>	<b>883 686</b>		
<b>Not 3. Avskrivningar</b>				
Planenliga avskrivningar	21 692	23 606	27,2	29,1
Nedskrivningar	166	750	2,2	2,7
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>21 858</b>	<b>24 356</b>	<b>29,4</b>	<b>31,8</b>
<b>Not 4. Skatteintäkter</b>				
Preliminärt erhållen kommunalskatt	460 687	449 471	460,6	449,5
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	84	-2 967	0,1	-3,0
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	-1 326	292	-1,3	0,3
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>459 445</b>	<b>446 796</b>	<b>459,4</b>	<b>446,8</b>
Antal invånare per 1 november 2013 och 2012	12 014	12 156		
SKL:s prognos för årets avräkningslikvid	+7 kr/inv	-244 kr/inv		
Slutavräkning enl SKL föregående år, korrigeringspost	-109 kr/inv	+24 kr/inv		
<b>Not 5. Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Fastighetsavgift	19 099	19 426	19,1	19,4
Inkomstutjämningsbidrag	147 748	156 120	147,7	156,1
Kostnadsutjämningsbidrag	82 368	75 841	82,4	75,9
Strukturbidrag	22 454	25 904	22,5	25,9
Regleringsbidrag (+) / avgift (-)	2 787	5 539	2,8	5,5
Utjämningsbidrag LSS	11 317	11 683	11,3	11,7
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>285 773</b>	<b>294 513</b>	<b>285,8</b>	<b>294,5</b>

## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Not 6. Finansiella intäkter</b>				
Räntor, likvida medel	450	1 069	0,5	1,3
Räntor, kortfristig placering	1 402	1 357	1,4	1,4
Värdepapper	112	141	0,1	0,1
Övrigt	349	388	0,3	0,2
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>2 313</b>	<b>2 955</b>	<b>2,3</b>	<b>2,9</b>
<b>Not 7. Finansiella kostnader</b>				
Räntor, långfristig upplåning	-	-	2,8	3,1
Räntor, kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Ränta pensionsavsättning	5 023	52 226	5,1	52,3
Övriga finansiella kostnader	1 111	320	1,1	0,4
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>6 134</b>	<b>52 546</b>	<b>9,0</b>	<b>55,7</b>
<b>Not 8. Årets resultat</b>	<b>24 891</b>	<b>-1 145</b>	<b>29,0</b>	<b>2,3</b>
<b>Balanskravsutredning</b>				
årets resultat enligt resultaträkning	24 891	-1 145		
avgår samtliga realisationsvinster	-60	-1 349		
vissa realisationsvinster enl undantag	-	-		
vissa realisationsförluster enl undantag	-	-		
orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
återföring av orealiserade förluster i värdepapper	-	-		
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>24 831</b>	<b>-2 494</b>		
medel till resultatutjämningsreserv	-9 898	-		
medel från resultatutjämningsreserv	-	-		
medel till öronmärkning	-	-		
medel från öronmärkning	2 613	-		
synnerliga själ; <i>sänkt diskonteringsränta pensionsskuld</i>	-	37 620		
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>17 546</b>	<b>35 126</b>		
Balanskravsunderskott från tidigare år	-	-		
<b>Summa balanskravsresultat</b>	<b>17 546</b>	<b>35 126</b>		
<b>Balanskravsresultat att reglera</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Not 9. Mark*, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Anskaffningsvärde	587 483	582 603	844,9	831,8
Årets nyanskaffningar	236	296	1,7	2,6
Årets omklassificeringar	29 190	7 972	42,5	13,9
Ackumulerade avskrivningar	-290 086	-268 661	-392,2	-365,6
Årets avskrivningar	-19 308	-21 425	-24,8	-26,6
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-44 762	-44 763	-65,9	-64,2
Årets upp-/nedskrivningar	-166	-	-2,1	-1,6
Årets försäljningar, bokfört värde	-87	-3 388	-0,2	-3,4
	262 500	252 634	403,9	386,8
<b>Pågående investeringar</b>				
Ingående anskaffningsvärde	21 575	2 978	34,9	19,9
Årets nyanskaffningar	27 778	26 891	28,8	29,2
Årets (aktivering) omklassificeringar	-29 312	-8 293	-42,6	-14,3
	20 041	21 576	21,0	34,9
<b>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>	<b>282 541</b>	<b>274 210</b>	<b>424,9</b>	<b>421,7</b>

\*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 45,7 mkr 2014 (2013 38,3 mkr). Bokfört värde är 2,1 mkr.

## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Not 10. Maskiner och inventarier</b>				
Anskaffningsvärde	49 648	48 294	53,0	51,7
Årets nyanskaffningar	1 102	1 128	1,2	1,1
Årets omklassificeringar	122	322	0,1	0,3
Ackumulerade avskrivningar	-40 053	-37 872	-42,7	-40,3
Årets avskrivningar	-2 288	-2 181	-2,4	-2,4
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1 196	-1 196	-1,6	-1,2
Årets upp-/nedskrivningar	-	-	-	-0,4
Årets försäljningar, bokfört värde	-	-	0,1	-
<b>Summa maskiner och inventarier</b>	<b>7 335</b>	<b>8 495</b>	<b>7,7</b>	<b>8,8</b>
I anskaffningsvärdet för not 9-10 ingår inga lånekostnader, RKR rek nr 15:1.				
<b>Not 11. Aktier och andelar</b>				
<b>Aktier</b>				
Jämtlandsvärme AB (100%)	11 300	11 300	-	-
Strömsunds Hyresbostäder AB (100%)	7 500	7 500	-	-
Strömsunds Utvecklingsbolag AB (100%)	150	150	-	-
Inlandsbanan AB (6%)	180	180	0,2	0,2
Regionförbundet i Jämtland AB (5,20 %)	416	416	0,4	0,4
ServaNet AB (4 %)	400	-	0,4	-
Flygplats South Lapland AB	25	25	0,0	0,0
Destination Södra Lappland AB	25	25	0,0	0,0
<b>Summa aktier</b>	<b>19 996</b>	<b>19 596</b>	<b>1,0</b>	<b>0,6</b>
<b>Andelar</b>				
Kommuninvest ekonomisk förening*)	450	450	0,5	0,5
Strömsundshälsan ekonomisk förening	67	67	0,1	0,1
Skogsägarna Norrskog ekonomisk förening	51	77	-	0,1
Övrigt	-	-	0,2	0,2
<b>Summa andelar</b>	<b>569</b>	<b>595</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>
*) Andelskapitalet i Kommuninvest ek. förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ek. förening har därefter beslutat om insatsemissioner. 2014 har dessa ökat med 476 512 kronor. Kommunens totala andel per 2014-12-31 uppgick till 1 847 430 kronor.				
<b>Not 12. Obligationer, förlagslån</b>				
Förlagslån Kommuninvest ekonomisk förening	2 200	2 200	2,2	2,2
<b>Summa obligationer, förlagslån</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>	<b>2,2</b>	<b>2,2</b>
<b>Not 13. Bostadsrätter</b>				
Strömsund	1 674	1 674	1,7	1,7
<b>Summa bostadsrätter</b>	<b>1 674</b>	<b>1 674</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
<b>Not 14. Långfristiga fordringar</b>				
<i>HSB:s brf Rönne har en skuld till kommunen på 10,3 mkr enligt rekonstruktionsavtal KF 2015-02-03 § 26. Föreningen amorterar årligen 200 tkr.</i>				
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar (not 11-14)</b>	<b>24 439</b>	<b>24 065</b>	<b>5,7</b>	<b>5,3</b>
<b>Not 15. Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar	14 748	16 381	23,1	22,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18 757	11 829	18,2	12,8
Fordringar hos staten	18 243	23 962	18,8	24,2
Övriga kortfristiga fordringar	13 096	12 155	13,1	12,7
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>64 844</b>	<b>64 327</b>	<b>73,2</b>	<b>72,3</b>

**Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser**

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Not 16. Kortfristiga placeringar</b>				
Obligationer	-	600	-	0,6
Nordea fasträntekonto	-	20 000	-	20,0
SEB fasträntekonto	-	20 173	-	20,2
Länsförsäkringar fasträntekonto	40 000	40 000	40,0	40,0
Övriga kortfristiga placeringar	-	-	0,1	0,1
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>40 000</b>	<b>80 773</b>	<b>40,1</b>	<b>80,9</b>
<b>Not 17. Likvida medel</b>				
Bank	74 294	50 503	81,7	61,8
Övrigt	3	3	-	-
<b>Summa likvida medel</b>	<b>74 297</b>	<b>50 506</b>	<b>81,7</b>	<b>61,8</b>
<b>Not 18. Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	-15 063	-15 683	15,3	11,2
Justering eget kapital	-	1 765	-	1,8
<i>Justerat ingående eget kapital</i>	<i>-15 063</i>	<i>-13 918</i>	<i>15,3</i>	<i>13,0</i>
Årets resultat	24 891	-1 145	29,0	2,3
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>9 828</b>	<b>-15 063</b>	<b>44,3</b>	<b>15,3</b>
Därav				
- Resultatutjämningsreserv	34 963	25 065		
- Öronmärkning, bredband	8 387	11 000		
- Övrigt eget kapital *)	-33 522	-51 128		
*) det kapital som återstår efter justering för resultatutjämningsreserv och öronmärkning.				
<b>Not 19. Avsättning för pensioner inkl löneskatt</b>				
<b>Avsättning för pensioner intjänade t o m 1997-12-31</b>				
<i>Ingående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>268 150</i>	<i>279 451</i>		
Försäkring IPR	-3 999	-		
Pensionsstiftelsen	-20 119	-30 179		
Pensionsutbetalningar	-15 272	-15 665		
Finansiell uppräknings, ränta och basbelopp	3 421	37 056		
Aktualisering	-468	815		
Övriga poster	-3 899	-1 122		
Förändring löneskatt	-9 785	-2 206		
<i>Utgående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>218 029</i>	<i>268 150</i>		
<b>Avsättning för pensioner intjänade fr o m 1998 exkl ÖK-SAP</b>				
<i>Ingående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>51 999</i>	<i>44 822</i>		
Pensionsutbetalningar	-1 780	-1 662		
Nyintjänad pension	3 568	2 628		
Finansiell uppräknings, ränta och basbelopp	561	4 948		
Övriga poster	-18	-138		
Förändring löneskatt	566	1 401		
<i>Utgående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>54 896</i>	<i>51 999</i>		
<b>Avsättning för pensioner intjänade fr o m 1998 ÖK-SAP</b>				
<i>Ingående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>577</i>	<i>1 164</i>		
Pensionsutbetalningar	-447	-452		
Arbetstagare som pensionerats	802	259		
Finansiell uppräknings, ränta och basbelopp	9	26		
Övriga poster	-5	-306		
Förändring löneskatt	87	-114		
<i>Utgående avsättning inkl löneskatt</i>	<i>1 023</i>	<i>577</i>		



## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Förtroendevalda</b>				
<b>Avsatt till pensioner</b>				
<i>Ingående avsättning inkl löneskatt</i>	1 305	-		
Finansiell uppräknings, ränta och basbelopp	25	-		
Utbetalningar	-	-		
Nyintjänad pension	523	-		
Förändring löneskatt	450	-		
<i>Utgående avsättning inkl löneskatt</i>	2 303	0		
<b>Avsättning för pensioner intjänade fr o m 1998 ÖK-SAP</b>				
<i>Ingående avsättning inkl löneskatt</i>	422	422		
Finansiell uppräknings, ränta och basbelopp	27	-		
Utbetalningar	-	-		
Ändrad diskonteringsränta	90	-		
Nyintjänad pension	1 360	-		
Förändring löneskatt	461	-		
<i>Utgående avsättning inkl löneskatt</i>	2 360	422		
<b>Total avsättning för pension inkl löneskatt</b>	<b>278 611</b>	<b>321 148</b>	<b>280,3</b>	<b>322,9</b>
Aktualiseringsgrad	95%	95%		
ÖK-SAP = Överenskommen särskild avtalspension				
IPR = Intjänad pensionsrätt				

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

Pensioner har tryggats genom försäkringar tecknade under åren 2005-2007 och 2014. Genom detta har förpliktelsen minskats med 84,3 mkr. Utgående kapital i överskottsfond hos KPA pension 2014-12-31 är noll (0) kronor.

Strömsunds kommun har ett pensionsåtagande som tryggats med 162,9 mkr i kommunens pensionsstiftelse.

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

### Not 20. Andra avsättningar

#### Avtal Bostadsdelegationen

Redovisat värde vid årets början	10 354	10 354	10,4	10,4
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
<b>Utgående avsättning</b>	<b>10 354</b>	<b>10 354</b>	<b>10,4</b>	<b>10,4</b>

Avsättning för framtida köp av fastigheten Häggen 12 i Strömsund, enligt upprättat avtal med Bostadsdelegationen oktober 2000. Kommunen har åtagit sig att förvärva fastigheten om HSB:s bostadsrättsförening Rönnen kommer på obestånd. Ett förnyat rekonstruktionsavtal har upprättats mellan kommunen och bostadsrättsföreningen i februari 2015.

## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Övriga befarade förluster inkl borgen</b>				
Redovisat värde vid årets början	631	657	0,6	0,7
Nya avsättningar	-	-	-	-
lanspråkta avsättningar	-	-	-	-
Outnyttjade belopp som återförts	-20	-26	0,0	0,0
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
<b>Utgående avsättning</b>	<b>611</b>	<b>631</b>	<b>0,6</b>	<b>0,7</b>
<b>Avsatt till återställande av deponier t o m 2006</b>				
Redovisat värde vid årets början	10 959	10 959	11,0	11,0
Nya avsättningar	3 027	-	3,0	-
lanspråkta avsättningar	-3 524	-	-3,5	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	114	-	-	-
<b>Utgående avsättning</b>	<b>10 576</b>	<b>10 959</b>	<b>10,5</b>	<b>11,0</b>
Avsättningen baserar sig på lämnade tippmassor fram till och med 2006 och bekostas av skatte-medel. Avsättningsplan upprättad av Sweco, reglerar att deponierna ska vara återställda 2035.				
<b>Avsatt till återställande av Lidens Deponi fr o m 2007</b>				
Redovisat värde vid årets början	12	421	-	0,4
Nya avsättningar	2 336	-	2,3	-
Tidigare nyttjade belopp som återförts	3 895	-	3,9	-
lanspråkta avsättningar	-43	-409	-	-0,4
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	900	-	0,9	-
<b>Utgående avsättning</b>	<b>7 100</b>	<b>12</b>	<b>7,1</b>	<b>0,0</b>
Avsättningen baserar sig på material som tillförs tippen från 2007 och framåt och bygger på Swecos beräkningar. Återställningsarbetet på Liden inleddes 2006 och ska vara klar 2017.				
<b>Avsatt till återställande av deponi Junsternäset</b>				
Redovisat värde vid årets början	5 803	5 357	5,8	5,4
Nya avsättningar	447	446	0,4	0,4
lanspråkta avsättningar	-3 569	-	-3,5	-
Outnyttjade belopp som återförts	-	-	-	-
Förändring av nu värdet	-	-	-	-
<b>Utgående avsättning</b>	<b>2 681</b>	<b>5 803</b>	<b>2,7</b>	<b>5,8</b>
Avsättningen avser återställande av deponi i Junsternäset Gäddede. Återställandet påbörjades 2009 och beräknas vara färdigställt år 2015.				
Latent skatteskuld	-	-	5,4	4,5
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>31 322</b>	<b>27 759</b>	<b>36,7</b>	<b>32,2</b>
<b>Summa avsättningar (not 19-20)</b>	<b>309 933</b>	<b>348 907</b>	<b>317,0</b>	<b>355,1</b>
<b>Not 21. Långfristiga skulder</b>				
Kommuninvest	-	-	85,5	98,2
Uppbokad kortfristig del	-	-	-0,5	-0,5
Långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	3 244	2 719	3,2	2,7
Ackumulerad upplösning investeringsbidrag	-134	-77	-0,1	-0,1
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	1,4
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>3 110</b>	<b>2 642</b>	<b>88,1</b>	<b>101,8</b>
Genomsnittlig låneränta	-	-	2,82%	2,93%

## Noter till resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser

	Kommun 2014 (tkr)	Kommun 2013 (tkr)	Koncern 2014 (mkr)	Koncern 2013 (mkr)
<b>Not 22. Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder	38 756	38 630	41,7	43,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 677	20 794	27,8	27,0
Skulder till staten	23 807	23 873	26,0	24,1
Semesterlöneskuld o okomp.övertid inkl sociala avgifter	42 562	41 812	43,3	42,6
Pensionspremier avgiftsbestämd ålderspension	19 926	20 016	20,0	20,1
Övriga kortfristiga skulder	24 857	20 765	26,6	24,0
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>170 585</b>	<b>165 890</b>	<b>185,3</b>	<b>180,8</b>
<b>Not 23. Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>				
Justering för likvidpåverkande post (rättelse ränta topkonto)	-	1 765	1,8	1,8
Justering för realisationsvinster mat anläggningstillgångar	-59	-1 349	-1,3	-1,3
Justering för realisationsförluster mat anläggningstillgångar	67	3 154	3,1	3,1
<b>Summa ej likvidpåverkande poster</b>	<b>8</b>	<b>3 570</b>	<b>3,6</b>	<b>3,6</b>
<b>Not 24. Leasing</b>				
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år.				
Minimileasavgifter				
Med förfall inom 1 år	651	675	0,7	0,7
Med förfall inom 1-5 år	1 322	2 046	1,3	2,0
Med förfall senare än 5 år	-	-	-	-
<b>Summa leasing</b>	<b>1 973</b>	<b>2 721</b>	<b>2,0</b>	<b>2,7</b>
<b>Not 25. Borgensåtagande</b>				
Strömsunds Hyresbostäder AB	32 500	44 700		
Jämtlandsvärme AB	53 000	53 500		
Summa kommunala bolag	85 500	98 200		
Förlustansvar för egna hem	1 575	1 878	1,6	1,9
Bostadsrättsförening - HSB	7 826	8 010	7,8	8,0
Idrottsanläggningar och övriga	787	985	0,9	1,1
<b>Totalt borgensåtagande</b>	<b>95 688</b>	<b>109 073</b>	<b>10,3</b>	<b>11,0</b>
Infriade borgensåtaganden	-	-	-	2,5

Strömsunds kommun har i augusti 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2014-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Strömsunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299.065.476.978 kronor och totala tillgångar till 290.729.650.160 kronor. Kommunens andel av del totala förpliktelserna uppgick till 151.329.733 kronor och andelen av de totala

## Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar var 51,3 mkr under 2014. Det inkluderar även affärsverksamheten (AVA). I budgeten ingår ombudgeteringar på 30,3 mkr från år 2013. Årets investeringar uppgick till 29,0 mkr, det är en avvikelse mot budget med 22,3 mkr. Till år 2015 begär förvaltningarna en ombudgetering på 25,5 mkr.

Den största anledningen till ombudgeteringarna är att påbörjade projekt fortsätter över årsskiftet. Dessutom har vi inte kunnat påbörja vissa projekt. Det beror på flera saker: Medel har saknats, vi har inte kommit fram till tillfredställande lösningar eller fått de tillstånd och godkännande vi behövt.

Med utgångspunkt från ett medborgarförslag som en tidigare elev vid Vattudalsskolan i Strömsund lämnat in, har vi rustat upp utemiljön vid skolan. Arbetet har skett i nära dialog med skolans elever.

Den fortsatta renoveringen av Forsgården i Gäddede, som bland annat fått nya fasader, har inneburit ett stort lyft för anläggningen. Arbetet fortsätter med ytterligare förbättringar även 2015.

I Hammerdal och Gäddede har vi färdigställt badanläggningarna med tillhörande utrymmen. Det har bidragit till att förbättra tillgängligheten till anläggningarna avsevärt. Ombyggnaden av lokaler för Kulturskolan, biblioteket och fritidshemmet vid Centralskolan i Hoting är färdigställda och verksamheterna tog lokalerna i bruk i början av året.

Vi har utfört åtgärder i hissar för att klara nya lagkrav samt bytt ut brandlarmen i flera av kommunens boenden för att uppfylla kraven för brandlarm.

Bytet av armaturer i vägbelysningsanläggningarna har fortsatt under året i Frostvikenområdet och Hoting-Tåsjöområdet. Under 2015 är det Hammerdalsområdets tur och sedan är arbetet klart.

Vi har påbörjat om- och tillbyggnaden av produktionsköket vid Vattudalsskolan, det ska vara klart under första halvåret 2015.

Behovet av förbättringar av kommunens IT-infrastruktur innebär kontinuerliga investeringar och vi har gjort några under året. Kommunfullmäktige tog 2014 beslut om att avsätta 20 mkr i extra investeringsmedel för utbyggnad av bredband i kommunen.

