

Kallelse till kommunstyrelsen den 28 mars 2023 klockan 8.15

Som ledamot i kommunstyrelsen kallas du till sammanträde. **Har du förhinder kontakta kommun@stromsund.se** i god tid, så sekreteraren hinner kalla din ersättare.

Möjlighet att delta på länk kommer finnas. Endast friska ledamöter får delta på plats.

Sammanträdes plats

Sammanträdesrum Almen, kommunkontoret i Strömsund.

Utsändningsdag

Tisdag 21 mars 2023

Program

8.15 Gruppfotofering kommunstyrelsen

8.30 Årsredovisning 2022

9.30 Fika

10.00 Gruppmöten

11.00 Uppsiktsplikt vård- och socialförvaltningen

12.00 Lunch

13.00 Fortsättning gruppmöten

13.30 Aktuell näringslivsinformation

14.00 Sammanträde

Välkommen

Susanne Hansson, ordförande

Elin-Maria Eriksson, sekreterare

0670-164 55 eller elin-maria.eriksson@stromsund.se

Föredragningslista

- 1 Ändringar i föredragningslistan
- 2 Kommunstyrelsens ordförande informerar
- 3 Uppsiktsplikt - Socialnämnden
- 4 Årsredovisning 2022
- 5 Medborgarförslag om hyrbåt för rekreation och fiske
- 6 Medborgarförslag om fullvärdig återvinningsstation i Jormvattnet
- 7 Medborgarförslag om bättre snöröjning i Strömsund
- 8 Medborgarförslag om skyltar vid infartsvägar till Strömsund
- 9 Medborgarförslag om Landön i Strömsund
- 10 Motion om trafiksäkerhet vid skolor
- 11 Motion om mindre barngrupper i förskolan
- 12 Ny skolchef för Hjalmar Strömerskolan
- 13 Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2022
- 14 Utredning av resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete
- 15 Biträdande säkerhetsskyddschef
- 16 Tilläggsäskande gällande gångbro Backe
- 17 Tilläggsanslag för virkeställ till bygg- och anläggningsprogrammet
- 18 Beslut om bidrag 2023 från Intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond
- 19 Årsrapport och bolagsstyrningsrapport 2022 för Biogas i Jämtland-Härjedalen AB
- 20 Strategisk plan för Strömsunds kommun
- 21 Redovisning av delegationsbeslut
- 22 Delgivningar

Diarienummer KS.2023.112

Årsredovisning 2022 Strömsunds kommun

Kommunledningsförvaltningen/ekonomi har upprättat bokslut och förslag till årsredovisning för år 2022. Årets redovisade resultat för kommunen blev 39,0 mnkr och för den samlade kommunala koncernen 36,7 mnkr.

Resultatpåverkan från de avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp ingår med 0,2 mnkr, efter delvis återställning av tidigare års överuttag inom treåsregeln.

Andra bokslutsposter som påverkat årets resultat är nuvärdesberäkning av avsättning för deponi Liden i Strömsund med en räntekostnad på 0,5 mnkr, samt outnyttjade avsättningar för ADSL och bredband som återförts med 4,1 mnkr.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 38,8 mnkr. Det är möjligt att reservera ytterligare medel till resultatutjämningsreserven, RUR, med 2,0 mnkr. RUR uppgår därmed till 55,3 mnkr, vilket är riktlinjens maxnivå om 6 procent av skatter och statsbidrag. Balanskravsresultatet summeras till 36,9 mnkr. Inga tidigare balanskravsunderskott finns att reglera.

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Fastställa kommunens redovisade resultat till plus 39,0 mnkr, och koncernens redovisade resultat till plus 36,7 mnkr.
2. Underuttag inom de avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp, AVA, fastställs till netto minus 1,0 mnkr för år 2022. Resultatpåverkan med plus 0,2 mnkr i kommunen genom delvis reglering av tidigare års överuttag.
3. Avsättning för nuvärdesberäkning av deponi görs med 0,5 mnkr.
4. Resultatutjämningsreserven, RUR, ökar med 2,0 mnkr till 55,4 mnkr.
5. Fastställa balanskravsresultatet till plus 36,9 mnkr, samt att inga tidigare balanskravsunderskott finns att reglera.
6. Årsredovisning och bokslut för år 2022 godkänns.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Niclas Liljefäll, Ekonomichef och Veronica Hjorter Stenklyft, Ekonomistrateg

Bilagor

Årsredovisning 2022

Årsredovisning 2022

Strömsunds kommun

Beslutsunderlag kommunstyrelsen

28 mars 2023



Strömsunds
Kommun
Stræjmien tjælte



Innehållsförteckning

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande	3
Befolkning	4
Organisation	5
Kort information om kommunens verksamheter	5–6

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling	7
Den kommunala koncernen	8–12
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	13–17
Händelser av väsentlig betydelse	18-19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	20–23
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	24–37
Balanskravsresultat	38
Väsentliga personalförhållanden	39–45
Förväntad utveckling	46-49

Finansiella rapporter

Resultaträkningar	50
Kassaflödesanalyser	51
Balansräkningar	52
Noter	53-65
Driftredovisning för nämnder och verksamheter	66
Investeringar	67-70

Verksamhetsredovisning

Redovisning av mål	71–76
Ansvariga i förvaltningsorganisationen	77
Sammanställning samtliga förvaltningar	78
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	79
Kommunledningsförvaltningen	80-81
Teknik- och serviceförvaltningen	82-84
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	85-86
Miljö- och byggavdelningen	87-88
Kultur- och fritidsavdelningen	89-90
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	91-93
Vård- och socialförvaltningen	94-95
Närvård Frostviken	96
Revisionen	97
Valnämnden	97
Bredband	97
Särredovisning – AVA (avfall, vatten och avlopp)	98-100

Dotterbolag

Jämtlandsvärme AB	101–103
Strömsunds hyresbostäder AB	104-106
Jämtlands räddningstjänstförbund	107-109

Kommunstyrelsens ordförande

Vi lever i en tid med stor påverkan från omvärlden. När Coronapandemin klingade av ersattes den av oron för inflation och lågkonjunktur till följd av Rysslands invasion av Ukraina för ganska exakt ett år sedan. Krigets fasor följs av ekonomisk osäkerhet som påverkar hela världen. Under 2022 har vi sett skenande priser på livsmedel, drivmedel, el – ja kort sagt allt har blivit mycket dyrare. Det påverkar företagen, hushållen och den kommunala verksamheten. Trots kommunens positiva bokslut så har verksamheterna bedrivits med ett underskott motsvarande 8 mnkr.

Under 2022 har investeringar utförts motsvarande 31 mnkr. För projekt som inte kunnat starta eller slutföras under året har 16,2 mnkr ombudgeterats till 2023. Investeringar under året har bland annat varit ventilation på förskolan Västringen i Strömsund, fönster till Frostviksskolan i Gäddede, etapp 1 för gång- och cykelvägen till industriområdet i Strömsund, vattenverket i Hoting, reningsverket i Hamnerdal och ett elektroniskt markeringsystem till skyttegymnasiet. 2 mnkr avsattes till utemiljöer på skolgårdar, där det mesta kvarstår att göra under 2023. Köpet av fastigheten "Trygghetens Hus" i Gäddede har fortfarande inte kunnat genomföras i avvaktan på fastighetsreglering. Vad gäller investeringar i bredbandsutbyggnad så genomfördes under året förtätningar till villor och företag i utbyggda områden för 2 mnkr.

Kommunens verksamheter har under året jobbat för att minska kostnader och utföra service till medborgarna av god kvalitet. Vi ser i dagsläget att glappet mellan kostnaderna i förhållande till intäkter i form av statsbidrag och skatteintäkter ökar. Den nya majoriteten bestående av socialdemokraterna och centerpartiet initierar under början av 2023 en genomlysning av kommunens verksamheter. Som en glesbygdskommun med långa avstånd har vi flera mindre enheter spridda över en stor yta. Vi ser idag att den struktur som byggdes för drygt 70 år sedan behöver ses över ytterligare och förändras. Antalet invånare är i dag hälften så många som då. Det innebär att vi är hälften så många som ska bekosta den verksamhet och service som kommunen tillhandahåller. Det är en stor utmaning som kräver nytänk och ändrade arbetsmetoder. Det är absolut nödvändigt att anpassa verksamheten utifrån rådande förhållanden och tillgängliga resurser. En av våra största utmaningar är kompetensförsörjningen framåt. Inom skola och vård väntar stora pensionsavgångar samtidigt som konkurrensen om arbetskraften ökar.