## Investeringsredovisning

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013
Kommunstyrelse	2 915	10 882	7 967	917
Teknik- och serviceförvaltning	6 168 *)	10 736	4 568	4 170
Fastighetsförvaltning	13 588	20 199	6 611	15 504
Kommunledningsförvaltning	888	1 066	178	642
Strömsund Turism	904	1 700	796	0
Framtids- och utvecklingsförvaltning	339	360	21	172
Miljö och bygg	0	4	4	86
Barn- och utbildningsförvaltning	0	140	140	0
Vård- och socialförvaltning	49	525	476	300
Bredband, fiber	3 097	0	-3 097	0
<b>Deltotal</b>	<b>27 948</b>	<b>45 612</b>	<b>17 664</b>	<b>21 791</b>
Affärsverksamhet (AVA)	643	5 686	5 043	5 525
<b>Totalt</b>	<b>28 591</b>	<b>51 298</b>	<b>22 707</b>	<b>27 316</b>
<b>Därav</b>				
<i>Inventarier och maskiner</i>	1 933	2 711	778	2 219
<i>Verksamhetslokaler</i>	15 660	30 956	15 296	14 869
<i>Vattenverk, avlopp, renhållning</i>	503	5 546	5 043	5 525
<i>Gator, vägar, parker, bredband</i>	10 495	12 085	1 590	3 878
<i>Övriga fastigheter</i>	0	0	0	825
<b>Summa</b>	<b>28 591</b>	<b>51 298</b>	<b>22 707</b>	<b>27 316</b>
Finansiella anläggningstillgångar	400	0	-400	0
<b>Total nettoinvestering</b>	<b>28 991</b>	<b>51 298</b>	<b>22 307</b>	<b>27 316</b>

\*) Bygdemedel ingår med 525 tkr

## Större investeringsprojekt

tkr	Total budget	Utfall 2012-2013	Utfall 2014	Prognos 2015	Prognos total
<b>Avslutade</b>					
Hotings skola	5 500	5 448	548	-	-
Bad Gäddede	4 700	2 303	2 856	-	-
<b>Pågående</b>					
Vägbelysning	14 200	4 115	5 650	4 435	14 200

## Driftredovisning

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

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

Mer detaljerad redovisning per verksamhet finns på sidorna 56 till 79.

### Driftredovisning, nämnd (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÅKTER		Nettoavvikelse 2014	Netto- budget 2014
	Redovisat 2014	Budget 2014	Redovisat 2014	Budget 2014		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	456 543	412 507	272 137	217 559	10 542	194 948
Miljö- och byggnämnd	7 121	6 626	2 699	2 195	9	4 431
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	230 689	219 192	16 283	9 181	-4 395	210 011
Socialnämnd	348 093	320 296	46 729	33 425	-14 493	286 871
Närvardsnämnd	32 923	32 063	12 163	11 490	-187	20 573
Överförmyndaren	1 773	1 460	300	0	-13	1 460
Revision	746	779	0	0	33	779
<b>Summa *)</b>	<b>1 077 888</b>	<b>992 923</b>	<b>350 311</b>	<b>273 850</b>	<b>-8 504</b>	<b>719 073</b>
Avsättningar, nedskrivningar etc	9 065	0	1 354	0	-7 711	0
<b>SUMMA</b>	<b>1 086 953</b>	<b>992 923</b>	<b>351 665</b>	<b>273 850</b>	<b>-16 215</b>	<b>719 073</b>

\*) Verksamheternas underskott är -8,5 mkr.

### Driftredovisning, verksamhet (inkl kapitalkostnader)

tkr	KOSTNADER		INTÅKTER		Nettoavvikelse 2014	Netto- budget 2014
	Redovisat 2014	Budget 2014	Redovisat 2014	Budget 2014		
Kommunfullmäktige, kommunstyrelse	71 215	77 163	7 825	4 015	9 758	73 148
Teknik- och serviceförvaltning inkl fastighetsförvaltning och AVA	206 827	204 408	185 422	181 794	1 209	22 614
Strömsund Turism	6 358	5 676	3 576	2 515	379	3 161
Kommunledningsförvaltning	30 391	28 533	3 597	1 457	282	27 076
Framtids- och utvecklingsförv.	141 752	96 727	71 717	27 778	-1 086	68 949
Miljö och bygg	7 121	6 626	2 699	2 195	9	4 431
Barn- och utbildningsförvaltning	214 654	203 012	16 108	9 141	-4 675	193 871
Kultur och fritid	16 035	16 180	175	40	280	16 140
Vård- och socialförvaltning	348 093	320 296	46 729	33 425	-14 493	286 871
Närvård Frostviken	32 923	32 063	12 163	11 490	-187	20 573
Överförmyndaren	1 773	1 460	300	0	-13	1 460
Revision	746	779	0	0	33	779
<b>Summa</b>	<b>1 077 888</b>	<b>992 923</b>	<b>350 311</b>	<b>273 850</b>	<b>-8 504</b>	<b>719 073</b>
Avsättningar, nedskrivningar etc	9 065	0	1 354	0	-7 711	0
<b>SUMMA</b>	<b>1 086 953</b>	<b>992 923</b>	<b>351 665</b>	<b>273 850</b>	<b>-16 215</b>	<b>719 073</b>

## Kommunstyrelsen inför 2015

Vi ska fortsätta att jobba för att vara en attraktiv kommun. Här ska våra invånare trivas och nya ska vilja flytta till vår kommun. Ett positivt flyttnetto är målet även för 2015. Programmet för inflyttning och integration, som kommunfullmäktige fastställde under 2014, ska vara ett verktyg i det arbetet.

Ett positivt flyttnetto ställer krav på en bra kommunal service i hela kommunen. Det handlar bland annat om skolor, förskoleverksamhet och möjlighet till barnomsorg kvällar och nätter.

Tillgång till bredband är en avgörande fråga för utvecklingen av vår kommun. Strömsunds kommun är nu delägare i ServaNet och ska bygga ett eget fibernät. Särskilda investeringsmedel finns avsatt för det. Sedan den 1 februari 2015 finns en kommunal bredbandsamordnare som ska föra arbetet med utbyggnaden framåt.

Vi har under många år jobbat med jämställdhetsfrågor internt i kommunen. Nu ska vi använda oss av den kunskapen i marknadsföringen av kommunen och för att täcka kommande behov av arbetskraft. Arbetsmarknadsenheten är nu på plats och ska underlätta för arbetslösa personer att komma in på arbetsmarknaden. Som ett led i det arbetet ska kommunens arbetsplatser ta emot praktikanter.

Arbetet med att anpassa skollokalerna utifrån elevunderlaget fortsätter, under 2015 är det Frostviksskolan som står i fokus. Avyttringen av lokaler som inte längre behövs för kommunal verksamhet fortgår men i mindre omfattning än tidigare. Samtidigt som vi gör oss av med lokaler uppstår nya lokalbehov som vi måste tillgodose, till exempel inom förskoleverksamheten.

Efter den gymnasieutredning som framtids- och utvecklingsförvaltningen genomfört gör vi nu särskilda satsningar för att vår skola ska bli attraktiv. Särskilda medel finns avsatt för marknadsföring av skolan. Skolan har anställt en elevcoach och erbjuder eleverna åtta körkortslektioner och körkortsteori.

Ansvar för Länstrafiken övergår till Region Jämtland Härjedalen från och med 2015.

**Gudrun Hansson, (s)**

Ordförande

## Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2014

<b>Teknik- och serviceförvaltningen</b>			
<b>Inriktningsmål 2014</b>	<b>Effektmål 2014</b>	<b>Resultat 2014</b>	<b>Nivå</b>
God ekonomisk hushållning	Lokalytan ska minska med 4 000 m <sup>2</sup>	Sålt: -68 m <sup>2</sup> Förhyrt: -419 m <sup>2</sup> Rivet: -1 716 m <sup>2</sup> Köpt: 0 m <sup>2</sup> Ny-/ombyggnad: +80 m <sup>2</sup> <b>Total minskning: -2 123 m<sup>2</sup></b>	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Rivning av fastigheter samt uppsägning av externt hyrda lokaler har gett de bästa resultaten under 2014. Försäljning av fastigheter har skett i mycket liten omfattning. Orsaken är att de varit svårsålda samt att fastigheter i enlighet med tagna beslut hyrts ut istället.			
Avfallsmängden till förbränning ska minska	Mängden säck- och kärlavfall till förbränning ska minska med 3 %	Minskning cirka 5 %.	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Plockanalyser visar att cirka 27 % av innehållet i sopkärnen består av förpackningsmaterial, som skulle ha lämnas till Förpacknings- och tidningsinsamlingen. Det finns alltså möjligheter att minska mängden avfall till förbränning.			
Ökad jämställdhet	Jämställdhet tas upp på arbetsplatsträff minst en gång/år	Har tagits upp på samtliga enheter.	Uppfyllt

<b>Strömsund Turism</b>			
<b>Inriktningsmål 2014</b>	<b>Effektmål 2014</b>	<b>Resultat 2014</b>	<b>Nivå</b>
Beläggningen på Strömsunds camping ska ligga på samma nivå som 2012	En beläggning på 26 000 gästnätter, hela året.	28 413 gästnätter	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Rekordsommar!			
Ökad jämställdhet	Jämställdhet tas upp på arbetsplatsträff minst en gång/år	Jämställdhet har diskuterats på våra arbetsplatsträffar vid två tillfällen under året.	Uppfyllt



## Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2014

<b>Kommunledningsförvaltningen</b>			
<b>Inriktningsmål 2014</b>	<b>Effektmål 2014</b>	<b>Resultat 2014</b>	<b>Nivå</b>
God service och tillgänglighet, kommunhuset	85 % ska få svar inom 2 arbetsdagar på en enkel fråga via e-post.	89 % fick svar inom 2 arbetsdagar på en enkel fråga via e-post.	Uppfyllt
	75 % ska få svar inom 3 arbetsdagar på en enkel fråga via e-post.	Inte mätt.	Inte mätt
	60 % ska få svar direkt på en enkel fråga via telefonsamtal.	35 % fick svar direkt på en enkel fråga via telefonsamtal.	Inte uppfyllt
	75 % ska uppge att de fick ett gott bemötande i telefon.	91 % fick ett gott bemötande.	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Måtten ingår i Kommunens Kvalitet i Korhet, KKiK. Andelen svar på e-post ligger något över genomsnittet bland deltagande kommuner i KKiK. Men det finns e-post i undersökningen som inte har besvarats inom två veckor. Andelen som fått svar direkt på en enkel fråga via telefon uppfyller inte målet och har sjunkit sedan 2013. I KKiK ligger vi nu bland de 25 % sämsta kommunerna. Den som får svar blir bra bemött.			
Ungdomsarbetslösheten ska minska	Strömsunds kommun ska erbjuda minst 125 feriejobb under sommaren 2014.	Erbjudande om feriearbete har gått till alla 150 ungdomar som sökte. Flera tackade nej, 118 hade feriearbeten.	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Alla 150 var inte i behov av feriearbete när sommaren började. 20 tackade nej direkt till erbjudandet, andra senare. Totalt har 118 flickor och pojkar haft feriearbeten under sommaren. Ingen sommarskola har genomförts under 2014.			
Ökad jämställdhet	Jämställdhet tas upp på arbetsplatsträff minst en gång/år	Jämställdhet har inte tagits upp tydligt.	Delvis uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Jämställdhet har inte tagits upp som en specifik punkt på arbetsplatsträffar inom kommunledningsförvaltningen. Däremot har perspektivet funnits med när andra frågor diskuterats på arbetsplatsträffar.			
Kommunen ska ställa praktikplatser till förfogande	Strömsunds kommun ska ta emot minst en kvinna eller man i praktik eller andra arbetsmarknadspolitiska insatser och program för var 10:e anställd	Antal mottagna praktikanter Kvinnor 32 Män 21 Totalt 53	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> I siffrorna ingår inte praktik som är en del av utbildning. Kommunen har tagit emot mindre än en praktikant per var 25:e anställd.			

## Kommunstyrelsen, redovisning av mål 2014

<b>Framtids- och utvecklingsförvaltningen, FUF</b>																											
<b>Inriktningsmål 2014</b>	<b>Effektmål 2014</b>	<b>Resultat 2014</b>	<b>Nivå</b>																								
Inflyttningen ska öka	Strömsunds kommun ska ha ett positivt flyttnetto 2014	<table> <tr> <td><b>2014</b></td> <td><b>Kvinnor</b></td> <td><b>Män</b></td> </tr> <tr> <td>Inflyttade</td> <td>297</td> <td>392</td> </tr> <tr> <td>Utflyttade</td> <td>346</td> <td>393</td> </tr> <tr> <td><b>Flyttnetto</b></td> <td><b>-49</b></td> <td><b>-1</b></td> </tr> <tr> <td><b>2013</b></td> <td><b>Kvinnor</b></td> <td><b>Män</b></td> </tr> <tr> <td>Inflyttade</td> <td>273</td> <td>311</td> </tr> <tr> <td>Utflyttade</td> <td>333</td> <td>346</td> </tr> <tr> <td><b>Flyttnetto</b></td> <td><b>-60</b></td> <td><b>-35</b></td> </tr> </table>	<b>2014</b>	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>	Inflyttade	297	392	Utflyttade	346	393	<b>Flyttnetto</b>	<b>-49</b>	<b>-1</b>	<b>2013</b>	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>	Inflyttade	273	311	Utflyttade	333	346	<b>Flyttnetto</b>	<b>-60</b>	<b>-35</b>	Inte uppfyllt
<b>2014</b>	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>																									
Inflyttade	297	392																									
Utflyttade	346	393																									
<b>Flyttnetto</b>	<b>-49</b>	<b>-1</b>																									
<b>2013</b>	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>																									
Inflyttade	273	311																									
Utflyttade	333	346																									
<b>Flyttnetto</b>	<b>-60</b>	<b>-35</b>																									
<p><b>Analys och kommentar</b>                      Flyttnettot för 2014 är -50, varav -49 kvinnor och -1 man. Motsvarande siffror för 2013 är -95, varav -60 kvinnor och -35 män. Det negativa flyttnettot har således minskat.                      Könsfördelningen är mycket ojämn. För 2014 är det betydligt fler män än kvinnor som flyttat från kommunen men samtidigt är det nästan 100 fler män än kvinnor som flyttat till kommunen. Inflyttarservice har, för 2015, ett omfattande program som avser att främja inflyttningen för personer från andra delar av landet och för migranter.</p>																											
Alla flickor och pojkar inom gymnasieskolan ska klara kunskapskraven	Alla flickor och pojkar i gymnasieskolan ska klara kunskapskravet för godkänd nivå i alla kurser	Andel som klarat godkänd nivå i alla kurser 2014 (2013): Flickor 99,0 % (98,0 %) Pojkar 98,6 % (95,6 %)	Delvis uppfyllt																								
	Skillnaderna i resultat mellan flickor och pojkar ska minska	Betygspoäng 2014 (2013): Flickor 13,9 (13,6) Pojkar 13,3 (12,8) Skillnad 0,6 (0,8)  Skillnaden har minskat.	Uppfyllt																								
<p><b>Analys och kommentar:</b>                      Det har skett en betydande förbättring av resultaten både för flickor och för pojkar under läsåret 2013/2014 jämfört med föregående läsår. Andelen godkända betyg har ökat för både flickor och pojkar. Detsamma gäller flickornas och pojkarnas totala meritvärde. Skillnaden i meritvärde mellan flickor och pojkar har också minskat. Det sker ett målmedvetet arbete för att även i fortsättningen kunna uppnå högre meritvärden för eleverna. Stödundervisningen kommer att utvärderas kontinuerligt.</p>																											
Det samlade kompetensbehovet hos näringslivet i Strömsunds kommun ska kartläggas kontinuerligt	God överensstämmelse mellan det samlade utbildningsutbudet och arbetsmarknadens behov ska uppnås	Lärcentrum och SUAB har via en enkät kartlagt kompetensbehovet hos näringslivet i Strömsunds kommun. Utbildningar inom ekonomi, marknadsföring, ledarskap och branschspecifika utbildningar var de mest efterfrågade. Under 2014 har bildning inom ekonomi- och livsmedelshandling genomförts.	Uppfyllt																								

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
<p><b>Analys och kommentar:</b> Lärcentrum och SUAB planerar utbildningar inom marknadsföring och ledarskap under 2015. Lärcentrum har också kartlagt utbildningsbehovet inom landsting och kommun och de mest efterfrågade utbildningsområdena är sjuksköterska/distriktssköterska/barnmorska, socionomer, lärare på alla nivåer och läkare/psykolog. Akademi Norr har prioriterat sjuksköterskeprogrammet, förskolläkarprogrammet, socionomprogrammet och läkarprogrammet som kan läsas med stöd från Lärcentrum.</p>			
Resultaten och genomströmningen på SFI ska förbättras	Alla SFI-studerande, kvinnor och män, ska erbjudas möjlighet att kombinera studierna med praktik och annan utbildning	För 2014 är det 86 % av kvinnorna och 97 % av männen som kombinerar SFI-studier med andra aktiviteter.	Delvis uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Nyanlända som fått uppehållstillstånd och bor kvar på Migrationsverkets förläggningar omfattas av etableringsreformen först ett år efter att de fått uppehållstillstånd. Det förklarar det faktum att SFI sällan kombineras med andra aktiviteter i den gruppen.</p> <p>Jämfört med 2013 har andelen SFI-studerande som kombinerar SFI och annan verksamhet ökat betydligt. För 2013 var den totala andelen cirka 70 % och för 2014 är den totala andelen 91 %. Arbetsförmedlingen och skolan samverkar kontinuerligt för att göra det möjligt att kombinera SFI-studier med andra aktiviteter.</p>			
En jämnare könsfördelning för gymnasieelever som påbörjar universitet/högskola ska eftersträvas	Könsfördelning för gymnasieelever som påbörjar universitet/högskolor inom 3 år efter avslutat gymnasium ska ligga i nivå med länets	Andel av de som avslutat gymnasieutbildning läsåret 2009/2010, Strömsunds kommun (länet) Kvinnor 30,8 % (34,7 %) Män 17,0 % (24,1 %)	Inte uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Övergångsfrekvensen varierar mycket mellan olika läsår. Vissa år är skillnaderna mellan flickor och pojkar mycket stor i Strömsunds kommun. Den senast tillgängliga statistiken visar att övergångsfrekvensen i Strömsunds kommun är något lägre för flickor och betydligt lägre för pojkar i jämförelse med hela länet. Lärcentrum och studievägledarna på gymnasiet arbetar för att synliggöra möjligheter till högre studier och kommer under 2015 att genomföra kontinuerliga informationsmöten för flickor och pojkar som är intresserade av att studera vidare.</p>			
Ökad jämställdhet	Jämställdhet tas upp på arbetsplatsträff minst en gång/år		Inte uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Alla statistiska uppgifter som hanteras inom förvaltningen är könsuppdelade och analyseras ur ett jämställdhetsperspektiv. Jämställdhet kommer att tas upp som en specifik punkt på arbetsplatsträff i början av 2015.</p>			

## Miljö- och byggnämnden inför 2015

Nytt år, ny mandatperiod, nya utmaningar. Sammanfattningsvis var 2014 ett bra år där avdelningen gjorde ett mycket bra resultat i sin tillsyn och myndighetsutövning.

Tillgång till rent vatten är en utvecklingsbar resurs i vår kommun. Nämnden följer därför med stort intresse BKD-utbrottet i Ströms Vattudal. BKD är en bakteriell njurinflammation hos fisk. Idag vet ingen var smittan kommer ifrån. Statens veterinärmedicinska anstalt ska nu genomföra ett forskningsprojekt i Vattudalen för att kartlägga den vilda fiskens hälsa.

Vi har med oro lagt märke till bristen på kunskap om vattenbrukets inverkan på vattensystemens lokala djur- och växtliv, sjukdomar med mera. Utbrottet av BKD i Vattudalen visar att det finns behov av återkoppling och analys, och eventuellt en omvärdering av vår syn på vattenbruket. Tills kunskapen har ökat anser vi därför att stor försiktighet ska gälla för utbyggnad och nyetableringar av vattenbruk i kommunen.

Arbetet med nedskräpade tomter och förfallna hus löper vidare. Boverket har lagt märke till vårt arbete. Strömsunds kommun ska få redovisa sina erfarenheter för en grupp som har ett regeringsuppdrag att utreda och föreslå åtgärder för ovårdade tomter och förfallna byggnader. Det känns verkligen positivt. Vår förhoppning är att lagstiftningen skärps till en nivå som gör arbetet enklare och snabbare.

Nämnden har ett uppdrag att planera byggnation och utveckling i samhället på ett bra sätt. Under flera årtionden har nyproduktionen av boende legat på en mycket låg nivå. Överskottet av lägenheter är nu borta, och i Strömsunds tätort råder bostadsbrist. Detaljplanerna som reglerar hur nyproduktion och tillbyggnader tillåts är oftast 30 år eller äldre. En uppdatering av detaljplanerna är en lång och kostsam process. Nämnden vill i ett första steg se över vilka detaljplaner som bör omarbetas och lägga fram ett äskande till kommunfullmäktige om resurser till detta. Idag kan nämnden ibland bli tvungen att neka bygglov på en tomt på grund av att detaljplanen är föråldrad. Det är inte acceptabelt.