Vi behöver ta fram en strategisk plan för hur vi ska jobba smartare och på så sätt upprätthålla och utveckla den kommunala servicen till våra medborgare.

Susanne Hansson (S), kommunstyrelsens ordförande

Befolkning i kommunen

Befolkning per 31 dec

	2022	2021	2020	2019	2018
Folkmängd	11 397	11 473	11 488	11 605	11 703
varav kvinnor	5 484	5 507	5 517	5 561	5 623
varav män	5 785	5 966	5 971	6 044	6 080
Förändring invånare	-76	-15	-117	-98	-88
Födelsenetto	-90	-83	-80	-56	-54
varav kvinnor	-47	-34	-32	-37	-13
varav män	-43	-49	-48	-19	-41
Flyttningsnetto	0	66	-39	-44	-32
varav kvinnor	20	25	-14	-26	-16
varav män	-20	41	-25	-18	-16

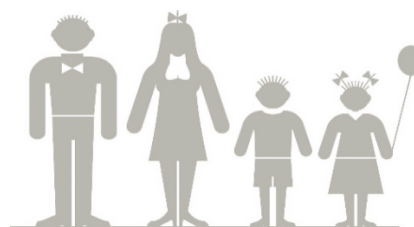
Åldersfördelning 2022

	Kvinnor	Män	Totalt	Kommun	Riket
0 - 6 år	395	379	774	7%	8%
7-15 år	559	527	1 086	10%	11%
16-19 år	210	241	451	4%	5%
20-24 år	202	261	463	4%	6%
25-44 år	1 031	1 272	2 303	20%	27%
45-64 år	1 381	1 474	2 855	25%	24%
65-79 år	1 164	1 347	2 511	22%	15%
80 - år	542	412	954	8%	6%
Totalt	5 484	5 913	11 397	100%	100%

Invånare per distrikt 2022

	Kvinnor	Män	Totalt
Alanäs	129	174	303
Bodum	232	281	513
Fjällsjö	388	403	791
Frostviken	371	406	777
Gåxsjö	109	130	239
Hammerdal	1 025	1 137	2 162
Ström	2 566	2 648	5 214
Tåsjö	655	723	1 378
Totalt	5 475	5 902	11 377

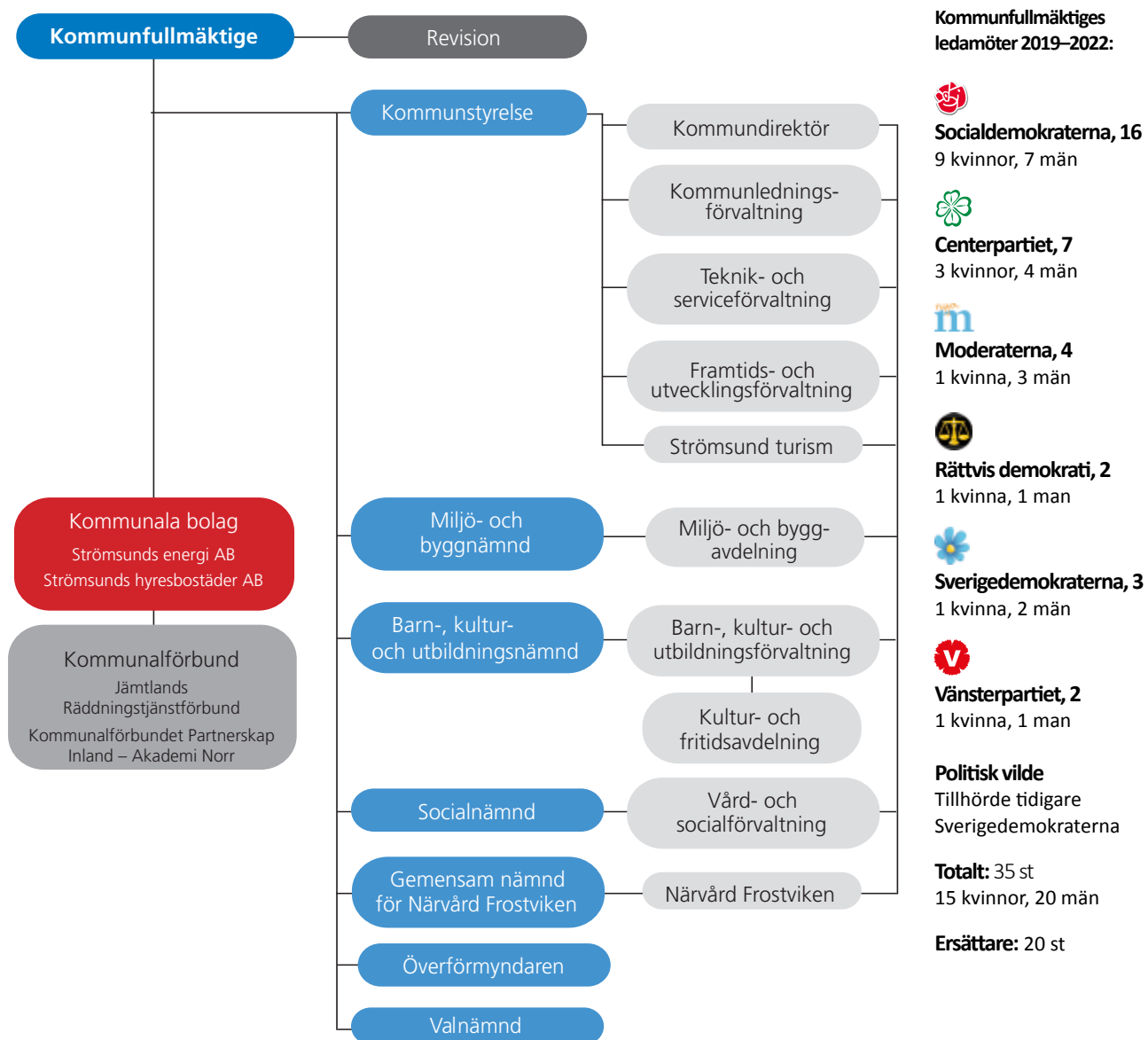
För 20 personer saknas information om distriktstillhörighet.



Finansiella nyckeltal koncern per invånare

	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat, mnkr	37	22	29	1	-8
Årets resultat, kr/invånare	3 216	1 937	2 566	64	-649
Eget kapital, mnkr	427	391	356	317	315
Eget kapital, kr/invånare	37 506	34 062	31 020	27 330	26 925
Nettoinvesteringar, mnkr	54	43	46	84	53
Nettoinvesteringar, kr/invånare	4 735	3 730	4 028	7 255	4 537
Pensionsskuld, mnkr	170	116	122	132	158
Pensionsskuld, kr/invånare	14 895	10 080	10 594	11 349	13 497
Borgensåtagande, mnkr	17	17	18	17	18
Borgensåtagande, kr/invånare	1 487	1 525	1 567	1 504	1 508
Förpliktelsebelopp, mnkr	727	696	695	668	640
Förpliktelsebelopp, kr/invånare	63 749	60 673	60 498	57 522	54 720

Organisationsschema



Kort information om kommunens verksamheter

Kommunledningsförvaltning

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.

Här finns kommunens centrala administration med kansli, HR, löner och ekonomi. Även Strömsund turism samt Överförmyndaren ingår. Överförmyndaren är en kommunal myndighet som ska förhindra att rättsförluster drabbar personer som inte själva kan ta tillvara sin rätt. De kontrollerar hur förmyndare, gode män

och förvaltare sköter sina uppdrag.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning

Ansvarar för förskola, grundskola samt kultur- och fritidsfrågor. I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor, 17 förskolor samt fritidshem.