Nämnden lägger stor vikt vid kvalitet och attityder. Vi ska arbeta vidare med bemötande och serviceuppträdande. Det är inget nytt område, men det måste ständigt uppmärksammas och förädlas. När kommunens befolkning består av mer än tio procent utlandsfödda måste vi fundera på hur personliga kontakter och generell information från nämnd, avdelning och kommun ska nå ut till alla medborgare, flickor och pojkar, kvinnor och män, på ett förståeligt sätt. Det gäller även information till svenskar. Det blir en viktig uppgift.

**Lars Andreasson (s)**  
Ordförande

## Miljö- och byggnämnden, redovisning av mål 2014

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå																																										
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	Alla handläggningstider för bygglov, utom ett, ligger inom den lagstadgade handläggningstiden.	Delvis uppfyllt																																										
	Bemötandet från handläggare/inspektörer ska uppfattas som gott av såväl kvinnor som män.	50 enkäter utsända i april, varav 15 st (30 %) besvarade. Överlag mycket gott resultat.	Uppfyllt																																										
	Genomföra träffar med SUAB varje kvartal.	Träff med SUAB den 19 mars, 15 maj, 25 september och 6 november.	Uppfyllt																																										
<b>Analys och kommentar:</b> Av enkäterna som gått ut under april har 15 st (30 %), varav tre kvinnor och 12 män, besvarat enkäten. 80 % (12 st) anser att handläggningstiden är acceptabel, 93 % (14 st) tycker att de fått klarhet i sitt ärende och att det blivit korrekt handlagt. 13 % (2 st) anser att det varit svårt att få kontakt med handläggaren och 7 % (1 st) anser sig inte ha blivit väl bemött.																																													
Kommunens översiktsplan (ÖP) ska överlämnas till kommunfullmäktige.	Översiktsplanen antas av kommunfullmäktige under 2014.	Kommunfullmäktige antog översiktsplanen den 11 juni.	Uppfyllt																																										
Avdelningen bedriver en rättssäker och effektiv myndighetsutövning	I planerna prioriterade verksamheter/ risker har getts den tillsyn/kontroll som angivits i planernas mål	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tillsyn/Kontroll</th> <th>Utfört 2014</th> <th>Planerat 2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljöskydd</td> <td>116</td> <td>75</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>39</td> <td>41</td> </tr> <tr> <td>Hälsoskydd</td> <td>47</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Ovård bygg/tomt</td> <td>24</td> <td>Händelse styrt</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>4</td> <td>Händelse styrt</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>219</td> <td>200</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>14</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Tobak skolgårdar</td> <td>6</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>38</td> <td>38</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>9</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>5</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>23</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td> <td>34</td> <td>33</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/Kontroll	Utfört 2014	Planerat 2014	Miljöskydd	116	75	Miljörapport	39	41	Hälsoskydd	47	25	Ovård bygg/tomt	24	Händelse styrt	Bostadsklagomål	4	Händelse styrt	Livsmedel	219	200	Tillsyn tobak	14	11	Tobak skolgårdar	6	6	Tillsyn alkohol	38	38	Tillsyn folköl	9	8	Tillsyn receptfria	5	4	Restaurangrapport	23	25	Rapport köldmedia	34	33	Uppfyllt
		Tillsyn/Kontroll	Utfört 2014	Planerat 2014																																									
Miljöskydd	116	75																																											
Miljörapport	39	41																																											
Hälsoskydd	47	25																																											
Ovård bygg/tomt	24	Händelse styrt																																											
Bostadsklagomål	4	Händelse styrt																																											
Livsmedel	219	200																																											
Tillsyn tobak	14	11																																											
Tobak skolgårdar	6	6																																											
Tillsyn alkohol	38	38																																											
Tillsyn folköl	9	8																																											
Tillsyn receptfria	5	4																																											
Restaurangrapport	23	25																																											
Rapport köldmedia	34	33																																											
	Kvinnor och män behandlas likvärdigt i myndighetsutövningen.	Klagomålsärenden från privatpersoner: 15 kvinnor, 24 män och 38 anonyma. Inga skillnader i agerande eller handläggningstider för ärendet kan fastställas.	Uppfyllt																																										

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Avdelningen bedriver en rättssäker och effektiv myndighetsutövning	Samtliga beslut är rätt beslutade.	Elva överklaganden har kommit in.	Delvis uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b>            Av de inkomna klagomålsärendena kan inga skillnader ses beroende på om sökande varit kvinna eller man, varken på handläggning eller på tid för agerande i ärendet.</p> <p>Under 2014 fattades totalt 512 beslut, 40 av nämnden och 472 på delegation. Av dessa har elva överklagats. De överklagade besluten har skickats vidare till länsstyrelsen. Hittills har ett överklagat beslut avvisats av länsstyrelsen, ett har skickats vidare till miljööverdomstolen, två av nämndens beslut har upphävts av länsstyrelsen och ett överklagande har tagits tillbaka.</p>			

## Barn-, kultur- och utbildningsnämnden inför 2015

I vår kommun ska vi ha bra förskolor, skolor och fritidshem där barn och elever får en bra pedagogisk omsorg och utbildning. Alla ska få rätt förutsättningar för att nå kunskapsmålen och lyckas i skolan. Det innebär att alla elever ska få den stimulans och motivation som krävs för att öka sin kunskap – utifrån varje elevs unika sätt att lära. Våra barn och ungdomar ska trivas samt känna sig trygga och delaktiga. Vi tror på en likvärdig skola för alla och på ett livslångt lärande där alla har tillgång till utbildning genom hela livet.

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

Nämnden har inför 2015 antagit en ny resursfördelningsmodell. Det innebär att skolledarna nu kan koncentrera sig på kärnverksamheten med eleven i centrum: Fokus på elevers måluppfyllelse, meritvärden och personlig utveckling.

Det är glädjande att barnantalet ökar i vår kommun. Det innebär att vi måste öppna två nya förskoleavdelningar i Strömsund ganska omgående. De provisoriska förskolorna är inte lämpade för förskoleverksamhet.

Nämnden har tidigare tagit beslut om att skollokaler ska anpassas efter elevantalet. 2015 fortsätter det arbetet då vi ska se över bruket av lokaler på Frostviksskolan. Skolornas deltagande i olika projekt, som Sveriges kommuner och landstings mattesatsning, matematiklyftet, rektorsutbildning och övriga utbildningar, kommer att pågå även 2015. På sikt ska det leda till att våra elever får bättre resultat.

Kultur- och fritidsverksamhetens mål är att bidra till livsglädje för kommunens invånare. De bidrar själv i allra högsta grad till att stärka kultur- och fritidsutbudet genom att vara aktiva inom föreningslivet, medverka i folkbildning och arrangera olika evenemang inom kultur och idrott.

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

Vi ska erbjuda våra barn, ungdomar och vuxna en meningsfull fritids- och kulturverksamhet. Kulturskolan, som numera är avgiftsfri, är en verksamhet där lust och inspiration är ledorden. Här erbjuder vi förutom musik och dans även babyrytmik.

För idrott och friluftsliv finns anläggningar som ofta drivs av föreningar, men med bidrag från nämnden. Vi driver fritidsgårdsverksamhet för våra ungdomar runt om i kommunen. Det sker både i kommunal regi och i samverkan med föreningslivet. Från 2015 har kommunen anställt en ungdomskonsulent som ska vara ungdomarnas språkrör.

**Lena Johansson (s)**  
ordförande

## Barn-, kultur- och utbildningsnämnden, redovisning av mål 2014

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Alla flickor och pojkar inom förskola, grundskola ska klara kunskapsmålen	Alla (100 %) flickor och pojkar har nått målen i alla ämnen, slutbetyg åk 9	Andel som nått målen i alla ämnen: Flickor 75,0 % Pojkar 68,3 %	Inte uppfyllt
	Alla (100 %) flickor och pojkar är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram, slutbetyg åk 9	Andel som är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram: Flickor 81,3 % Pojkar 85,0 %	Inte uppfyllt
	Det genomsnittliga meritvärde ska vara över rikets meritvärde eller förväntat Salsavärde för kommunen, slutbetyg åk 9.	Genomsnittligt meritvärde: Flickor 216,4 Pojkar 197,0 Riket 214,8	Inte uppfyllt
	Alla (100 %) flickor och pojkar ska ha lärt sig läsa senast under läsåret två.	Andel som lärt sig läsa under läsåret två: Flickor 72,7 % Pojkar 58,3 %	Inte uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Av 108 elever (48 flickor och 60 pojkar) i årskurs 9 finns 22 elever med utländsk bakgrund.</p> <p>Av 103 elever (55 flickor och 48 pojkar) i årskurs 2 finns 14 elever (9 flickor och 5 pojkar) med annat modersmål än svenska. En skillnad från tidigare år gällande DLS (Diagnostiskt prov läs- och skriv) är att ett nytt svårare prov i läsförståelse har införts från läsåret 2013/2014. Provnormskraven har även höjts i övriga prov (ordförståelse, samma ljud och rättstavning).</p>			
Inflyttningen ska öka	Alla som ansöker om plats i förskola och skolbarnsomsorg ska få plats inom fyra månader (skollagens krav).	Alla som har ansökt om plats har fått det inom fyra månader.	Uppfyllt
	Barnomsorg på obekväma arbetstider (kvällar, nätter och helger) ska kunna ges inom fyra månader från ansökan.	Alla som har ansökt om plats har fått det inom fyra månader.	Uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Väntetiden för att få plats i förskola mäts inom Kommunens Kvalitet i Korthet, KKIK. Mätningar visar att andelen som fått plats på önskat datum har ökat från 41 % år 2013 till 75 % i år. Väntetiden för de som inte fått plats på önskat datum har minskat från 34 dagar år 2013 till sju dagar 2014. Förbättringarna beror på att nya förskoleavdelningar har öppnats i Strömsund, Hammerdal och Hoting. En annan orsak till förbättringarna är tillförlitligare mätmetoder vid mätningen 2014.</p>			



Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Antalet flickor och pojkar som engagerar sig i föreningslivet ska öka.	Antalet deltagare i föreningslivet ska öka med 5 %.	Antalet deltagartillfällen med kommunalt aktivitetsstöd har minskat med 10,8 %.  Utfall läsåret 2013/2014: Föregående läsårs siffror inom parantes. Flickor: 16 337 (16 349) st Pojkar: 19 572 (23 898) st	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Antalet deltagartillfällen i föreningslivet minskade med 10,8 procent. Pojkarna står för hela minskningen. Minskningen kan bero på att antalet föreningar har minskat från 30 stycken läsåret 2012/2013 till 24 stycken läsåret 2013/2014.			
Skapa mötesplatser för flickor och pojkar i Strömsunds kommun	Det ska finnas fritidsgårdsverksamhet för flickor och pojkar i alla orter med skola.	Fritidsgårdsverksamhet som bedrivs i fyra av de åtta som har skola.	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Kommunen bedriver fritidsgårdsverksamhet i Strömsunds tätort. I Backe, Hammerdal och Hoting bedriver föreningar öppen fritidsgårdsverksamhet med kommunalt bidrag. Föreningsdriven ungdomsverksamhet finns även i Ulriksfors, som saknar skola.  Fyra orter med skola (Gäddede, Jorm, Tåsjö och Rossön) saknar fritidsgårdsverksamhet.			
Ökad jämställdhet	På arbetsplatsträffar ska jämställdhet vara en stående punkt på dagordningen.	Har börjat genomföras.	Delvis uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Även om jämställdhet är en punkt på de olika arbetsplatsträffarna inom barn- och utbildningsförvaltningen så behöver systematiken förbättras.			

## Socialnämnden inför 2015

Kommunen ska vara en bra och attraktiv arbetsgivare. Socialnämnden har ansvar för kommunens mest personalkrävande verksamheter. En genomgång av alla verksamhetsområden har lett till en del förändringar i organisationen. Socialnämnden kommer därför särskilt att följa upp arbetsmiljöfrågor och annat som kan påverka verksamhetens kvalitet under året.

Kommunen ligger, i jämförelse med andra, bra till i kvalitetsmätningar inom äldreomsorgen. Individuell biståndsbedömning införs nu för alla som bor på ett särskilt boende. Genom att upprätta genomförandeplaner för alla på våra äldreboenden ska de boende i högre grad få den individuella hjälp de behöver och har rätt till. Även inom hemtjänsten ska den vård och omsorg vi ger vara anpassad till individens önskemål i så stor utsträckning som möjligt. Socialnämnden har som mål att i hemtjänst och särskilt boende begränsa antalet personal som en person möter under 14 dagar.

Unga med funktionshinder, som har rätt till stöd och omsorg, vill i allt högre utsträckning bo och leva som andra ungdomar. Det ställer andra krav på boende, omsorg och daglig sysselsättning än tidigare. På sikt kan vi behöva se över behovet av gruppboende i den form som finns idag.

Arbetslösheten är den enskilt största anledningen till att kvinnor och män söker ekonomiskt bistånd. Men det finns också andra orsaker. En del, ofta kvinnor som arbetat deltid, klarar sig inte på sin pension och tvingas därmed söka försörjningsstöd. Att få möjlighet att jobba heltid är därför viktigt inte bara för försörjningen i dagsläget utan även för försörjningen som framtida pensionär. Att få fler i jobb eller sysselsättning är avgörande för att kunna fortsätta minska utgifterna för försörjningsstöd.

Antalet placerade barn, unga och vuxna i familjehem eller institutionsvård har inte nämnvärt ökat genom åren, däremot längden på insatser och behovet av mer kvalificerad hjälp. Länets kommuner startar nu ett gemensamt Familjehemscenter för att värva fler vanliga familjehem inom länet. Familjehemscentret ska även fungera som kunskapsbank och stöd till både familjehemmen och kommunerna.

En liten andel av de som missbrukar och är i kontakt med vården, står för en stor andel av vårdkonsumtionen. Även här kommer länets kommuner tillsammans med regionen gå ihop i ett nytt arbetssätt för att samverka bättre och få högre kvalitet på insatserna. En bra eftervård ökar möjligheten att klara av att hålla sig från fortsatt missbruk efter en behandling.

**Karin Näsmark (s)**  
ordförande

## Socialnämnden, redovisning av mål 2014

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Tidigt förebyggande och rehabiliterande insatser ska öka när det gäller barn och unga samt vuxna kvinnor och män med missbruksproblem	Minskad andel barn och unga 0-20 år med institutionsvård, förstärkt familjehem/ familjehem.	Antal placerade 2014 (2013): Flickor 7 st (9 st) Pojkar 17 st (16 st)  Antal placerade per 1000 st 2014 (2013): Flickor 5,9 st (7,5 st) Pojkar 13,6 st (12,9 st) Totalt 9,9 st (10,2 st)	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Både andelen och antalet placerade totalt har minskat sedan förra året. Både andelen och antalet flickor har minskat. Men det är fler pojkar som har placerats vilket kan bero på ett utåtagerande beteende, som kan vara svårt att hantera. Familjevårdsteamets insatser riktas oftare till flickor än till pojkar, som alternativ till placering.			
Kvinnors/män förmåga till egen försörjning ska stärkas	Andel funktionsnedsatta kvinnor/män med insats daglig verksamhet som gått till öppen arbetsmarknad ska öka.	Ingen har gått till den öppna arbetsmarknaden.	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Det råder hög arbetslöshet i kommunen och gruppen personer med funktionsnedsättning har därför mycket svårt att komma ut på den reguljära arbetsmarknaden, även med stödande insatser.			
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförandet av folkhälsoprogrammet	Andelen barn i ekonomiskt utsatta hushåll ska minska.	Av samtliga barn var det 2012: 18 % 2011: 19 % i ekonomiskt utsatta hushåll	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Att ha utländsk bakgrund eller att ha en ensamstående förälder är faktorer som var för sig ökar risken för att leva under ekonomiskt knappa förhållanden. De båda faktorerna förstärker varandra. Senaste tillgängliga uppgifter är från 2012. Statistiken är inte könsuppdelad.			
Motverka ungdomsarbetslöshet/ ungdomsarbetslösheten ska minska	Andelen vuxna kvinnor/män 18-29 år i långvarigt socialbidragsberoende ska minska (10 mån eller mer).	Antal i långvarigt socialbidragsberoende 2014 (2013): Kvinnor 6 st (8 st) Män 13 st (16 st)  Antal per 1000 st 2014 (2013): Kvinnor 8,7 st (11,5) Män 15,4 st (18,6 st) Totalt 12,4 st (15,4 st)	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Såväl andelen som antalet unga kvinnor och män med långvarigt socialbidragsberoende har minskat sedan 2013. Arbetslösheten bland unga 18 - 24 år har enligt Arbetsförmedlingens statistik minskat något. Den har minskat för kvinnor, men den har ökat något för män.			

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Fortsatt kvalitetsutveckling	Ökad kvalitet ur ett brukarperspektiv inom kommunens särskilda boenden för äldre.	Kvaliteten har ökat ur ett brukarperspektiv.	Uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Kvalitetsaspekter inom särskilt boende redovisas i kommun- och landstingsdatabasen, KOLADA. Uppgifterna samlas inte in könsuppdelat. Tre nyckeltal har oförändrade värden.</p> <p>Förbättringar bör inriktas på att erbjuda utevistelse, individuell tid till den enskilde utifrån egna önskemål samt gemensamma aktiviteter.</p>			
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert och att det är rättssäkert i myndighetsutövning en	Antalet olika personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar skall i genomsnitt uppgå till högst 12 personer.	Enligt kommunens inrapportering till KOLADA möter en hemtjänstmottagare i genomsnitt 13 olika personer.	Inte uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Antalet varierar mellan olika enheter och mättillfällen. Aktivt arbete med planering kan minska antalet olika personal hos en hemtjänstmottagare.</p>			
Trygg och säker läkemedelsanvändning	Andelen kvinnor/män som får olämpliga läkemedel > 75 år ska minska med 10 %.	Minskat med 15,9%	Uppfyllt
	Andelen kvinnor/män som får, antipsykotiska läkemedel > = 75 år ska minska med 10 %.	Minskat med 1,7 %	Inte uppfyllt
	Andelen kvinnor/män som får antiinflammatoriska läkemedel > = 75 år ska minska med 10 %.	Minskat med 5,4 %	Inte uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Läkemedelsförskrivning sker inom landstinget. Kommunen kan inte själv påverka utfallet. Fortsatt samverkan och åtgärder sker mellan vårdgivare kring äldres läkemedelsanvändning i syfte att uppnå en trygg och säker användning av läkemedel.</p>			
Ökad jämställdhet	Jämställdhet vid ansökan om hemtjänstinsatser enligt socialtjänstlagen.	Mätning av tid för hembesök vid ansökan om bistånd och vid uppföljning har inte visat någon skillnad i tidsåtgång mellan könen.	Uppfyllt
	Jämställdhet vid beslut om hemtjänstinsats enligt socialtjänstlagen.	Har inte kunnat mätas på ett relevant sätt.	Ej mätt
	Jämställdhet vid utförande av beslutade hemtjänstinsatser.	Mätning vid utförande av beslutade hemtjänstinsatser hos 5 kvinnor och 5 visar att kvinnor får marginellt mer tid.	Uppfyllt
<p><b>Analys och kommentar:</b> Effektmålen behöver formuleras tydligare så de kan mätas och utvärderas på ett relevant sätt.</p>			

## Närvårdsnämnd Frostviken inför 2015

Verksamhetsåret 2015 innebär stort fokus på nya lokaler och utveckling av personal och verksamhet ur många synvinklar.

Först ut är Trygghetens Hus som byggs upp i gamla godshuset i centrala Gäddede. Dit ska ambulansverksamheten flytta. Där ska de husera tillsammans med räddningstjänsten, fjällräddningen och polisen. Samordning och närhet ger möjlighet till ökad effektivitet och därmed snabbare och bättre omhändertagande om olyckan skulle vara framme. Vid en nödsituation har vi med detta den bästa förutsättningen att kunna hantera den.

Hälsocentralen flyttar till gamla kommunkontoret från sjukstugan nere på udden. Där har den tjänat väl under många decennier. I skrivande stund arbetar arkitekter, tillsammans med personal från närvårdsnämnden, med att rita om lokalerna till ny hälsocentral. Vården flyttar alltså dit människorna finns. Eller i alla fall dit hälften av befolkningen i Frostviken finns. Vi ska kombinera bra arbetsmiljö för vår personal med tillgänglighet för medborgarna. Apoteket som vi har ett mycket gott samarbete med, ska förstås också flytta med. Enligt uppdraget ska de inrymmas i, eller i nära, anslutning till hälsocentralen.

En utmaning för närvårdsnämnden i Frostviken, liksom för vård- och omsorgsverksamheter i hela Sverige, är att lyckas rekrytera utbildad och kompetent personal till våra olika tjänster. Vi ska vara en attraktiv och utvecklande arbetsgivare. Vi behöver delta i marknadsföringsåtgärder riktade till ungdomar på väg ut i arbetslivet, men vi måste också intressera de som i vuxen ålder funderar på att byta yrkesinriktning. Vi behöver nå våra nyanlända svenskar för att förmå även dem att se vården som ett möjligt yrkesval.

Utveckling och konkreta förändringar kommer att vara ledstjärna för närvårdsnämnden i Frostviken under 2015.

**Bengt Bergqvist (s),**  
ordförande

## Närvårdsnämnden, redovisning av mål 2014

Inriktningsmål 2014	Effektmål 2014	Resultat 2014	Nivå
Varje verksamhetsnämnd ska ta ansvar för genomförandet av folkhälsoprogrammet	Varje vårdtagare i särskilt boende ska stimuleras till fysisk aktivitet och utövning vid minst ett tillfälle i veckan under hela året	Alla har inte blivit erbjudna enligt signeringslista.	Inte uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Målet har inte nåtts på grund av flera faktorer. Utbildning kan behövas i motiverande samtal då personalen upplever att många av våra vårdtagare är svåra att även motivera till aktiviteter.			
Det är god tillgänglighet till verksamheter och tjänster	Väntetid från ansökan till erbjudande om plats i särskilt boende efter gynnande beslut ska max uppgå till 60 dagar	Väntetid medeltal 13 dagar.	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Fyra personer har flyttat in på Levinsgården under 2014. Vi har under året erbjudit plats till kvinnor och män från andra delar av kommunen. De har tackat nej eftersom orten för boendet har varit viktig.			
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert	Antalet personal som en hemtjänstmottagare som mest möter under 14 dagar ska i genomsnitt uppgå till högst 12 olika personer	En hemtjänstmottagare möter som mest i genomsnitt 12 olika personer under 14 dagar.	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Mätningar utförda under veckorna 11-12, 34-35 samt 48-49 visar att man i genomsnitt möter 12 olika personer som mest under en tvåveckorsperiod.			
Kontinuitet läkare	Vid uppföljning, återbesök, av kroniska sjukdomar ska patienten träffa sin ordinarie läkare	Patienten får träffa samma läkare	Uppfyllt
<b>Analys och kommentar:</b> Vi har en ordinarie allmänläkare som vid ledigheter ersätts av två olika vikarier vilket medför stor kontinuitet. Både patient och läkare känner varandra.			

## **Kommunens arbete med jämställdhetsintegrering har tappat fart**

### **Vad är jämställdhetsintegrering?**

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

### **Vi har förbundit oss att göra ett aktivt arbete**

Strömsunds kommun undertecknade i december 2006 CEMRs deklARATION för jämställdhet mellan kvinnor och män på lokal och regional nivå genom ett beslut i kommunfullmäktige. CEMR är de europeiska kommun- och regionförbundens samarbetsorganisation. Kommuner och regioner i Europa har också haft möjlighet att underteckna deklARATIONEN. Drygt 130 svenska organisationer har nu gjort det. Den som skriver under deklARATIONEN förbinder sig att agera utifrån deklARATIONENS sex övergripande principer och 30 konkreta artiklar. Dessutom ska undertecknaren upprätta handlingsplaner och avsätta resurser för arbetet.

### **Några handlingsplaner finns**

Under året har kommunstyrelsen, närvårdsnämnden och socialnämnden fastställt handlingsplaner utifrån artiklarna i CEMRs deklARATION. Barn-, kultur- och utbildningsnämnden och miljö- och byggnämnden har inte tagit fram några handlingsplaner.

Några artiklar har påverkat innehållet i de planer och program som nämnderna tagit fram under året, bland annat biblioteksplanen och programmet för inflyttning och integration.

### **Inte på alla arbetsplatser**

Enligt kommunens personalpolitiska program ska vi diskutera jämställdhet på arbetsplatsträffar minst en gång per år på alla arbetsplatser. Förra året (2013) informerade vi på alla arbetsplatser utom en om varför vi arbetar med jämställdhet, vad jämställdhetsintegrering är och vilket åtagande kommunen har utifrån CEMRs deklARATION. I år har vi tagit upp jämställdhet i mycket begränsad omfattning på arbetsplatsträffar.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under hösten provat en modell för jämställdhetsutvärdering av genomförd arbetsplatsträff. I slutet av mötet granskar deltagarna underlag, beslut och upplevelsen av mötet ur ett jämställdhetsperspektiv.

### **Vi glömmer att analysera**

Statistik som rör individer finns och kommunen redovisar i stort sett alltid könsuppdelat. Men skillnader mellan könen analyserar vi bara i undantagsfall.

I nästan alla fall finns ingen jämställdhetsanalys som underlag för politiska beslut som rör individer. En sådan bör kommunen alltid ta fram för att besluten ska bli korrekta ur ett jämställdhetsperspektiv.

# Jämtlandsvärme AB

**Vd:** Richard Persson

**Ordförande:** Lennart Oscarsson, (s)

**Årsarbetare:** 6,4 (0 kvinnor, 6,4 män)

## Verksamhetsåret

Det blev cirka fyra procent varmare under 2014 än året innan. Därför minskade leveransvolymen med ungefär 1 300 MWh (cirka tre procent) jämfört med budgeterad volym. Sex nya kunder anslöt sig till fjärrvärmenätet under året.

Under sommaren installerade vi en ny fordonsvåg vid panncentralen på Ramselevägen. Den nya vågen är en "helfordonsvåg" som klarar av att väga ett helt 24 meter långt fordonsekipage. Jämtlandsvärme har nu tagit över den nya biobränsleeldade värmecentralen i Hammerdal och driver den i egen regi sedan sista kvartalet 2014.

På kostnadssidan noterar vi att biobränslepriserna har stigit med två procent. Våra investeringar under året uppgår till cirka 1,5 mkr. Det handlar om fordonsvågen till panncentralen vid Ramselevägen samt en fortsatt investering i den nya panncentralen i Hammerdal.

## Ekonomisk analys

Under 2014 (2013) levererade vi cirka 51 085 MWh (52 880) till 410 (404) fastigheter. De största kunderna (~49 procent) var Strömsunds kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB. Intäkterna uppgick till 36,6 (37,4) mkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till +3,3 (1,3) mkr. Minskade bränslekostnader på grund av gynnsamt väder, effektiv drift av anläggningarna och lägre drift- och underhållskostnader har bidragit till det förbättrade resultatet.

## Kvalitet och miljö

Vårt kvalitetsarbete är främst inriktat på leveranssäkerhet och kvalitet på leverans (rätt tryck och temperatur). Miljöarbetet är inriktat på minskad miljöbelastning, målet är lägre utsläpp i luft och vatten. Vi vill också minska användningen av fossil olja och el. För att lyckas med det ska våra värmeanläggningar bli mer effektiva. Då minskar behovet av fossil olja.

## Framtiden

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi de närmaste åren blir fortsatt god. För 2015 har styrelsen tagit beslut om att inte höja priset på fjärrvärme.

Utbyggnadstakten av våra nät kommer att plana ut. Vi räknar med ytterligare anslutningar av kunder på våra befintliga ledningar. Efter de åtgärder vi utfört vid kondensorn på panncentralen vid sjukhuset i Strömsund har vi stora förhoppningar om att kunna driftsätta den under 2015. Det skulle öka den totala verkningsgraden för anläggningen. Med fortsatt ökad effektivisering av biobränslepannorna bör verksamheten under 2015 ge ett överskott enligt budget.

Vi planerar att under 2015–2017 arbeta med de effektiviseringsåtgärder vi har identifierat på anläggningen vid Ramselevägen. Detta arbete beräknar vi ska förlänga den tekniska livslängden på anläggningen med tio år. Jämtlandsvärme har initierat en förstudie om fjärrvärmeleveranser i Gäddede för att kunna planera det kommande utbytet av pannorna i skolan samt före detta kommunhuset.



# Jämtlandsvärme AB

Resulträkning		
tkr	2014	2013
Intäkter	36 666	37 479
Kostnader	-28 201	-31 300
Planenliga avskrivningar	-3 699	-3 353
<b>Nettokostnad</b>	<b>4 766</b>	<b>2 826</b>
Finansiella intäkter	6	22
Finansiella kostnader	-1 497	-1 550
<b>Resultat</b>	<b>3 275</b>	<b>1 298</b>
Bokslutsdispositioner	-2 985	-1 000
Skatt	-64	-66
<b>Årets resultat</b>	<b>226</b>	<b>231</b>

Balansräkning		
tkr	2014	2013
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	78 804	80 051
Omsättningstillgångar	13 694	13 829
<b>Summa tillgångar</b>	<b>92 498</b>	<b>93 881</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
Eget kapital	12 839	12 837
Obeskattade reserver	22 506	19 521
Långfristiga skulder	52 500	54 425
Kortfristiga skulder	4 653	7 098
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>92 498</b>	<b>93 881</b>
<b>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser</b>	<b>Inga</b>	<b>Inga</b>

Statistik			
	2014	2013	2012
Antal abonnenter	410	404	401
Försäljning MWh	51 085	52 880	55 290
Medelpris kr/MWh	715	700	669
Soliditet, %	32,85	29,89	27,07
Genomsnittlig låneränta, %	2,80	2,84	2,85
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,08	3,12	3,05

# Strömsunds Utvecklingsbolag AB

**Vd:** Anders Blomberg

**Ordförande:** Lennart Oscarsson, (s)

**Årsarbetare:** 3 (2 kvinnor, 1 män)

## Årets händelser

I flera undersökningar 2013 visade Strömsund positiv tillväxt. I ett projekt tillsammans med företaget Trampolin gjorde vi reportage hos de starkaste företagen. De pressreleaser som sedan skrevs resulterade i en god exponering.

Under året har vi förbättrat vår kunskap om hur vi på bästa sätt når företagen med information. Det är viktigt för att skapa nytta för våra kunder. En undersökning bland våra kunder visade att SUAB löst 80 procent av de inkomna ärendena.

Under året avslutade Akademi Norr sitt internationaliseringsprojekt. Arbetet fortsätter nu genom oss. Andra viktiga händelser under året var att GreenCargo slutade med sina ordinarie vagntransporter av gods i kommunen. En entreprenör presenterade ett större utvecklingsprojekt i Stora Blåsjön. Inlandsbanan påbörjade en kartläggning för att utveckla infrastrukturen tillsammans med ägarkommunerna och Gelab beslutade att flytta stora delar av sin verksamhet till kommunen.

I den löpande verksamheten har några av de aktuella frågorna handlat om problem med järnvägsförbindelser i kommunen, gränshinder, särskild information till utlandssvenskar, företagsetableringar, ny Leaderperiod och nystartsverksamhet tillsammans med Nyföretagarcentrum. Vi arrangerade en Guldälgengala och har arbetat med remisser till nya EU-programmen samt med ansökningar för framtida utvecklingsprojekt. Utbildningar för företag tillsammans med Lärcentrum, företagsmessa, utvecklingsfrågor mot gröna näringar tillsammans med Lantbrukarnas riksförbund har också varit på agendan liksom företagsstöd, företagsbesök och medverkan i mässa på Hjalmar Strömerskolan.

## Ekonomisk analys

På grund av en övergångsperiod har inte projektet Leader 3Sam använt budgeterade medel, 200 tkr. Övriga projekt löper vidare inför nästa år, även Midscand som nu byter namn. 2014 års resultat blev 58 tkr.

## Framtiden

Vi ser en viss nedgång när det gäller nyföretagande, vi ska därför prioritera det området. Mycket arbete i framtidsprojekt genom våra strukturfonder blir nödvändigt under kommande verksamhetsår. Det är viktigt att bevaka de medlen för att största möjliga nytta hamnar i vår utveckling av kommunen. Att skapa förutsättningar för att företag ska kunna fortsätta att vara framgångrika i vår kommun är centralt.

# Strömsunds Utvecklingsbolag AB

## Resultaträkning

<b>tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Intäker	4 772	3 991
Kostnader	-4 645	-3 913
Planenliga avskrivningar	-	-
<b>Nettokostnad</b>	<b>127</b>	<b>79</b>
Finansiella intäkter	9	22
Finansiella kostnader	-28	-37
<b>Resultat</b>	<b>108</b>	<b>63</b>
Bokslutsdispositioner	-30	-17
Skatt	-20	-12
<b>Årets resultat*</b>	<b>58</b>	<b>35</b>
* efter ägartillskott	3 500	3 500

## Balansräkning

<b>tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Anläggningstillgångar	205	205
Omsättningstillgångar	3 079	3 142
<b>Summa tillgångar</b>	<b>3 284</b>	<b>3 347</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
Eget kapital	301	243
Obeskattade reserver	47	17
Avsättningar	1 316	1 338
Långfristiga skulder	-	-
Kortfristiga skulder	1 620	1 749
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>3 284</b>	<b>3 347</b>

## Statistik

	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Soliditet, %	10,26	7,65	6,77

# Strömsunds Hyresbostäder AB

**Vd:** Rolf Nilsson

**Ordförande:** Bengt Bergqvist, (s)

**Årsarbetare:** 16 (4,5 kvinnor, 11,5 män)

## Vakanser

Tabellen visar vakansläget i beståndet, exklusive avställda lägenheter fördelat per ort den 31 december 2014. Uppgifter inom parentes gäller föregående års bestånd.

<b>Ort</b>	<b>Vakanta</b>	<b>Av totalt</b>
Strömsund	1 (0)	552 (552)
Hammerdal	0 (2)	94 (94)
Backe	8 (3)	56 (56)
Rossön	0 (1)	33 (33)
Hoting	5 (8)	86 (86)
Gäddede	2 (8)	68 (68)
<b>Totalt:</b>	<b>16 (22)</b>	<b>889 (889)</b>

## Fastighetsavvecklingar

Inga fastighetsavvecklingar har skett under 2014. Dock finns det variationer mellan orterna och någon avveckling eller försäljning kan bli genomförd under 2015.

## Hyror

Hyresförhandlingen för 2014 medförde en genomsnittshöjning på 1,51 procent. Nominell varmhyra blev därmed cirka 840 kronor per kvadratmeter och år. Avtalet gäller till den 31 mars 2015 då ny hyresförhandling sker.

## Boinflytande

Vi har genomfört boendemöten med vår nya boinflytandekommitté på alla orter. Vi har också skickat ut en hyresgästenkät för att ge våra hyresgäster möjlighet att öka inflytandet över sitt eget boende. Vi har fått in många bra synpunkter och idéer. Vår ambition är att löpande redovisa resultatet av de åtgärder vi genomför.

## Ekonomisk analys

Bolagets resultat för 2014 visar ett överskott om 2,7 mkr före bokslutsdispositioner och skatt. Det som påverkat resultatet mest är låga vakanser och en mild vinter.

I enlighet med ägardirektiven, samt nya lagen för allmännyttiga bostadsaktiebolag, har vi drivit verksamheten utifrån affärsmässiga principer och med ett tydligt lönsamhetsperspektiv. Ökad affärsmässighet och resultatfokus är lika viktigt för oss som för privata aktörer.

## Framtiden

Bolagets hyresintäkter genererar ett överskott i den ordinarie verksamheten, det är nödvändigt för att kunna fortsätta rusta upp och underhålla. Det finns en framtagen underhållsplan för kommande fem år. Under 2015 kommer vi också att bygga nya hyresrätter.

Vårt arbete med energibesparing har under året varit fokuserat på värmeinreglering, ventilation, närvarostyrd belysning i gemensamhetsutrymmen och motorvärmastyrning. Dessa satsningar bidrar till en hållbar utveckling. För att kunna utnyttja tillgångarna optimalt, är det viktigt för bolaget att målmedvetet stärka samarbetet med olika förvaltningar och verksamheter.

Målet är att även i framtiden vara en ekonomiskt stabil hyresvärd på marknaden och kunna tillhandahålla god standard, tillgänglighet, trygghet och bra service för våra hyresgäster.

# Strömsunds Hyresbostäder AB

## Resultaträkning

tkr	2014	2013
Intäkter	51 459	51 918
Kostnader	-45 651	-45 125
Planenliga avskrivningar	-1 919	-2 153
<b>Nettokostnad</b>	<b>3 889</b>	<b>4 641</b>
Finansiella intäkter	117	145
Finansiella kostnader	-1 267	-1 523
<b>Resultat</b>	<b>2 739</b>	<b>3 263</b>
Bokslutsdispositioner	-1 100	-730
Skatt	-798	-488
<b>Årets resultat</b>	<b>841</b>	<b>2 045</b>

## Balansräkning

tkr	2014	2013
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	63 955	67 762
Omsättningstillgångar	3 822	9 774
<b>Summa tillgångar</b>	<b>67 777</b>	<b>77 537</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
Eget kapital	21 272	20 431
Obeskattade reserver	1 830	730
Avsättningar	391	466
Långfristiga skulder	32 500	44 700
Kortfristiga skulder	11 784	11 210
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>67 777</b>	<b>77 537</b>
<b>Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser</b>		
Fastigo	100	107

Lämnade villkorat aktieägartillskott uppgår till 43,9 mkr.

## Statistik

	2014	2013	2012
Reparation/underhåll, mkr	10,7	10,7	10,0
Soliditet, %	33,5	27,1	20,6
Genomsnittlig låneränta, %	2,85	3,23	3,00
Genomsnittlig räntebindningstid, år	1,74	1,41	1,97

# Jämtlands Räddningstjänstförbund

**Chef:** Micael Lundmark

**Ordförande:** Anders Edvinsson, (s), från 2015 Ida Asp (s)

**Anställda:** 365

**Medlemskommuner:**

Östersund, Krokoms, Strömsund,  
Berg, Bräcke och Ragunda

## Verksamhetsåret

Verksamheten under året har varit omfattande och antalet genomförda insatser har ökat med 20 procent jämfört med 2013. Det är framförallt IVPA-insatser (i väntan på ambulans) som ökat men den torra sommaren medförde även en ökning av antalet skogsbränder. Förbundets förebyggande verksamhet fortsätter att öka – årets ärenden passerade 2 000 och jämfört med 2013 har antalet ärenden ökat med 25 procent under 2014. Skälet till den stora ökningen är bland annat förbundets förebyggande verksamhet i Härjedalen.

Förbundet har under året genomfört omfattande arbete för att förbereda Härjedalens inträde från och med 1 januari 2015.

Måluppfyllnaden är god med undantag för tillsynsverksamheten. Den når inte uppsatt mål för tillsyner av objekt som enligt LSO 2:2 (Lagen om skydd mot olyckor) kräver skriftlig redogörelse eller objekt som kräver tillstånd enligt LBE (Lagen om brandfarlig och explosiv vara). Det beror delvis på bristande personalresurser, den ökade insatsfrekvensen är en annan förklaring. Merparten av personalen inom den förebyggande verksamheten tjänstgör även som inre befäl. Det innebär att de är inblandade i samtliga pågående insatser.

## Ekonomiskt resultat

För 2014 redovisar förbundet ett positivt resultat med knappt 830 tkr. Förbundet har därmed uppfyllt de ekonomiska målen med ett lägst nollresultat enligt antagna ägardirektiv. Ökade intäkter av engångskaraktär (försäljning av fordon och tjänster) samt minskade personal- och fastighetskostnader är förklaringen till överskottet. Dessa avvikelser har varit tillräckliga för att täcka ökade kostnader för insatser, retroaktiv ersättning av övertid för vikarier, lägre intäkter för tillsyner och lägre intäkter för extern utbildning.

Enligt förbundsordningen får förbundet behålla ett ackumulerat överskott motsvarande 10 procent av verksamhetens nettokostnad. Med årets resultat uppgår det egna kapitalet till 7,7 mkr vilket motsvarar 8,4 procent av verksamhetens nettokostnad.

Kommunbidraget är förbundets största intäkt och uppgår under året till 94,3 mkr. Det innebär att verksamheten är medlemsfinansierad till 93,3 procent. De totala kostnaderna för verksamheten följer budgeten i allt väsentligt och uppgår till 95,6 mkr. Av dessa är 69,7 mkr personalkostnader, det motsvarar 72,9 procent.

Likviditeten är fortsatt ansträngd och förbundet har behövt checkkrediten i Östersunds kommun även under 2014. I genomsnitt har den uppgått till cirka 6,3 mkr i lån. Verksamheten har under året genererat ett positivt kassaflöde helt enligt den beslutade finansplanen. Det har bidragit till att det använda checkkreditutrymmet minskat något.

## Investeringar

Investeringsmålet om max 3,4 mkr är inte uppnått. Årets genomförda investeringar blev drygt 3,7 mkr. Två fordonshaverier samt ökade kostnader för redan inplanerade investeringar har resulterat i att direktionen utökade investeringsramen med 345 tkr under året.