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

Teknik- och serviceförvaltning

Sköter drift och underhåll av kommunens fastigheter, va-anläggningar, gator, vägar

och parker. Förvaltningen sköter utredningar, insamling av avfall, 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, tjänsteperson i beredskap samt köpa och sälja mark och fastigheter.

Förvaltningen ansvarar för försäkringsavtal, lokalvård, kostverksamhet, färdtjänst-ärenden, bostadsanpassning, reception, kundtjänst och IT.

Framtids- och utvecklingsförvaltning

Ansvarar för att utveckla kommunen och dess invånare genom att samordna satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling. Näringslivsfrågor ingår i förvaltningens uppdrag liksom gymnasieskolan, Lärcentrum och Akademi Norr.

Förvaltningen ansvarar för inflyttarservice och integrationservice för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn. Här finns de flesta EU-projekt med kommunal medfinansiering.

Vård- och socialförvaltning

Förvaltningen vänder sig till invånare 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, psykisk ohälsa eller försörjningsproblem.

Miljö- och byggavdelning

Sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom områdena miljö, hälsoskydd och livsmedel. Man handlägger och beslutar om bygglov, bygganmälan och strandskyddsdispens, samt upprättar detalj- och översiktsplaner. Avdelningen sköter handläggning och tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

Närvård Frostviken

Närvård Frostviken erbjuder primärvård vid hälsocentral, ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, personliga assistentgrupper, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård. Uppgiften är att genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Upptagningsområdet 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.

Kommunala bolag

Jämtlandsvärme AB

Jämtlandsvärme AB grundades 1982 och har drygt 450 fjärrvärmeabonnenter i Strömsund, Hammerdal, Gäddede, Hoting, Backe, Rossön och Kyrktåsjö. Under 2023 byget bolaget namn till Strömsund energi AB

Strömsunds hyresbostäder AB

Kommunens allmännyttiga bostadsbolag grundat 1997. Bolaget har lägenheter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede. Totalt handlar det om cirka 930 lägenheter. Bolaget hyr även ut lokaler, garage, carportar och parkeringsplatser.

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Strömsunds kommuns verksamhet det gångna året. Fokus är den kommunala koncernen som visar den samlade kommunala verksamheten oberoende av hur kommunen har valt att organisera sin verksamhet i förvaltnings- eller bolagsform.

1 Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 37 mnkr för verksamhetsåret 2022. I tabellen visas en översikt över verksamhetens utveckling.

Den kommunala koncernen					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	307	312	307	314	320
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-1 190	-1 178	-1 132	-1 142	-1 148
Årets resultat	37	22	29	1	-8
Soliditet, %	44	43	41	39	40
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	27	25	22	19	19
Investeringar netto	54	43	46	84	53
Självfinansieringsgrad, %	126	119	193	60	52
Långfristig låneskuld	126	107	112	108	82
Antal anställda	1 502	1 504	1 452	1 444	1 580
Investeringar per invånare, kr	4 735	3 730	4 006	7 255	4 537

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2018-2019.

Kommunen					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare 31 december	11 397	11 473	11 488	11 605	11 703
Kommunal skattesats, %	23,22	23,22	23,22	23,22	23,22
Verksamhetens intäkter	241	247	240	247	255
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-1 123	-1 107	-1 069	-1 080	-1 085
Skatteintäkter och statsbidrag	922	889	857	832	822
Årets resultat	39	29	26	-3	-9
Soliditet, %	47	46	42	40	40
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	25	21	16	12	12
Investeringar netto	31	25	33	47	45
Självfinansieringsgrad, %	210	145	270	84	41
Långfristig låneskuld	0	0	0	0	0
Långfristig skuld övrigt	54	50	45	46	41
Antal anställda	1 480	1 482	1 430	1 419	1 555

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2018-2019.

Det redovisade resultatet för 2022 är 37 (29) mnkr för den samlade kommunala verksamheten. Det är främst ökade skatteintäkter och statsbidrag som bidrar till det, vilka ökade mer än verksamheternas nettokostnad.