## Utvecklingsbehov

Förbundet har under sin analys av årets verksamhet funnit tre utvecklingsområden som bör ges särskild uppmärksamhet de kommande åren

- utbildnings- och övningsverksamhet
- förebyggande verksamhet
- reinvesteringsverksamhet.

Det är viktigt för att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar och finansierad räddningstjänst.

# Jämtlands Räddningstjänstförbund

Resultaträkning		
tkr	2014	2013
Intäkter	6 710	8 140
Kostnader	-95 611	-95 704
Avskrivningar	-4 214	-3 686
<b>Nettokostnad</b>	<b>-93 115</b>	<b>-91 250</b>
Kommunbidrag	94 311	94 530
Finansiella intäkter	33	57
Finansiella kostnader	-399	-2 102
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>830</b>	<b>1 235</b>
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>830</b>	<b>1 235</b>

Balansräkning		
tkr	2014	2013
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	40 693	40 781
Omsättningstillgångar	33 749	25 167
<b>Summa tillgångar</b>	<b>74 442</b>	<b>65 948</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
Eget kapital	7 762	6 932
Avsättning	20 707	19 611
Långfristiga skulder	1 158	2 055
Kortfristiga skulder	44 815	37 350
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>74 442</b>	<b>65 948</b>

Statistik			
	2014	2013	2012
Soliditet, %	10,5	10,5	8,4
Medlemsfinansiering, %	93,3	92,0	91,8
Totalt antal larm	1 805	1 496	1 294
- varav brand i byggnad	138	147	134
- varav brand ej i byggnad	220	172	92
- varav trafikolycka	228	216	233
- varav utsläpp av farligt ämne	39	36	39
- varav automatlarm ej brand/gas	346	328	317
- varav IVPA (i väntan på ambulans)	516	420	280
- varav övrigt	318	171	199

## Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige redovisar för 2014 ett överskott med +8,3 mkr. Under året fick fullmäktiges pott för oförutsedda utgifter ett tillskott på 6 mkr. Det berodde på att resultatbudgeten blev reviderad eftersom de finansiella pensionskostnaderna antogs bli betydligt lägre än budgeterat. Det redovisade överskottet består av kvarvarande medel för oförutsett, 4,7 mkr, och potten för balanskravet, 3,3 mkr. Indirekt har det använts helt eftersom kommunens verksamheter redovisar underskott.

Kommunstyrelsen visar ett överskott på +1,3 mkr. Det beror på lägre kostnader för förtroendevalda samt externa köp av tjänster och minnesgåvor.

Kostnaden för lokaler, egna och outhyrda, är fortfarande en stor post som är svår att budgetera. Här finns ett underskott på -2,1 mkr. Arbetet med att minska lokalytor pågår och en del i det arbetet är översyn av skollokaler.

Under näringsliv finns medel avsatt till bland annat finansiering av Leaderprojekt som inte använts under året, det ger totalt ett överskott med +0,4 mkr.

Länstrafikens kostnader blev 0,3 mkr lägre än budgeterat. Inför regionbildningen har kommunen fört diskussioner om Länstrafikens huvudmannaskap. Kommunerna i länet enades om en skatteväxling och från 2015 övertar nu Region Jämtland Härjedalen ansvaret för den verksamheten.

Färdtjänst har ett överskott på +0,4 mkr. Under föregående år förde kommunen dialog med Regionförbundet och Länstrafikens särskilda kollektivtrafik om att skapa lokala regler för färdtjänst inom Strömsunds kommun. När det inte var möjligt sades avtalet upp. Från och med 2015 tar kommunen över ansvaret för färdtjänsten.

Medlemsavgiften till Jämtlands Räddningstjänstförbund uppgick till 15,5 mkr. Förbundet har fortfarande en ansträngd ekonomi men klarade bokslutet med ett överskott på +0,8 mkr.

Övriga ändamål har för året överskott med +0,8 mkr, bland annat i form av ökade intäkter från skog och markarrende för vindkraftspark.

Valnämnden redovisar för året ett överskott på +326 tkr, främst på grund av högre statsbidrag än förväntat.



## Kommunfullmäktige och kommunstyrelse

Ordförande kommunfullmäktige: Ardis Lindman (s), Majken Bergqvist (s) t.o.m 2014-10-30.

Ordförande kommunstyrelsen: Gudrun Hansson (s)

Året i siffror					
tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Kommunfullmäktige	690	8 958	8 268	645	682
- varav balanskravspott		3 300	3 300	-	-
Kommunstyrelsen	10 451	11 736	1 285	8 476	8 266
Lokaler	15 187	13 071	-2 116	16 246	15 759
Näringsliv	7 409	7 772	363	7 403	7 525
Länstrafik	7 594	7 900	306	6 300	6 896
Färdtjänst	3 758	4 200	442	4 067	4 042
Räddningstjänst	15 539	15 589	50	15 275	14 783
Övriga ändamål	2 558	3 392	834	3 016	4 878
Valnämnd	204	530	326	35	20
<b>Summa</b>	<b>63 390</b>	<b>73 148</b>	<b>9 758</b>	<b>61 463</b>	<b>62 851</b>

Resultaträkningar				
tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	7 824	4 015	6 229	4 538
Kostnader	-71 214	-77 163	-67 692	-67 389
Kapitalkostnader	0	0	0	0
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-63 390</b>	<b>-73 148</b>	<b>-61 463</b>	<b>-62 851</b>
Kommunbidrag	73 148	73 148	66 975	71 640
<b>Årets resultat</b>	<b>9 758</b>	<b>0</b>	<b>5 512</b>	<b>8 789</b>

## Teknik och service

### Årets händelser

Den förvaltade fastighetsytan har under året minskat med drygt 2 100 kvadratmeter, bland annat genom rivning av en skolbyggnad i Hoting och före detta matbespisningen i Backe. Det långsiktiga arbetet med lokaleffektivisering och anpassning gör att något större resurser nu kan satsas på underhåll. Några av årets större insatser har varit byte av golv i Gröna skolan i Strömsund, invändig upprustning av Bredgårds- och Lindbergsbackens förskolor samt åtgärder i samband med investeringar i badanläggningen i Hammerdal. Inom kostverksamheten har vi tagit fram en ny prissättningsmodell efter önskemål från de verksamheter vi levererar mat till. Det har gjorts i dialog med verksamheterna.

I och med att vi under året tagit tillbaka fastighetsförvaltningen i egen regi ökade skötseluppgifterna väsentligt för förvaltningens driftenhet. För att stärka såväl driftenheten som kost och lokalvård gjordes därför en organisatorisk ledningsförändring. Den förväntar vi också ska förbättra dialogen med de verksamheter enheterna servar. Ett verksamhetssystem som bland annat ska hantera gemensam felanmälan och arbetsorderhantering för förvaltningens samtliga verksamheter har köpts in. Systemet tas i drift under 2015.

Sysselsättningsenheten har under året förts över till kommunledningsförvaltningen och vi har tagit över ansvaret för trafikfrågor från nämnda förvaltning. Ett beslut har också fattats om att förvaltningen ska handlägga färdtjänstverksamheten från 2015. En upphandling av den trafiken är genomförd.

### Ekonomisk analys

Totalt redovisar förvaltningen ett överskott om +1 209 tkr, affärsverksamheten (AVA-enheten) svarar för 401 tkr av överskottet. Det innebär att det underskott AVA belastade förvaltningen med 2013 nu är återställt. Förvaltningen av fastigheter visar underskott som till stor del beror på omställningskostnader när vi tog tillbaka den i egen regi. I underskottet ingår också ökade kostnader för underhåll under sista delen av året.

Driftenheten når inte sitt resultatmål även om de vidtagit åtgärder som förbättrar resultatet jämfört med förra året. Däremot har åtgärder inom kostverksamheten inneburit ett visst överskott. Mindre kostsamma bostadsanpassningsärenden ger överskott trots att antalet ärenden är något fler än 2013. Inom gatu- och markenheten uppstår överskott tack vare ett gynnsamt väder under året. Bytet av vägbelysningsarmaturer gav också större effekt än kalkylerat.

### Framtiden

Det krävs en allt mer akut prioritering av resurser för underhållsbeläggning av gator och vägar för att vi ska kunna åtgärda flera av dem utan stora investeringsinsatser. Gatu- och markenheten ska slutföra bytet av vägbelysningsarmaturer under 2015, och upprustningen av lekparker fortsätter.

Ett byte av de fordon som hämtar hushållsavfall kommer att bli aktuellt inom kort. Det kräver att beslut tas om vilken inriktning sophämtningen ska ha i kommunen de kommande sex till åtta åren.

Det är viktigt att nu fortsätta effektivisera lokalnyttjandet. Det är nödvändigt för att klara den framtida fastighetsförvaltningen. Att se över hur skolan använder sina lokaler är högprioriterat och måste nu ske skyndsamt.

Produktionsenheterna måste anpassa sin organisation utifrån uppdragen för att klara sina mål. De beställande verksamheternas krav på kosten gör att vi måste ta ställning till hur den ska utföras framöver.

Förvaltningen tar över ansvaret för kommunens reception och växel med målet att utveckla vår kundtjänst och administration. Likaså kommer kommunens IT-avdelning att flytta över till teknik- och serviceförvaltningen. Den ska fortsätta att vara en stödfunktion för kommunens verksamheter och verka för ökad samordning.

## Teknik och service

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Gudrun Hansson (s)

Chef: Jörgen Pettersson

Årsarbetare: 132,1 (70,6 kvinnor, 61,5 män)

Året i siffror					
tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Administration	4 269	4 245	-24	4 437	8 292
Fastighetsförvaltning	1 003	400	-603	-150	-1 247
Gator, vägar, parker och belysning	11 596	12 599	1 003	11 938	12 807
Fritidsanläggningar (inkl samlingslokaler)	1 665	1 665	0	1 666	1 666
Dagvattenverksamhet	760	776	16	563	854
Hantering verksamhetsavfall	-264	-171	93	-316	113
Sysselsättningsenhet	536	600	64	617	228
Bostadsanpassningsbidrag	1 911	2 500	589	2 593	2 970
Driftsgrupp, återvinningscentraler	355	0	-355	512	764
Transport	4	0	-4	-10	433
Lokalvård	74	0	-74	-415	-175
Kostverksamhet	-103	0	103	934	497
<b>Summa exkl affärsverksamhet</b>	<b>21 806</b>	<b>22 614</b>	<b>808</b>	<b>22 369</b>	<b>27 200</b>
<b>Affärsverksamhet AVA</b>					
Avfall (se särredov sid 78-79)	-401	0	401	401	0
Vatten och avlopp (se särredov sid 78-79)	0	0	0	0	-574
<b>Summa affärsverksamhet AVA</b>	<b>-401</b>	<b>0</b>	<b>401</b>	<b>401</b>	<b>-574</b>
<b>Totalt</b>	<b>21 405</b>	<b>22 614</b>	<b>1 209</b>	<b>22 770</b>	<b>26 626</b>

Resultaträkningar				
tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	151 971	147 774	150 215	147 419
Kostnader	-151 898	-148 339	-148 012	-170 997
Kapitalkostnader	-21 879	-22 049	-24 572	-3 622
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-21 806</b>	<b>-22 614</b>	<b>-22 369</b>	<b>-27 200</b>
Kommunbidrag	22 614	22 614	22 808	26 114
<b>Årets resultat före affärsverksamhet</b>	<b>808</b>	<b>0</b>	<b>439</b>	<b>-1 086</b>
Affärsverksamhet resultatpåverkan	401	-	-401	574
<b>Årets resultat</b>	<b>1 209</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	<b>-512</b>

Statistik					
kvm	2014	2013	2012	2011	2010
Mål minskade lokalytor	4 000	7 000	4 000	4 000	4 000
Redovisad minskning	2 123	9 212	478	3 322	6 024
<b>Uppvärmning fastigheter</b>					
Fjärrvärmeanslutna	30	32	33	30	31
Oljeeldade	2	2	3	3	7

## Strömsund Turism

### Årets händelser

Strömsunds camping har haft en mycket bra beläggning, 28 413 gästnätter mot 24 132 förra året. Anledningen är naturligtvis den varma och fina sommaren. En annan förklaring är att det varit extra gynnsamt för våra norska grannar att resa över gränsen eftersom den norska kronan stått i högre kurs än den svenska. Under sommaren ökade de norska gästnätterna med 22 procent.

På camping har det tillkommit el-platser på gamla sidan där lekplatsen tidigare stod. Under högsäsong har inte el-platserna räckt till och satsningen var välkommen. Under hösten påbörjade vi bygget av en parstuga på campingen. Renovering och inglasning av serveringen tog också fart.

Strömsund Turism har ansvarat för driften av Folkets Hus under året. Vi har varit projektägare för Frostviken natur- och kulturgeografi. Ett Leaderprojekt i kommunen som avslutades under året. Strömsund Turism har också deltagit i Destination South Lapland tillsammans med kommunerna Dorotea, Vilhelmina och Åsele samt medverkat i Regionprojekt Vaajma. Även dessa projekt avslutades under 2014.

Strömsund Turisms konsumentrådgivare har haft 190 konsumentärenden och har informerat om konsumentfrågor i alla niondeklasser på skolorna i Hammerdal, Backe, Hoting, Gäddede och Strömsund. De har också hållit i informationsträffar för invandrargrupper och kommunens pensionärsföreningar.

Avdelningen har ansvarat för layout av kommunens annonser, översiktsplan, informationsmaterial och broschyrer med mera. Vi har fortsatt redaktionellt ansvar för kommunens del i länsportalen jamtland.se. Turistchefen har förlagt i genomsnitt två arbetsdagar i månaden i Frostviken, bland annat för att komma närmare näringslivet men också för att stötta turistbyrån på plats. Informatören sitter med i länets krisinformationsgrupp samt i en webbsamverkansgrupp där länets kommuner och Region Jämtland Härjedalen träffas.

### Ekonomisk analys

Det ekonomiska målet att hålla budgetramen är uppfyllt och resultatet visar överskott på +379 tkr. Det beror främst på god hushållning av tilldelade resurser och den goda beläggningen på Strömsunds camping.

### Framtiden

Strömsunds camping ska utvecklas med flera aktiviteter och vi ska få igång ett bättre samarbete med andra aktörer i området. Tillsammans med Strömsunds utvecklingsbolag, myndigheter, företag och organisation ska vi arbeta vidare med destinationsutveckling. Vi ska också fortsätta att marknadsföra kommunens turismföretag och evenemang samt ta fram informationsmaterial för kommunens olika verksamheter. Tillsammans med andra aktörer och entreprenörer ska vi utveckla och ta tillvara kommunens naturresurser och möjligheter.

Den nya serveringen på campingen ska bli klar med inglasning och nytt golv. Parstugan med två sexbäddslägenheter kommer också att bli färdig. Tillsammans med Vattudalens naturskyddsförening och Tullingsås byförening ska vi färdigställa naturstigen från campingen till fågeltornet i Tullingsås. Det görs med hjälp av LONA-bidrag från länsstyrelsen. LONA står för lokala naturvårdssatsningen. Naturstigen ska invigas den 10 maj.

Genom vårt ansvar för konsumentfrågor vill vi fortsätta att arbeta mer i förebyggande syfte med information till skola och allmänhet. Vi ska se över möjligheten att på uppdrag svara för konsumentrådgivning till våra grannkommuner.

Samarbetet med Vilhelmina om Vildmarksvägen fortsätter. Vi kommer att rusta upp välkomstskylten med ny karta och text vid Karitjärn, Stekkenjokk. Vi ska även jobba för fler sopkärl för färdsoapor. Vi planerar en träff med företag längs vägen på båda sidor om länsgränsen för att vi tillsammans ska få en gemensam strategi för utvecklingen av vägen.

# Strömsund Turism

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Gudrun Hansson (s)

Chef: Anna Gillgren

Årsarbetare: 6,1 (2,7 kvinnor, 3,4 män)

## Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Administration	2 499	2 474	-25	2 309	2 071
Turism	377	396	19	415	573
Camping och friluftsbad	-94	291	385	450	341
<b>Summa</b>	<b>2 782</b>	<b>3 161</b>	<b>379</b>	<b>3 174</b>	<b>2 984</b>

## Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	3 577	2 515	3 110	3 358
Kostnader	-6 187	-5 533	-6 058	-6 105
Kapitalkostnader	-172	-143	-226	-237
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-2 782</b>	<b>-3 161</b>	<b>-3 174</b>	<b>-2 984</b>
Kommunbidrag	3 161	3 161	3 223	3 155
<b>Årets resultat</b>	<b>379</b>	<b>0</b>	<b>49</b>	<b>171</b>

## Statistik

	2014	2013	2012	2011	2010
Strömsunds camping antal gästnätter	28 413	24 132	26 492	26 880	26 868

# Kommunledning

## Årets händelser

En personalchef tillträdde på den nyinrättade befattningen i början av 2014, det har förstärkt möjligheten att arbeta övergripande med personalfrågor i kommunen. Året har präglats av översyn och analys av riktlinjer, rutiner, arbetssätt och organisation. Arbetsmiljöfrågorna har haft ett särskilt fokus.

Arbetsmarknadsenheten som startades i april har utvecklats under året och är nu i full drift. Bemanningssenheten har förbättrat kommunens arbete med rekrytering och befattningsanalys. Enheten har gjort en genomgång av verksamheterna och varit ett stöd vid rekrytering oavsett anställningsform. En annan viktig uppgift har varit att skapa en väg in för de som är intresserad av arbete i kommunen. En särskild söklänk för intresseanmälan har skapats på kommunens webbplats.

Det externa bolaget Visma Collector hanterar nu kommunens inkassorutin. Arbetet med att allt mer övergå till digital distribution av handlingar och dokument har fortsatt.

För att möta verksamheternas behov av ökad kapacitet har arbetet med att ansluta kommunala verksamheter till fibernätet fortsatt. Det har främst skett i samarbete med ServaNet, men samförläggning av rör har också gjorts i samarbete med andra aktörer som el- och fjärrvärmebolag.

## Ekonomisk analys

Kommunledningsförvaltningen redovisar ett överskott om +282 tkr för 2014. Det beror till stor del på att tjänster som blivit vakanta under året inte har tillsatts. Det är en kortsiktig lösning för att klara budgetramen. Vi behöver analysera situationen mer för att verksamhetens volym ska hamna i rimlig nivå med bemanningen. Arbetsituationen ska vara acceptabel för de kvinnor och män som ska utföra arbetet.

Det nya avtalet om underhåll av det personaladministrativa systemet har inneburit sänkta kostnader, men även viktiga förbättringar för oss när det gäller bland annat support och utbildning.

Våra kommunikationskostnader har minskat något, framförallt efter tecknandet av nytt avtal för internetaccess.

## Framtiden

Under 2014 påbörjade vi ett arbete med omorganisation inom förvaltningen som kommer att pågå under ett par år. Målet är att renodla uppgifter och rationalisera arbetet. Kommunens reception fördes över till teknik- och serviceförvaltningen vid årsskiftet. Det gjordes för att skapa en arbetsgrupp för kundmottagning och reception, växel, kundtjänst och fastighetsförvaltning. Under 2015 kommer också IT-avdelningen att flyttas över till teknik- och serviceförvaltningen. Det förenklar samarbetet med planering inför om- och tillbyggnationer av fastigheter samt flytt av verksamheter där infrastruktur är en stor del av funktionen.

Kommunens nya bredbandssamordnare har som sin främsta uppgift att samordna utbyggnationen av infrastruktur. Målet är att tillgodose uppkopplingsbehoven för våra kvinnor, män och företag men också för de kommunala verksamheterna. En stor del av arbetet består också av att hitta ytterligare finansiering, utöver den kommunala satsningen, som behövs för en utbyggnad.

Under året startade upphandlingen av pensionsadministration. Det sker i samarbete med övriga kommuner i länet via det gemensamma upphandlingskontoret. Arbetet ska vara klart i början av 2015.

En ny upphandling av företagshälsovård ska förberedas under 2015 eftersom avtalet med Strömsundshälsan löper ut vid halvårsskiftet 2016. Vi kommer under 2015 att påbörja arbetet med att installera ett nytt system för budget och prognos.