Vi hade en mindre befolkningsminskning än vi befarade, endast en minskning med tre invånare per 1 november 2021, vilket påverkade våra skatteintäkter och statsbidrag positivt tillsammans med övrig skatteunderlagsutveckling 2022. Det höga resultatet har återigen skjutit fram behov av extern nyupplåning för delar av kommunens investeringar. Soliditeten är fortsatt ökande och uppgick till 27 (25) procent inklusive det totala pensionsåtagandet. Pensionsåtagandet är reducerat med kommunens tryggnad i pensionsstiftelsen.

Strömsunds utmaning är att balansera behov av investeringar mot kostnadsökningar inom driften av verksamheterna. Planerade större investeringar i koncernen, främst inom fjärrvärmeverksamheten, kommer att försämra soliditeten och självfinansieringsgraden för investeringarna. Vårt utgångsläge är bra då vår totala låneskuld är låg och det finns obeskattade reserver i bolagen. Den finansiella risken i koncernen är på väg att öka.

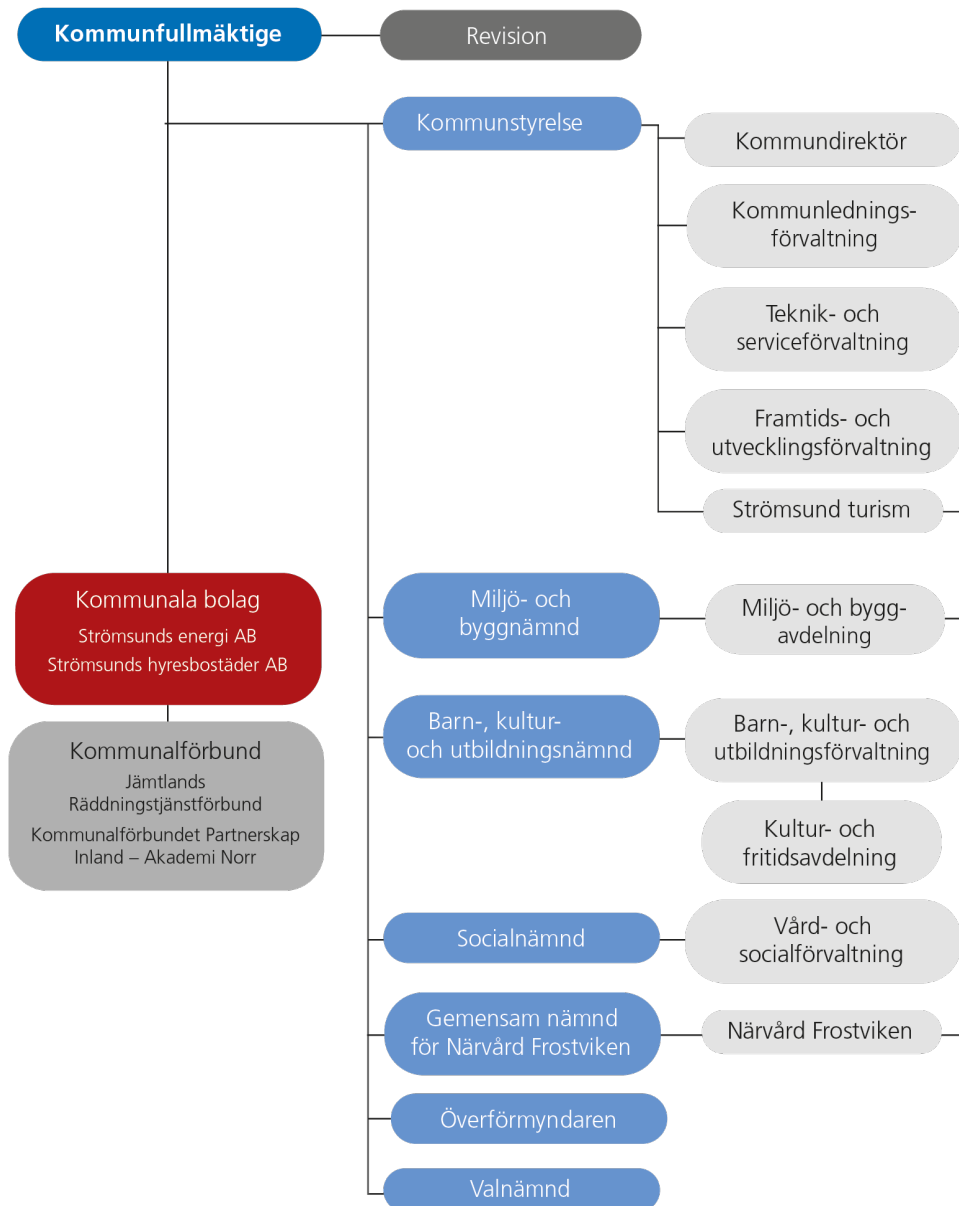
2 Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedriver vi i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i två helägda dotterbolag, Strömsunds hyresbostäder AB och Jämtlandsvärme AB. Inga förändringar är gjorda under året. Strömsunds kommun ingår i även i Jämtlands Räddningstjänstförbund med 13,66 procent. Förbundet är inte inkluderat i koncernsammanställningen. Övriga mindre ägarandelar finns i Räkenskaperas not 15 Aktier och andelar. Andra betydande avtal för samverkan har vi med den gemensamma nämnden för upphandling, GNU, med samtliga kommuner i länet samt några bolag och förbund. Med kommunerna Sollefteå och Ragunda samarbetar vi kring lönehantering och telefonväxel.