# Kommunledning

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Gudrun Hansson (s)

Chef: Irene Tängmark

Årsarbetare: 43,3 (29,4 kvinnor, 13,9 män)

## Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Kansli	2 613	2 756	143	2 969	2 960
Personal	7 549	6 956	-593	6 806	6 349
Ekonomi	4 462	4 418	-44	3 231	3 086
IT	4 988	5 187	199	5 028	5 427
Reception	3 056	3 389	333	3 286	3 324
Gemensamma kostnader	4 126	4 370	244	3 376	3 306
<b>Summa</b>	<b>26 794</b>	<b>27 076</b>	<b>282</b>	<b>24 696</b>	<b>24 452</b>

## Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	3 597	1 457	4 144	3 595
Kostnader	-29 229	-27 371	-27 821	-26 838
Avskrivningar	-1 162	-1 162	-1 019	-1 209
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-26 794</b>	<b>-27 076</b>	<b>-24 696</b>	<b>-24 452</b>
Kommunbidrag	27 076	27 076	24 150	24 445
<b>Årets resultat</b>	<b>282</b>	<b>0</b>	<b>-546</b>	<b>-7</b>

## Framtid och utveckling

### Årets händelser

Under året har förvaltningen gjort en utredning om gymnasieskolan med förslag till förändringar för att öka attraktionskraften. Den visar bland annat att det finns ett stort intresse och engagemang för gymnasieskolan på många nivåer i samhället. Information om och marknadsföring av skolan behöver utökas och förbättras för att nå alla målgrupper.

Vi har breddat gymnasieskolans internationella samarbete. Som exempel kan nämnas att elever från tre program har genomfört utlandspraktik i England och Danmark. Vår satsning på en elevcoach för att minska avhoppet är framgångsrik. Coachen motiverar eleverna att aktivt delta i skolarbetet och hjälper till med att strukturera och komma framåt i studierna.

Teknikhuset, med kostnadsfria aktiviteter där unga får upptäcka och experimentera, invigdes i slutet av 2014. Verksamheten bygger upp och stärker kunskap och intresse inom teknik och entreprenörskap. Söktrycket till de olika aktiviteterna har varit mycket stort och mer än 50 barn och ungdomar deltar i aktiviteterna.

Projektet På Väg och Arbetskraftskoordinator har genom att stärka kvinnor och män förbättrat deras möjligheter att få praktik eller arbete. När projektet avslutades under våren 2014 hade 70 procent av deltagarna gått ut i praktik, arbete eller studier.

Under 2014 har flyktingmottagningen välkomnat 105 personer i följande åldrar

<b>Ålder</b>	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>	
0-18 år	18	23	
19-25 år	13	5	
26+	22	24	<i>Siffrorna inkluderar inte ensamkommande flickor och pojkar.</i>
<b>Totalt</b>	<b>53</b>	<b>52</b>	

Integrationsarbetet som vår förvaltning bedriver styrs av Programmet för inflyttning och integration för 2014-2015. Vårt arbete ska underlätta migrationsprocessen för de barn som är kvotflyktingar eller ensamkommande asylsökande. Det ska även skapa mer gynnsamma förutsättningar för vuxna på arbetsmarknaden under etableringsprocessen. Under året har projektmedarbetarna inom integrationsområdet utbildat i metod, material och förhållningssätt. Cirka 900 personer från hela Sverige har deltagit.

Vindkraftcentrums utåtriktade arbete har haft fokus på att synliggöra möjligheter till jobb och affärer, företagsetableringar och kompetensförstärkningar inom vindkraftsbranschen. Kartläggningar av bransch och utbyggnad har rönt stor uppmärksamhet och gett Vindkraftcentrum utökade möjligheter att agera i branschen.

### Ekonomisk analys

Resultatet för 2014 är -1 086 tkr. Interkommunala ersättningar visar ett underskott på -1 194 tkr. Orsaken är fler elever än beräknat i annan kommun, främst inom gymnasieskolan. Den ordinarie verksamheten och projektverksamheten har till viss del redovisats under gemensamt ändamål. Därför ska överskottet på +1 673 tkr för gemensamma kostnader, och underskottet på -989 tkr för EU-projekt, ses i ett sammanhang. Ett nytt sätt att fördela skolskjutskostnaderna under 2014 har gett ökade kostnader för gymnasieskolan. Det förklarar underskottet på -484 tkr.

### Framtiden

Gymnasieskolan ska arbeta vidare med de föreslagna utvecklingsinsatserna i utredningen. Skolan ska erbjuda eleverna trafikundervisning i form av teoriundervisning och körlektioner. Vi ska intensifiera informations- och marknadsföringsinsatserna. Hjalmar Strömerskolan ska vara det naturliga förstahandsvalet. Teknikhuset ska bli mobilt och erbjuda verksamhet på flera orter i kommunen. Vi ska implementera metoder och lärdomar från projekten på integrationsområdet genom förbättrade arbetssätt, rutiner och metoder i ordinarie verksamhet. Vi ska skapa teamet Resurscentrum för integration. Där ska flera professioner ingå som arbetar med och för nyanlända barn, ungdomar och familjer oavsett ursprung eller anledning till migration.



## Framtid och utveckling

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Gudrun Hansson (s)

Chef: Karin Holmqvist

Årsarbetare: 130,0 (varav 53,7 projektfinansierade)

78,1 kvinnor (32,5 projektfinansierade)

51,9 män (21,2 projektfinansierade)

### Året i siffror

tkr	Bokslut	Budget	Avvikelse	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2014	2013	2012
Gemensamma kostnader	6 802	8 475	1 673	8 091	7 128
EU-projekt	1 389	400	-989	3 572	1 931
Gymnasieskola	40 328	39 952	-376	40 822	41 356
Vuxenutbildning	1 585	1 847	262	1 978	1 980
Lärcenter/Akademi Norr	635	600	-35	521	483
Skolmältider	2 143	2 200	57	2 220	2 384
Skolskjutsar	1 884	1 400	-484	1 292	1 446
Interkommunal ersättning	15 269	14 075	-1 194	14 514	14 258
<b>Summa</b>	<b>70 035</b>	<b>68 949</b>	<b>-1 086</b>	<b>73 009</b>	<b>70 964</b>

### Resultaträkningar

tkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2013	2012
Intäkter	71 717	27 778	64 946	64 739
Kostnader	-141 504	-96 479	-137 748	-135 545
Kapitalkostnader	-248	-248	-207	-159
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-70 035</b>	<b>-68 949</b>	<b>-73 009</b>	<b>-70 964</b>
Kommunbidrag	68 949	68 949	71 480	70 557
<b>Årets resultat</b>	<b>-1 086</b>	<b>0</b>	<b>-1 529</b>	<b>-407</b>

### Statistik

Antal elever	2014	2014	2014	2013	2013	2013
	flickor	pojkar	totalt	flickor	pojkar	totalt
Gymnasieskola	135	174	309	143	186	329
- varav från annan kommun	22	25	47	19	21	40
Gymnasieelever från Strömsund i annan kommun	79	60	139	88	56	144
<b>Totalt</b>	<b>214</b>	<b>234</b>	<b>448</b>	<b>231</b>	<b>242</b>	<b>473</b>

## Miljö och bygg

### Årets händelser

Kommunfullmäktige antog i juni den kommunövergripande översiktsplanen. Det är glädjande att se att både politiker och tjänstemän använder planen i sitt arbete. Utifrån uppsatta tillsyns- och kontrollplaner har arbetet fungerat bra. Avdelningen har lämnat cirka 90 yttranden till andra myndigheter och till kommunstyrelsen. En översyn av våra styrdokument har resulterat i bland annat nya delegationsordningar och ny dokumenthanteringsplan. Under hösten påbörjade vi arbetet med att införa ett nytt, webbaserat GIS-system i kommunen. GIS står för geografiskt informationssystem. Arbetet kommer att vara klart under våren 2015. Tillsammans med teknik- och serviceförvaltningen har nya vattenskyddsområden för några kommunala dricksvattentäkter tagits fram.

En ny detaljplan för en del av Stora Blåsjön ger möjlighet att bygga fyra flerbostadshus med totalt 36 lägenheter. Vi har under året prioriterat arbetet med klagomål på ovårdade tomter och fallfärdiga hus. Media har uppmärksammat det på ett positivt sätt. Det kan vara en orsak till att antalet klagomålsärenden till avdelningen har ökat. I Livsmedelsverkets spårbarhetsprojekt för nötkött, visade det sig att alla kontrollerade restauranger i kommunen följde lagstiftningen. Vi deltog även i Kemikalieinspektionens smyckeprojekt. Då analyserades innehållet av farliga metaller i billiga smycken. I samtliga granskade butiker hittade vi smycken med för höga halter av farliga metaller. Två högstadielklasser i kommunen var med och hjälpte till i projektet.

Annars har mycket av arbetet under året kretsat kring fiskodling. Oroliga kvinnor och män har hört av sig med klagomål, frågor och funderingar. Efter ett medborgarförslag till fullmäktige genomförde avdelningen ett informationsmöte för allmänheten om fiskodling. Under hösten påbörjade vi Folkhälsomyndighetens "skolprojekt" med kontroll av skolornas städning och ventilation. Projektet avslutas under 2015. Vi har deltagit i flera möten om vindkraft. Kvinnor och män boende i närområdena till några större vindkraftparker är oroliga för buller och har klagat på störningar.

Vid några tillfällen under året har inspektörer genomfört tillsyn tillsammans med polis och räddningstjänst vid servering av alkohol. Vi har påbörjat ett arbete med att skapa ett kommunalt regleringsområde för skotertrafik i Frostviken. Förhoppningsvis ska det leda till att möjligheten till fri skoteråkning kan finnas kvar, samtidigt som känsliga områden kan skyddas.

### Ekonomisk analys

Avdelningen har hållit budget inom ram och visar ett litet överskott, +9 tkr. Framför allt har byggloven gett högre intäkter än budgeterat. Men även inom områdena miljö och hälsa samt livsmedel kan man se en viss intäktsökning eftersom antalet inspektioner har ökat. Inom området miljö och hälsa arbetar vi för att komma ikapp med vissa uppgifter som tidigare har prioriterats ned.

### Framtiden

Under hösten har taxorna för avdelningens ansvarsområden reviderats och dessa kommer förhoppningsvis att antas av kommunfullmäktige under 2015. Det innebär att kostnadstäckningsgraden för den avgiftsfinansierade delen av avdelningens verksamhet ökar. Det webbaserade GIS-systemet kommer igång under året och används av kommunens förvaltningar och avdelningar. Arbetet tillsammans med teknik- och serviceförvaltningen för att ta fram nya vattenskyddsområden för dricksvattentäkter fortsätter. Vi ser över processen för bygglovshandläggningen så att den blir än mer effektiv och rättssäker.

Arbetet med tillsyn och kontroller fortsätter att vara ett prioriterat område för oss. Livsmedelskontrollen kommer under året bland annat att fokusera på lokaler, rengöring, information, personlig hygien och provtagning. Inom miljöbalkens område kommer tillsynen att genomföras med fokus mot de nationella miljömålen "Levande sjöar och vattendrag", "Grundvatten av god kvalitet" och "God bebyggd miljö". Utifrån detta kommer vi bland annat att prioritera arbetet med bristfälliga avloppsanläggningar. Vid alkoholtillsynen kommer vi att granska ålderskontroll, prissättning, nykterhet och ordning. Vi ska också prioritera tillsyn av rökning på skolgårdar, som är ett nationellt utpekade område.

# Miljö och bygg

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Lars Andreasson (s)

Chef: Anders Bergman

Årsarbetare: 10,5 (5,1 kvinnor, 5,4 män)

## Året i siffror

tkr	Bokslut	Budget	Avvikelse	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2014	2013	2012
Nämnd, administration	2 000	1 986	-14	1 934	1 960
Livsmedelskontroll	220	265	45	361	335
Miljö- och hälsoskyddskontroll	830	715	-115	718	479
Bygg och fysisk planering	1 400	1 450	50	1 247	1 514
Tillsyn alkohol, tobak mm	-28	15	43	-145	-166
<b>Summa</b>	<b>4 422</b>	<b>4 431</b>	<b>9</b>	<b>4 116</b>	<b>4 122</b>

## Resultaträkningar

tkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2013	2012
Intäkter	2 699	2 195	2 067	2 087
Kostnader	-7 072	-6 577	-6 133	-6 157
Kapitalkostnader	-49	-49	-50	-52
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-4 422</b>	<b>-4 431</b>	<b>-4 116</b>	<b>-4 122</b>
Kommunbidrag	4 431	4 431	4 329	4 285
<b>Årets resultat</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>213</b>	<b>163</b>

## Statistik

		2014	2013	2012
Registrerade ärenden		1 257	1 233	1 350
Nämndbeslut	Miljö- och byggnämnden	40	60	57
	Socialnämnden	11	6	6
Delegationsbeslut	Miljö- och byggnämnden	472	474	516
	Socialnämnden	22	32	27
Yttranden	totalt	68	69	64
	till kommunstyrelsen	12	12	7
	till Länsstyrelsen	32	26	29

## Barn och utbildning

### Årets händelser

Vid sidan av områdesvisa och individuella kompetensutvecklingsinsatser har fokus under 2014 varit att arbeta efter modellen "Genrepedagogik för grundskolan och förskoleklassen".

Genrepedagogik är en modell för att stärka elevernas språkförmåga. Fokus för förskolan har varit fortbildning kring uppdraget enligt läroplan för förskolan (Lpfö 98). För fritidshemmets personal har fokus varit att precisera sitt uppdrag enligt läroplan för grundskolan, förskoleklassen och fritidshemmet (LGR 11).

Vi tillsatte tre förstelärare i januari 2014. Under året har även funnits andra stärkande pedagogiska funktioner. Ett exempel är Vaajma-projektet som avslutades i augusti. I Vaajma har en resande speciallärare genomfört fjärrundervisning och fjärrhandledning mot Frostviksskolan som komplement till ordinarie undervisning och handledning.

Som en del av utvecklingen mot framtidens skola och förskola har förvaltningens IT-pedagog fortsatt sitt arbete med att vägleda personal i användandet av kompensatoriska hjälpmedel som smart pen och talböcker. Förskolor och skolor har även arbetat utifrån "Röda tråden". Det är ett åldersuppdelat metodmaterial i IKT (information och kommunikationsteknik).

Efter 2013 års ungdomskonvent genomförde vi en återkoppling till eleverna under januari och februari. Förhållningssätt och ökad demokrati är ledord inom förvaltningen. Vi har under 2014 fortsatt utvecklingsarbetet med jämställdhetsintegreringen, som vi inledde för fem år sedan.

Under året har två lärare i grundskolan fortbildat sig via statens satsning "Läraryftet II" och en förskolechef och en rektor påbörjade rektorsutbildningen. Under hösten tillträdde en ny förvaltningschef och i Frostvikens rektorsområde började en ny rektor/förskolechef.

Utbildningsresultaten har minskat gentemot 2013. Flickornas meritvärde har minskat medan pojkarnas meritvärde har ökat. Andelen behöriga elever till gymnasieskolan och andelen elever med fullständiga betyg har minskat och ligger under riksnivå. Exempel på åtgärder som vi vidtagit är

- en kommunövergripande satsning på genrepedagogik i grundskola och förskoleklass
- en kommungemensam central rättning av nationella prov i matematik och svenska för att få en mer likvärdig och rättssäker bedömning.

Kommunen deltar från hösten 2012 i Sveriges kommuner och landstings matematiksatsning. Under 2014 deltog Grevåkerskolan, Hedenvindskolan och Vattudalsskolan i Skolverkets "Matematiklyft". Resurspersonerna för matematikutveckling och läs- och skrivutveckling inom grundskolan fortsatte sitt arbete under året. De har arbetat tillsammans med representanter från alla skolor i hela kommunen i studieövergripande ämnesgrupper. Utvecklingsgruppen mot fritidshem och förskola har också jobbat vidare. Förvaltningens elev- och föräldraenkät samt förskoleenkät visade bland annat att barnen och eleverna trivs och känner sig trygga.

### Ekonomisk analys

Förvaltningen uppvisar ett underskott på -4,7 mkr för 2014. Det beror bland annat på högre personalkostnader och behov av fler assistenter för att täcka upp barn och elevers behov av ökat stöd. Nattis och tillsyn på obekvämtid har ökat markant. Matkostnaderna visade sig under året vara felaktigt beräknade, det gav ett stort underskott. Kostnader har även uppstått efter satsningen på kvalitetshöjande åtgärder inom skola, förskola och fritidshem. Exempel på åtgärder är modersmålsstöd och studiehandledning i olika språk. På pluskontot kan vi lyfta en översyn av skolskjutsarna som innebär en besparing på 1,8 mkr.

### Framtiden

Utbildningsresultat och kvalitet är fortsatt viktiga områden. Arbetet med matematikutveckling, läs- och skrivutveckling och utveckling på IT inom grundskolan ska fortsätta liksom arbetet med att utveckla fritidshems- och förskoleverksamheten. En utmaning de närmaste åren är att tillgodose tillgången på behöriga lärare. Prognoserna visar att elevunderlaget minskar kommande år. Men den totala elevutvecklingen håller på att plana ut och bli mer jämt fördelad mellan årskullarna.

# Barn och utbildning

Nämnd: Barn, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (s)

Chef: Nils Broman fr.o.m 14-08-04, tf Margareta Grundström t.o.m 14-08-18

Årsarbetare: 322,1 (271,8 kvinnor, 50,3 män)

Året i siffror					
tkr	Bokslut	Budget	Avvikelse	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2014	2013	2012
Nämnd	924	1 033	109	878	941
Gemensamma kostnader	7 835	10 653	2 818	7 876	8 196
Barnomsorg	68 561	64 151	-4 410	65 013	62 884
- varav kooperativ (förskola)	1 415	1 197	-218	1 370	1 796
- varav friskola (förskola/fritidshem)	1 579	1 636	57	1 667	1 624
Grundskola	115 649	112 792	-2 857	116 976	116 821
- varav skolmåltider	7 743	6 983	-760	6 626	7 187
- varav skolskjutsar	10 559	13 320	2 761	11 592	11 343
- varav interkommunal ersättning	-1 020	-306	714	-129	-295
- varav friskola (åk F - 6)	1 565	1 752	187	1 748	1 751
Särskola	4 942	4 603	-339	3 863	4 062
- varav skolskjutsar	1 070	75	-995	0	8
- varav interkommunal ersättning	1 112	1 632	520	848	534
Familjecentralen	635	639	4	539	625
<b>Summa</b>	<b>198 546</b>	<b>193 871</b>	<b>-4 675</b>	<b>195 145</b>	<b>193 529</b>

Resultaträkningar				
tkr	Bokslut	Budget	Bokslut	Bokslut
	2014	2014	2013	2012
Intäkter	16 108	9 141	12 058	11 046
Kostnader	-214 444	-202 802	-206 988	-204 503
Kapitalkostnader	-210	-210	-215	-72
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-198 546</b>	<b>-193 871</b>	<b>-195 145</b>	<b>-193 529</b>
Kommunbidrag	193 871	193 871	189 572	191 845
<b>Årets resultat</b>	<b>-4 675</b>	<b>0</b>	<b>-5 573</b>	<b>-1 684</b>

Statistik						
	2014	2014	2014	2013	2013	2013
	flickor	pojkar	totalt	flickor	pojkar	totalt
<b>Inskrivna barn</b>						
Förskola	222	205	427	238	211	449
Fritidshem	133	136	269	146	141	287
Familjedaghem	8	14	22	15	6	21
Förskoleklass (inkl friskola)	52	56	108	52	41	93
<b>Totalt</b>	<b>415</b>	<b>411</b>	<b>826</b>	<b>451</b>	<b>399</b>	<b>850</b>
<b>Elever inkl friskolor</b>						
Förskoleklass (inkl friskola)	52	56	108	52	41	93
Grundskola (inkl friskola)	545	592	1 137	497	542	1 039
<b>Totalt</b>	<b>597</b>	<b>648</b>	<b>1 245</b>	<b>549</b>	<b>583</b>	<b>1 132</b>
<b>Barn i kooperativ verksamhet</b>						
Förskola	5	9	14	4	5	9
Fritidshem	0	0	0	0	1	1
<b>Totalt</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>14</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>10</b>

## Kultur och fritid

### Årets händelser

Under året har det skett en omorganisation av kultur- och fritidsavdelningen. Det har inneburit att verksamheten har fått en översyn och att en kultur- och fritidschef har blivit tillsatt.

Utvecklingen inom Kulturskolan har fortsatt. Under hösten började vår nya danspedagog och intresset för dans har varit stort. Antalet anmälningar till vår verksamhet har ökat med cirka 30 procent efter att avgiften togs bort. Under våren erbjöd Kulturskolan babyrytm i Strömsund, eventuellt ska vi utvidga den verksamheten.

Kulturenheten har under året besökt fritidsgårdar, studieförbund, stöttat kulturella arrangemang i kommunen och deltagit i regionala kulturella samverkansorgan. Nationaldagen firades på Hembygdsgården i Strömsund, med högtidstal av polischef Göran Bergström, inslag av samisk musik och medverkan från Kulturskolan, Strömslaget samt Danslaget. Den samiska nationaldagen firades i Ströms kyrka med en konsert med samisk musik framförd av JonHenric Andersson och Lars-Jonas Johansson. Våra utmärkelser gick till följande personer:

- **JonHenric Andersson** fick årets Kulturstipendium för sitt moderna musikaliska artisteri med inslag av traditionell samisk kultur.  
**Ulla Olofsson** fick årets Kulturstipendium som uppmuntran till fortsatt skapande inom bildkonsten.
- **Kalle Roos** fick årets Ledarstipendium för sitt mångåriga och stora engagemang för barn och unga inom sporten motocross.
- **Anita Salomonsson** fick årets Hedenvindplakett för sitt författarskap där hon lyft fram kvinnornas roll i Fattig-Sverige från 1800-talets början och framåt.

Alla kommunala grundskolor i kommunen har arbetat med "Skapande skola", ett projekt genom Kulturrådet. Kulturveckan arrangerades under vecka 42 med många olika arrangemang. Bland annat besök från en musikskola i Irkutsk. Eleverna bjöd på en konsert tillsammans med våra Kulturskoleelever. Hedenvindplaketten delades ut, det var konstutställningar, slöjdaktiviteter olika uppträdanden samt bio. Den 17 maj arrangerade Strömsunds kommun "Länsfestivalen" för funktionsnedsatta på Folkets Hus i Strömsund och i slutet av september arrangerade vi Guldälgengalan tillsammans med Strömsunds Utvecklingsbolag och Strömsund Turism.

I kommunen finns ett huvudbibliotek och filialer i Backe, Gäddede, Hammerdal och Hoting. Tre dagar i veckan åker bokbilen runt i kommunen för att distribuera böcker både till enskilda och till kommunal verksamhet. På biblioteket finns möjlighet till avkoppling, stimulans och kunskap. Förutom ett brett utbud av fack- och skönlitteratur finns dagstidningar, tidskrifter, CD-böcker och filmer för hemlån. Via bibliotekets hemsida finns möjlighet att ladda ned olika typer av elektronisk media.

Inom idrotts- och föreningsverksamheten har några nya föreningar startat. Vi har fortsatt att samordna den ideella fritidsgårdsverksamheten. Det lokala aktivitetsstödet för ungdomar mellan fem och 20 år har minskat under året men idrottsföreningarna har ökat sina utbildningsinsatser. Tillsammans med SISU Idrottsutbildarna har vi bistått de föreningar som varit i behov av utbildning och stöd för sin verksamhet.

Kvaliteten är god på flera områden. Strömsund hamnar på plats 21, av totalt 283, i rankingen av Sveriges bästa musik- och kulturskolekommuner. Till grund för utmärkelsen finns tre kriterier: Resurser, avgiftsnivå och andel av kommunens elever som deltar.

### Ekonomisk analys

Avdelningens resultat blev +280 tkr. Överkottet beror på lägre personalkostnader.

### Framtiden

I januari tillträder en ungdomskonsulent på heltid. Det innebär många nya och spännande utvecklingsmöjligheter.

## Kultur och fritid

**Nämnd:** Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

**Ordförande:** Lena Johansson (s)

**Chef:** Nils Broman fr.o m 14-08-04, tf Margareta Grundström t.o.m 14-08-18

**Årsarbetare:** 16,0 (9,0 kvinnor, 7,0 män)

### Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Administration	1 206	1 379	173	1 404	1 143
Biblioteksverksamhet	5 271	5 391	120	5 083	5 341
Allmänkulturell verksamhet	340	383	43	192	216
Stöd till bildningsförbund	675	675	0	675	700
Kulturskola	3 793	3 887	94	3 412	3 399
Friluft- och fritidsanläggningar	2 263	1 775	-488	1 862	1 825
Stöd till fritidsverksamhet	1 558	1 841	283	1 869	2 032
Fritidsgårdar	754	809	55	766	776
<b>Summa</b>	<b>15 860</b>	<b>16 140</b>	<b>280</b>	<b>15 263</b>	<b>15 431</b>

### Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	175	40	398	355
Kostnader	-16 028	-16 180	-15 648	-15 773
Kapitalkostnader	-7	0	-13	-13
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-15 860</b>	<b>-16 140</b>	<b>-15 263</b>	<b>-15 431</b>
Kommunbidrag	16 140	16 140	15 653	15 058
<b>Årets resultat</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>390</b>	<b>-373</b>

### Statistik

Elever i Kulturskolan	flickor	pojkar	total
Läsåret 2011/12	187	155	342
Läsåret 2012/13	141	91	232
Läsåret 2013/14	164	101	265
Läsåret 2014/15	214	126	340

## Vård och social

### Årets händelser

Socialnämnden och närvårdsnämnden fastställde ett ledningssystem för kvalitetsarbete under 2014. Ledningssystemet är det övergripande verktyget för att styra, leda, kontrollera, följa upp och utvärdera verksamheten. Vi har genomfört en värdegrundsutbildning med fokus på värdighetsgarantier och kontaktmannaskap för all personal inom äldreomsorg och omsorg. I arbetet med att byta till digitala trygghetslarm har det varit problem med leverantörerna. Ett antal analoga larm återstår att byta, några av dessa kan inte ersättas på grund av dålig GSM-täckning. Inom regeringens satsning för att förbättra livssituationen för personer med psykisk ohälsa, PRIO satsningen, har vi genomfört aktiviteter för att visa behovet av åtgärder kring psykisk ohälsa lokalt och regionalt.

Vi ser en fortsatt stor ökning av antalet anmälningar där barn misstänks fara illa. Antalet utredningar och mängden ärenden ökar kraftigt inom socialtjänsten. Till Vuxenenhetens öppenvård kommer de flesta kvinnor och män på eget initiativ för att få råd och stöd kring missbruk och beroende. Under 2014 ökade antalet kvinnor medan männen blev färre. Vårt motivationsarbete, samt att vi erbjuder vård för att förebygga återfall, är framgångsfaktorer.

Vi har uppnått goda resultat i arbetet med att förbättra vården och omsorgen för de mest sjuka äldre kvinnorna och männen, samt i vården i livets slutskede (palliativ vård).

På särskilda boenden har bemanningstätheten minskats till 0,63. Det, i kombination med full vikariat tillsättning, ska ge bättre kontroll över kostnaderna.

### Ekonomisk analys

Förvaltningen gör ett underskott på -14,5 mkr. Det inkluderar ökade kostnader för institutionsplaceringar med 5 mkr jämfört med 2013. Budgeten för socialtjänstens kostnader har varit underfinansierad i många år. Under 2014 har det skett en volymökning av institutionsplaceringar bland barn och unga, från fem till nio stycken. När det gäller vuxna, är det volymökningar när det gäller gruppen övriga (oftast psykisk ohälsa). Eftersom det också ofta blir långa placeringar blir det höga kostnader. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har under 2014 minskat med cirka 1 mkr jämfört med 2013. Överskottet inom hemsjukvården beror delvis på svårigheter att tillsätta vikarier vid frånvaro. Äldreomsorgens underskott är till största delen personalkostnader. Även om det fortfarande är stort så minskar det jämfört med 2013.

### Framtiden

Förvaltningen ska fortsätta arbetet med att optimera fördelningen av personalresurser. Att rekrytera personal med rätt kompetens är en fortsatt stor utmaning för att kunna ge insatser av god kvalitet. Arbetet inom ramen för nationell och regional överenskommelse om eHälsa, eHemtjänst och eTjänster genom digital teknik fortsätter. Vi ska även slutföra övergången till digitala trygghetslarm.

Utvecklingen av arbetsmarknadsinsatser för unga flickor och pojkar tillsammans med Arbetsförmedlingen och kommunens arbetsmarknadsenhet är oerhört viktig. Efterfrågan på ökat stöd och skydd till flickor, pojkar och deras familjer kräver ökade resurser. Det gör även arbetet med förslaget till "Nationell handlingsplan barn och unga" som ska presenteras under våren.

Den kommunala hälso- och sjukvården kan bli påverkad av stora förändringar. Betalningsansvarslagen, som styr kommunernas betalningsansvar för viss hälso- och sjukvård, ses över och en utredning ska presenteras i februari.

Arbetet med att fortsätta utveckla en evidensbaserad praktik ska pågå inom hela förvaltningen. Evidensbaserad praktik bygger på att det ska finnas vetenskapligt stöd för olika insatser effekter.



## Vård och social

Nämnd: Socialnämnd

Ordförande: Karin Näsmark (s)

Chef: Monica Lundgren

Årsarbetare: 562,7 (466,3 kvinnor, 96,4 män)

### Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Nämnd	789	800	11	779	896
Administration	22 544	27 538	4 994	24 021	22 122
Biståndsenhet	2 065	2 538	473	2 064	1 889
Bostad med särskild service vuxna	27 798	27 829	31	27 976	25 648
Personlig assistans	5 963	5 625	-338	6 756	5 831
Stödinsatser	6 181	7 078	897	5 410	5 564
Dagverksamhet	6 466	6 540	74	6 755	7 163
Särskilt boende	86 157	83 265	-2 892	87 280	85 181
Nattlag	11 681	11 349	-332	8 930	7 913
Trygghetsboende	1 433	1 505	72	1 429	1 439
Hemvård	58 982	55 533	-3 449	59 010	57 379
Hemsjukvård	17 563	18 830	1 267	16 544	16 115
Kommunrehab	7 737	8 323	586	7 554	7 668
Ekonomienhet	17 513	16 247	-1 266	19 220	20 660
- varav utbet försörjningsstöd	13 544	12 000	-1 544	14 592	15 796
Öppenvård vuxna	12 623	5 583	-7 040	9 487	9 288
- varav institutionsvård	7 527	1 348	-6 179	4 427	4 591
Barn och familj	14 877	7 470	-7 407	12 534	10 423
- varav institutionsvård	8 121	1 780	-6 341	6 197	5 388
Familjerätt	873	727	-146	883	899
Familjecentralen	119	91	-28	16	84
<b>Summa</b>	<b>301 364</b>	<b>286 871</b>	<b>-14 493</b>	<b>296 649</b>	<b>286 162</b>

### Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	46 729	33 425	42 847	44 072
Kostnader	-347 850	-320 053	-339 276	-330 004
Avskrivningar	-243	-243	-220	-231
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-301 364</b>	<b>-286 871</b>	<b>-296 649</b>	<b>-286 162</b>
Kommunbidrag	286 871	286 871	281 858	278 564
<b>Årets resultat</b>	<b>-14 493</b>	<b>0</b>	<b>-14 791</b>	<b>-7 598</b>

### Statistik

	2014	2013	2012
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	399	409	391
Budgeterade platser särskilt boende	194	195	192
Brukare med bostad med särskild service	48	47	46
Sysselsatta i dagverksamhet	40	37	32
Brukare med personlig assistans - kommunal regi	7	7	10
Brukare med personlig assistans - privata utförare	10	10	7
Antal hushåll med ekonomiskt bistånd	454	427	442

## Närvård Frostviken

### Årets händelser

Samhällsbilden i Gäddede förändrades i april 2014 när vi fick asylsökande till området. Tack vare verksamhetens förberedelser på olika sätt, bland annat genom att upprätta handlingsplaner och samverka med andra organisationer samt frivillig verksamhet i området, har vi klarat att hantera behoven från vår nya befolkning på ett bra sätt.

Arbetsmiljöarbetet i särskilt boende, som vi påbörjade under 2013, har pågått hela året med arbetslagsutveckling och utbildning i personlig säkerhet. I slutet av november beslutade medicinskt ansvarig sjuksköterska och närvårdschef att starta en granskning av den egna verksamheten enligt Lex Sarah och Lex Maria. Anmälningarna skickades till IVO, Inspektionen för vård och omsorg, den 27 januari 2015.

Den gemensamma nämnden för närvård i Frostviken beslutade i december att ge närvårdschefen i uppdrag att se över möjligheten att flytta hälsocentralen till nya lokaler. För att hitta en möjlig lokal kontaktade vi Strömsunds Hyresbostäder före jul.

Under året har ambitionen varit att byta ut alla trygghetslarm till digitala trygghetslarm. Inom området finns fortfarande två larm som inte varit möjliga att byta på grund av att mobiltäckning saknas.

I det nya länsövergripande arbetet med "Bättre liv för sjuka äldre" har Region Jämtland Härjedalen bildat ett geriatriskt team, det kan bli ett stort stöd för vår verksamhet.

### Ekonomisk analys

Året slutar med ett underskott på -187 tkr. En medveten sparsamhet inom övriga verksamheter har kunnat begränsa det totala underskottet.

I särskilt boende har vi det största underskottet, -1,5 mkr, som är personalkostnader. Vi har ökat bemanningen för att tillgodose våra vårdtagares behov när arbetsmiljön varit pressad på grund av ett särskilt arbetsmiljöärende, när trygghetslarm inte fungerat samt när vårdtyngden varit hög.

Den ersättning vi fått från Jämtlands läns landsting (från 1 januari 2015 Region Jämtland Härjedalen) för varje person listad patient på Gäddede hälsocentral, har i det närmaste täckt hälsocentralens kostnader.

Ambulansverksamhetens ersättning ökade med 200 tkr under året och de totala intäkterna, ersättningen från landstinget samt övriga intäkter, motsvarar 5 225 tkr. Den totala kostnaden slutade på 5 990 tkr. Det innebär att det har behövts en kostnadstäckning på 765 tkr från Närvård Frostviken för att balansera ambulansverksamheten.

Biståndsbeslut enligt LSS har tillkommit under året. Dels ett nytt ärende, dels utökade beslut av befintliga ärenden. Det innebär ökade kostnader som inte var budgeterade.

### Framtiden

Vår samverkan med Region Jämtland Härjedalen är reglerat enligt avtal. Primärvården drivs genom hälsovalet och där har regionen valt att endast godkänna ett år i taget. Det innebär att vi i dagsläget vet att Närvård Frostviken kommer att driva hälsocentral och ambulansverksamhet i Gäddede under 2015.

Om allt går enligt planerna ska ambulansverksamheten och hälsocentralen flytta in i andra lokaler under senare delen av 2015 eller början av 2016. Lokalerna ska vara anpassade för verksamheterna och klara Arbetsmiljöverkets krav på arbetslokaler.

En stor utmaning är kommande års behov av vårdpersonal, undersköterskor och sjuksköterskor/distriktssköterskor när nuvarande personal går i pension. Det är redan idag svårt att rekrytera vikarier inom samtliga grupper.

# Närvård Frostviken

Nämnd: Gemensam nämnd för Närvård i Frostviken

Ordförande: Ardis Lindman (s) 2014, Bengt Bergqvist (s) 2015

Chef: Barbro Blom

Årsarbetare: 45,4 (35,0 kvinnor, 10,4 män)

## Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Nämnd	228	250	22	228	229
Ledning och administration	1 488	1 759	271	1 153	492
Personlig assistans	771	685	-86	592	1 126
Stödinsatser	191	70	-121	55	52
Särskilt boende	9 574	8 038	-1 536	8 222	8 312
Trygghetsboende	407	393	-14	379	954
Hälsocentral	37	876	839	704	479
Ambulansverksamhet	765	841	76	821	1 775
Hemvård	5 699	5 872	173	5 883	4 964
Hemsjukvård	1 452	1 636	184	1 120	1 344
Fotvård	148	153	5	138	132
<b>Summa</b>	<b>20 760</b>	<b>20 573</b>	<b>-187</b>	<b>19 294</b>	<b>19 859</b>

## Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	12 163	11 490	11 622	11 795
Kostnader	-32 923	-32 063	-30 916	-31 654
Avskrivningar	0	0	0	0
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-20 760</b>	<b>-20 573</b>	<b>-19 294</b>	<b>-19 859</b>
Kommunbidrag	20 573	20 573	20 115	19 422
<b>Årets resultat</b>	<b>-187</b>	<b>0</b>	<b>821</b>	<b>-437</b>

## Statistik

	2014	2013	2012
Vårdtagare med hemtjänst i ordinärt boende	41	37	36
Budgerade platser särskilt boende	15	15	13
<b>Hälsocentral</b>			
Antal listade personer december	802	804	834
Antal läkarbesök	2 917	2 951	1 636
Antal besök distriktsköterskemottagning	1 900	2 859	1 501
- varav besök mödravårdscentral	349	203	214
- varav besök barnavårdscentral	89	67	139
Antal ambulanstransporter	301	328	400

# Överförmyndaren

Nämnd: Överförmyndaren

Ordförande: Angelica Texmo

Årsarbetare: 2,4 (2,4 kvinnor, 0 män)

## Arets händelser

Året har inneburit en hög arbetsbelastning inom överförmyndarens verksamhet. Den beror på att ärendena har ökat i antal och blivit mer komplicerade. Det har medfört att våra handläggningsinsatser nu är mer omfattande. Antalet inkomna handlingar har stigit med sju procent och antalet upprättade tjänsteanteckningar har ökat med 27 procent under året.

Överförmyndaren har under 2014 tagit över budget- och skuldrådgivningen från kommunledningsförvaltningen.

## Ekonomisk analys

Årets ekonomiska resultat visar -13 tkr. Det beror på ökade omkostnader.

När det gäller arvode till gode män för ensamkommande flyktingbarn söker vi tillbaka arvodeskostnaden hos Migrationsverket. Det innebär att överförmyndaren har full kostnadstäckning när det gäller alla arvoden.

## Framtiden

Arbetsmängden kommer med stor sannolikhet att fortsätta öka i antal ärenden och komplexitet. Orsakerna är en åldrande befolkning, samt att andelen människor med psykisk sjukdom och ekonomiska problem ökar.

Prognosen från Migrationsverket visar att antalet ensamkommande barn som söker asyl i Sverige kommer att öka.

### Året i siffror

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Administration	870	860	-10	714	767
God man/förvaltare	543	540	-3	534	562
Ensamkommande	0	0	0	0	-
Skuldrådgivning	60	60	0	-	-
<b>Summa</b>	<b>1 473</b>	<b>1 460</b>	<b>-13</b>	<b>1 248</b>	<b>1 329</b>

### Resultaträkningar

tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Intäkter	300	0	512	356
Kostnader	-1 773	-1 460	-1 760	-1 685
Kapitalkostnader	-	-	-	-
<b>Verksamheten nettokostnad</b>	<b>-1 473</b>	<b>-1 460</b>	<b>-1 248</b>	<b>-1 329</b>
Kommunbidrag	1 460	1 460	1 032	1 031
<b>Årets resultat</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	<b>-298</b>

## Revision

**Ordförande:** Jan Rönngren (m)

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

Revisorerna arbetar enligt god revisionsred. Med utgångspunkt från den har en väsentlighets- och riskanalys upprättats för 2014 års revisionsarbete.

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

Utöver detta har revisionen gjort fördjupade granskningar av bisysslor, ekonomistyrning, placering av barn och unga, sjukfrånvaro och rehabilitering.

Revisionen visar ett överskott för 2014 på +33 tkr. Orsaken till det är främst lägre kostnader för arvoden, på grund av en vakant plats, och lägre utbildningskostnader.

Året i siffror					
tkr	Bokslut 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Revision	746	779	33	766	772
<b>Summa</b>	<b>746</b>	<b>779</b>	<b>33</b>	<b>766</b>	<b>772</b>

## AVA-enheten – avfall, vatten och avlopp

### Årets händelser

Under 2014 har vi fortsatt vårt arbete med att koppla bort fastigheter som är felkopplade till spillvattennätet. Det är viktigt för att minska onödigt inflöde av ovidkommande vatten till reningsverken. I Strömsund har arbetet varit framgångsrikt och det är nu även påbörjat i Gäddede.

Våra undersökningar för att hitta en lösning på vattnet i Rörström fortsätter. Ett tänkbart alternativ är att dra ledningar från Hotings vattenverk. Det alternativet utreder vi fortfarande, men det krävs investeringsmedel för att kunna bli genomfört. Etapp två i arbetet med vattenskyddsområden pågår, det omfattar vattentäkterna i Lövberga, Kyrktåsjö och Norråker.

Uppgraderingen fortsätter när det gäller bevakning och larmsystem på prioriterade VA-anläggningar. Arbetet har dock blivit försenat bland annat på grund av att det anlitate företaget gick i konkurs.

Vi har påbörjat planeringen för att installera slamavvattningsutrustning i Gäddede reningsverk. Vi har även börjat uppdatera egenkontrollprogrammen för reningsverken och periodiska besiktningar har blivit utförda på sju av dessa verk.

Upphandling av VA-material har skett gemensamt i länet.

Enheten har påbörjat avslutningen av de gamla deponierna i Hoting och Junsternäset och arbetet med en avslutningsplan för Lidens deponi etapp 1 pågår. Vi har köpt in en ny container för farligt avfall till Lidens återvinningscentral. Arbetet för att förbättra hanteringen av avfall på våra återvinningscentraler har pågått och kommer att fortsätta. Upphandlingen av entreprenör för slamtömning är genomförd.

### Ekonomisk analys

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett överuttag på +571 tkr. Ett underuttag på -401 tkr fanns kvar sedan tidigare. Det totala överuttaget blir slutligen +170 tkr, det ska kompenseras taxekollektivet inom tre år.

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett överuttag på +1 012 tkr. Till det ska läggas ett överuttag från tidigare år vilket innebär ett totalt överuttag på +1 748 tkr. Det ska kompenseras taxekollektivet inom tre år.

### Framtiden

Under 2015 kommer vi att renovera Rossöns vattentorn. Utifrån en gjord besiktning av vattentornet i Backe måste åtgärder vidtas även där, det innebär både underhålls- och investeringskostnader. I Norråker ska slamhanteringen i reningsverket bli bättre och vi ska påbörja tredje och sista etappen i arbetet med utformning av vattenskyddsområden. Vi ska fortsätta att inventera statusen på de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna samt ledningsnätet för att kunna upprätta en långsiktig åtgärdsplan för underhåll och investeringar.

Arbetet för att få bort ovidkommande vatten till reningsverken ska fortgå på flera orter och vi ska utreda förhållandena i både Valån och Ulriksfors. Det arbetet innebär att kommunen måste tillföra ekonomiska resurser till den skattefinansierade dagvattenverksamheten. Arbetet med att avsluta de gamla deponierna i Hoting och Junsternäset fortsätter, liksom planeringen kring avslutningen av Lidens deponi etapp 1.

## Affärsverksamhet: AVA-enheten

### Resultaträkning - Avfall

tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Externa intäkter	10 461	10 643
Interna intäkter	191	438
Externa kostnader	-3 703	-6 368
Interna kostnader	-5 578	-4 188
Avskrivningar	-687	-654
Finansiella kostnader	-283	-272
<b>Årets resultat</b>	<b>401</b>	<b>-401</b>

### Balansräkning - Avfall

tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	9 114	9 661
Kortfristiga fordringar	2 264	3 420
<b>Summa tillgångar</b>	<b>11 378</b>	<b>13 081</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	401	-401
Långfristiga skulder	9 114	9 661
Kortfristiga skulder	1 863	3 821
<b>Summa eget kapital avsättningar och skulder</b>	<b>11 378</b>	<b>13 081</b>

### Resultaträkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Externa intäkter	20 750	21 985
Interna intäkter	2 049	1 891
Externa kostnader	-11 485	-11 940
Interna kostnader	-6 893	-7 445
Avskrivningar	-3 426	-3 422
Finansiella kostnader	-995	-1 069
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Balansräkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2014	Bokslut 2013
<b>Tillgångar</b>		
Anläggningstillgångar	31 772	34 695
Kortfristiga fordringar	5 317	6 758
<b>Summa tillgångar</b>	<b>37 089</b>	<b>41 453</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	0
Långfristiga skulder	31 772	34 695
Kortfristiga skulder	5 317	6 758
<b>Summa eget kapital avsättningar och skulder</b>	<b>37 089</b>	<b>41 453</b>

## Personalekonomisk redovisning

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

### Personalpolitisk vision

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

### Inriktningsmål

Kommunfullmäktiges övergripande mål för medarbetarna är

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

### Hur mår kommunens chefer?

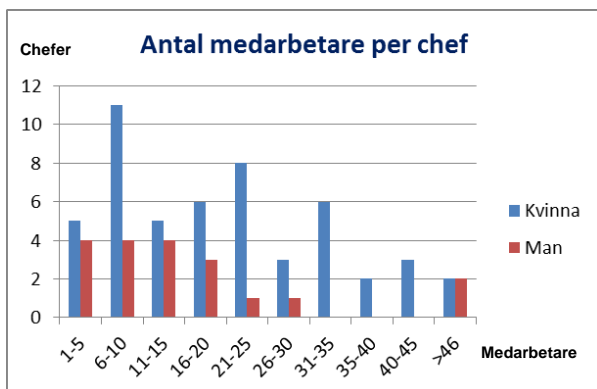
Kommunens chefer (51 kvinnor och 19 män) har svarat på en psykosocial arbetsmiljöundersökning med frågor om arbetets innehåll, arbetsorganisation, trivsel och arbetsklimat, arbetskraav, ledning och kompetensutveckling.

### Chefer trivs med sitt arbete

Undersökningen visar att kommunens chefer anser att de har ett meningsfullt och intressant arbete. De trivs och anger att de kan påverka planering och arbetets innehåll helt eller i viss mån. De har goda relationer och samarbetar bra med medarbetare och ledning. De flesta (95 procent) har en positiv känsla för sitt arbete. Drygt hälften tycker att de har goda möjligheter till yrkesmässig utveckling och utbildning.

### Många chefer upplever hög arbetsbelastning

En tredjedel av kommunens chefer upplever att de har en orimlig arbetsbelastning. Hälften av cheferna anger att de inte hinner med sina arbetsuppgifter inom sin normala arbetstid (29 kvinnor och 6 män). Huvuddelen av cheferna (41 kvinnor och 14 män) känner sig trötta och slutkörda när de kommer hem från arbetet.



Diagrammet visar antal medarbetare per chef uppdelat på kvinnliga och manliga chefer.

Källa: Psykosocial arbetsmiljöundersökning 2014.



## Vad händer nu?

Under 2014 har kommunen satsat på att arbeta mer strukturerat och konsekvent med arbetsmiljö. Ledningsorganisationen har genomgått en förändring med syfte att kvalitetssäkra kommunens metoder för styrning, uppföljning och stöd. Kommunledningen har påbörjat en översyn av ledningsorganisationen inom kommunens förvaltningar.

I syfte att stärka kommunens chefer i sitt ledarskap har riktade insatser förekommit. En sådan satsning har varit utbildningar i klargörande samtal där kommunens chefer och fackliga företrädare deltagit.

## Utbildningar under året

- Arbetsmiljöutbildning riktad till kommunens nya chefer och skyddsombud.
- Två introduktionsutbildningar till nya chefer med inriktning mot arbetsrätt, lag och avtal, arbetsgivarens rehabiliteringsansvar med mera.
- Regelbundna Adato-caféträffar där chefer fått stöd i att strukturera och dokumentera pågående rehabiliteringsutredningar.
- Flertalet utbildningar i kommunens personalsystem, självservice samt i schemahandläggningssystemet TimeCare för chefer och medarbetare i berörda verksamheter.
- Utbildningar i hjärt- och lungräddning (HLR) har skett enligt utbildningsplanen för kommunens alla verksamheter. En tredjedel av kommunens medarbetare genomgår utbildningen varje år.

## Personalredovisning

### Mest kvinnor arbetar i kommunen

Antalet anställda är 1 340 stycken, det är lika många som förra året. Av kommunens medarbetare är 78 procent kvinnor. Andelen kvinnliga chefer har ökat jämfört med 2013. Se tabell nyckeltal.

### Sjukfrånvaron och sjuklönekostnaderna ökar

Den totala sjukfrånvaron ökar med 0,25 procent jämfört med 2013. Det är främst andelen sjukskrivningar längre än 14 dagar som ökar. Omräknat till sjukdagar motsvarar ökningen 1 280 dagar. Den totala sjuklönekostnaden ökade med 1 mkr 2014, höjda löner är en av orsakerna.

### Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden

Indikator	2014	2013
<b>Sjukfrånvarotid</b>		
<b>Total sjukfrånvaro</b>	<b>5,78</b>	<b>5,53</b>
- kvinnor	6,37	6,09
- män	3,77	3,55
<b>Sjukfrånvaro 29 år och yngre</b>	<b>4,21</b>	<b>3,80</b>
- kvinnor	4,59	4,28
- män	3,07	2,22
<b>Sjukfrånvaro 30-49 år</b>	<b>6,22</b>	<b>4,78</b>
- kvinnor	6,75	5,20
- män	4,43	3,29
<b>Sjukfrånvarotid 50 år och äldre</b>	<b>5,85</b>	<b>6,44</b>
- kvinnor	6,51	7,09
- män	3,50	4,05

## Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron

Indikator	2014	2013
Långtidssjukfrånvaro mer än 60 dagar		
Andel av den totala sjukfrånvaron	63,37	62,23
- kvinnor	65,50	67,69
- män	49,35	55,43

## Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid

Förvaltning	2014 Kvinnor	2014 Män	2014 Totalt	2013 Totalt
Teknik- och serviceförvaltningen	7,11	2,93	5,38	5,27
Kommunledningsförvaltningen	2,32	3,29	2,63	4,00
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	6,82	1,88	4,95	3,62
Barn, kultur- och utbildningsförvaltningen	5,99	2,26	5,40	5,13
Vård- och socialförvaltningen	6,91	6,95	6,91	6,60
Närvård Frostviken	4,33	1,72	3,75	5,40

### Kvinnor är mer sjuka än männen

Från 2004 till 2012 minskade sjukfrånvaron stadigt varje år för både kvinnor och män. 2013 vände detta sakta uppåt. Kvinnor har nu högre sjukfrånvaro än män. 2014 är skillnaden mellan kvinnors och mäns sjukfrånvaro 2,6 procent. Fler kvinnor än män hamnar i långtidssjuk-skrivning.

### Vad kostar sjukfrånvaron?

Sjukfrånvaro innebär utöver sjuklönen merkostnader och störningar i verksamheten. Det kan vara minskad produktivitet utifrån kvalitet och kvantitet, ökade administrativa kostnader, rehabiliteringskostnader, vikariekostnader och ökad arbetsbelastning på befintlig personal. Vid beräkningar av total sjukfrånvarokostnad är det värdet av den förlorade arbetsinsatsen och produktionsbortfallet som står för största delen. En vedertagen schablon för vad sjukfrånvaro egentligen kostar är tre gånger timlönen. Exempel: En undersköterska har en timlön på 131 kronor. Utifrån schablonen skulle kostnaden för sjukfrånvaron bli minst 545 kronor per timme inklusive sociala avgifter. Hur dyr sjukfrånvaron blir beror på hur snabbt medarbetaren kan återgå helt i arbete eller hur länge det tar för en vikarie att uppnå full kapacitet.

### När gör vi en rehabiliteringsutredning?

En rehabiliteringsutredning gör vi senast när en medarbetare har varit sjuk sex tillfällen de senaste tolv månaderna, när medarbetaren varit sjuk sammanhängande mer än fyra veckor eller när medarbetaren själv begär det. Rehabiliteringsutredningen ska klargöra och kartlägga vilka stödjande åtgärder medarbetaren behöver för att kunna gå tillbaka till ordinarie arbete. Det kan vara medicin, arbetsträning, egen träning, personliga arbetshjälpmedel som handledsskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Rehabiliteringsåtgärder planeras vid ett rehabiliteringsmöte men också på rekommendation av läkare eller företagshälsovård.

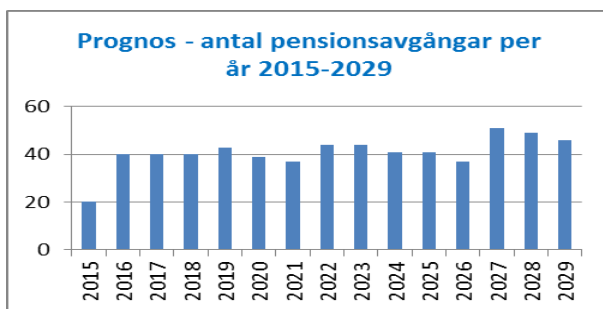
### Vad gör företagshälsovården?

Företagshälsovårdens uppdrag är att arbeta förebyggande och stötta arbetsgivaren i det systematiska arbetsmiljöarbetet samt vid rehabilitering och anpassning. Via företags-hälsovårdens sjuk- och friskänmälanstjänst får kommunens medarbetare råd och stöd vid sjukdom.

## Hur ser framtida rekryteringsbehov ut?

### Så många går i pension

Under 2014 har 42 tillsvidareanställda gått i pension. Av dessa har 15 valt att gå i förtid. Inom 15 år kommer cirka 46 procent av kommunens anställda att gå i pension, se diagram.



Diagrammet visar hur många som enligt prognosen går i pension varje år 15 år framåt.

### Störst pensionsavgångar inom vård, skola och barnomsorg

Inom sex år uppnår 226 personer pensionsåldern 65 år. De flesta avgångarna finns inom vård, skola och barnomsorg. Pensionsavgångarna finns inom alla verksamhetsområden i kommunen. Se tabell nedan över pensionsavgångar per yrkesgrupp.

### Pensionsavgångar vid 65 år\* per yrkesgrupp år 2015–2020

Vård och omsorg (Undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter)	74
Vård och omsorg (Sjuksköterskor m fl, socialsekreterare)	16
Skola (Lärare och specialpedagoger)	35
Barnomsorg (förskollärare, barnskötare, elevassistenter)	30
Administration (Administratörer och nyckelfunktioner)	25
Chefer	18
Kök och lokalvård	12
Drift, vaktmästeri, transport	16

\*) Viss osäkerhet finns i prognosen på grund av rörlig pensionsålder 61–67 år.

### Bättre rutiner för rekrytering

Kommunledningsförvaltningen/personal är den sammanhållande länken för all rekrytering i kommunen. Syftet är att kvalitetssäkra och tydliggöra rekryteringsprocessen. Det anser vi ökar möjligheten att rekrytera medarbetare med rätt kompetens. Vi vill också öka antalet sökande och arbeta för att bli bättre på att ta tillvara kompetensen hos de kvinnor och män som redan är anställda.

<b>Nyckeltal</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Anställda</b>		
Antal anställda	1 340	1 340
varav chefer	81	93
Antal årsarbetare	1 289	1 283
<b>Ålder</b>		
Medellålder varav	49	49
– kvinnor	49	49
– män	49	49
<b>Könsfördelning anställda</b>		
– kvinnor	78 %	79 %
– män	22 %	21 %
<b>Könsfördelning chefer</b>		
– kvinnor	73 %	71 %
– män	27 %	29 %
<b>Anställning</b>		
Andel heltidsanställningar totalt	75 %	70 %
– kvinnor	73 %	68 %
– män	80 %	76 %
<b>Genomsnittlig sysselsättningsgrad</b>		
– kvinnor	91 %	92 %
– män	92 %	94 %
<b>Lön</b>		
Medellön kr		
– kvinnor	25 614	25 239
– män	26 219	26 426
<b>Pension</b>		
Pensionsavgångar	42	39
Antal som kvarstår i arbete efter 65 års ålder		
– kvinnor	15	14
– män	11	8
	4	6
<b>Samverkan</b>		
Antal arbetstagarorganisationer	16	17
– med kollektivavtal	15	16
Kostnad facklig verksamhet, mkr	1,4	1,5
<b>Personalförsörjning</b>		
Antal annonserade tjänster	113	116
<b>Personalkostnader i mkr:</b>		
Lönekostnad, inkl sociala Avgifter, mkr	549,7	534,0
<b>Total sjuklönekostnad, inkl sociala avgifter, mkr varav</b>		
– sjuklönekostnad, dag 2–14	8,6	7,6
– sjuklönekostnad, dag 15–90	7,2	6,7
	1,4	0,9
<b>Övertid- och semesterskuld</b>	42,6	41,8

Revisorerna i Strömsunds kommun

Till  
Kommunfullmäktige i  
Strömsunds kommun  
org. nr 212000-2486

## Revisionsberättelse för år 2014

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

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

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

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

Vi har så långt som möjligt bedömt ändamålsenlighet, effektivitet och den interna kontrollen i verksamheten. Vi har även granskat räkenskaperna och om redovisat resultat är förenligt med de mål som fastställts av kommunfullmäktige. Vi har, i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en bedömning av risk och väsentlighet och omsatt detta i en revisionsplan för året.

Granskningarnas resultat redovisas i bilaga till revisionsberättelsen.

### Vi bedömer:

- att** Styrelser och nämnder i Strömsund kommun huvudsakligen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att** Räkenskaperna inte ger en rättvisande bild av kommunens ekonomiska ställning och utveckling. Kommunen följer inte Lag om kommunal redovisning kap 5 § 4, Pensionsutbetalningar. Kommunens redovisning av pensioner innebär att årets resultat är drygt 50 mkr högre redovisat än om lagen följts. Felen är sedan tidigare kända av kommunstyrelsen efter påpekanden från revisionen och därmed medvetet gjorda vilket även framgår av årsredovisningen.
- att** Styrelsens och nämndernas interna kontroll huvudsakligen har varit tillräcklig.
- att** Resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de tre finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fullmäktige uppställt. När det gäller verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning så framgår sådana ej av fullmäktiges budgetdokument. Vi bedömer därför att redovisning av mål och måluppfyllelse avseende verksamhetsmål bör utvecklas till kommande år.



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

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

**Vi avstyrker att** kommunens årsredovisning för 2014 godkänns.

Strömsund den 1 april 2015



Jan Rönngren  
Ordförande



Ingrid Bergander



Sven-Åke Deffby



Melker Kjellgren



Ronald Ragnvaldsson

### **Bilagor:**

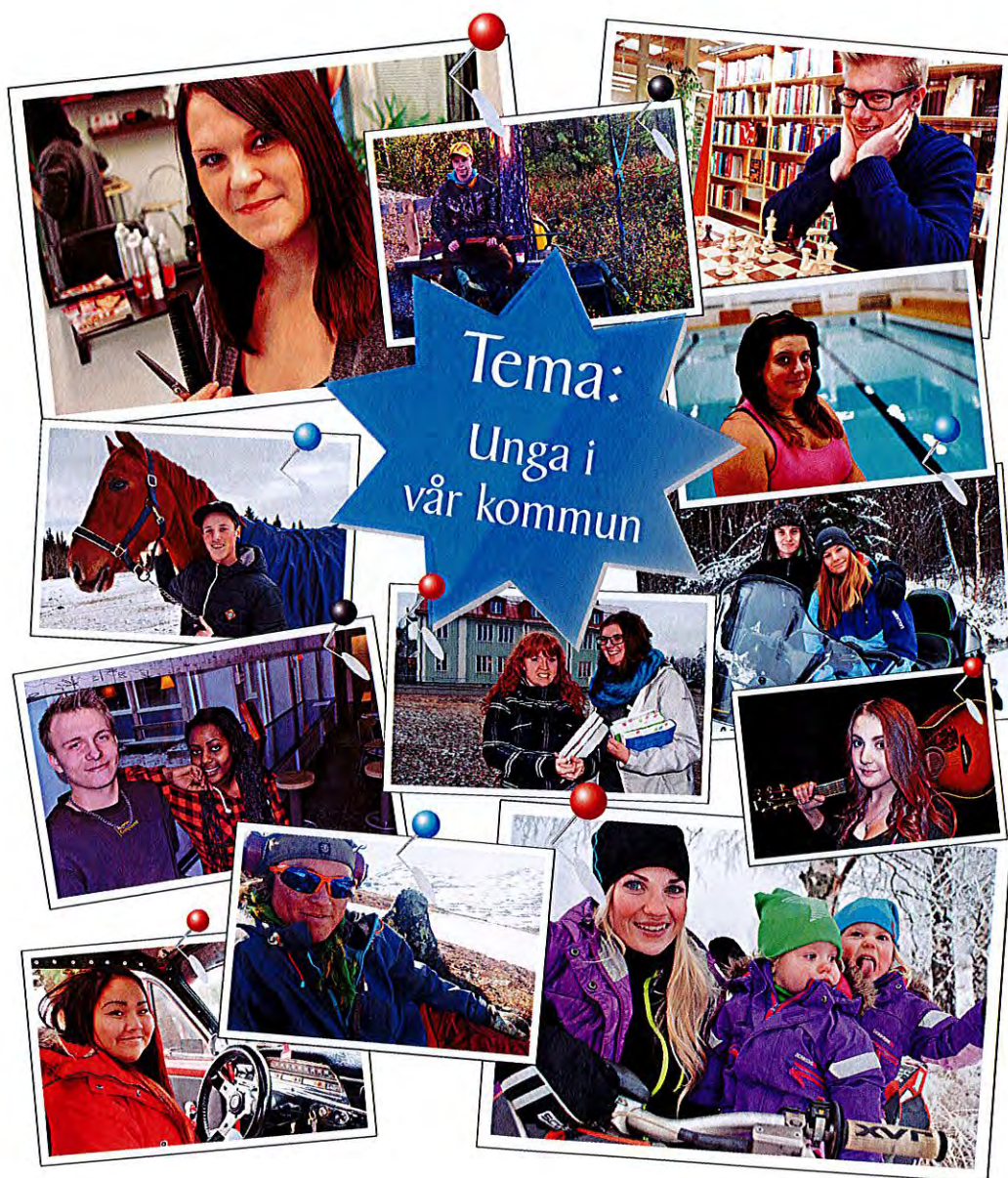
Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilagor.

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

## Anteckningar

A series of horizontal dotted lines for taking notes.

Varje år ger Strömsunds kommun ut en almanacka med ett speciellt tema.  
2015 är temat ”Unga i vår kommun”.



Strömsunds  
Kommun  
Stræjmien tjjelte

**Kommunledningsförvaltningen**

Box 500 • 833 24 Strömsund • Telefon 0670-161 00 • Fax 0670-161 05  
[www.stromsund.se](http://www.stromsund.se) • [www.facebook.com/stromsundskommun](http://www.facebook.com/stromsundskommun)