Förvaltningsberättelse

Kommunen har en mycket liten omfattning av privata utförare. Vi har för närvarande en kooperativ förskola. En översikt av den kommunala verksamheten visas i organisationsschemat nedan.

Organisationsschema



Kommunala förvaltningar

Kommunledningsförvaltningen

Förvaltningen är kommunstyrelsens tjänstepersonsstab och ledningsstöd. Förvaltningen hjälper till att leda, samordna och följa upp verksamheten i nämnder, förvaltningar och bolag samt verkställer och genomför kommunstyrelsens beslut.

Förvaltningen är kommunens centrala administration där kansli, HR, löner och ekonomi ingår. Även Strömsund turism tillhör förvaltningen. Deras huvuduppgift är att driva Folkets hus och Strömsunds camping samt att bland annat samordna insatserna inom turismområdet. Överförmyndaren är också organiserad under förvaltningen. Det 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 uppgifter.

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning

Förvaltningen ansvarar för förskola, grundskola samt kultur- och fritidsfrågor. I kommunen finns sju rektorsområden med nio grundskolor i varierande storlek. Barnomsorgen innebär ansvar för 17 förskolor samt fritidshem och stöd till kooperativ.

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

Teknik- och serviceförvaltning

Förvaltningen sköter drift och underhåll av kommunens fastigheter, va-anläggningar, gator, vägar och parker. Förvaltningen utför utredningar, projektering och upphandling, insamling av avfall samt genomför ny-, om- och tillbyggnad av kommunens fastigheter samt anläggningar.

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

Förvaltningen ansvarar för försäkringsavtal, lokalvård, kostverksamhet, färdtjänststämningen, reception, kundtjänst, säkerhetsfrågor och IT.

Framtids- och utvecklingsförvaltning

Förvaltningen ansvarar för att utveckla kommunen och dess medborgare genom att samordna satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling. Gymnasieskolan ligger inom ansvarsområdet liksom Lärocentrum och Akademi Norr.

Förvaltningen ansvarar för inflyttarservice och flyktingmottagning för personer som fått uppehållstillstånd i Sverige samt för mottagande och omsorg om ensamkommande barn. De flesta EU-projekt med kommunal medfinansiering är sorterade här. Näringslivsfrågor ingår även i förvaltningens ansvarsområde.

Vård- och socialförvaltning

Förvaltningen vänder sig till invånare 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, psykisk ohälsa eller försörjningsproblem. De ansvarar även för kommunens arbetsmarknadsenhet, AME.

Miljö- och byggavdelning

Avdelningen sköter tillsyn och beslutar om tillstånd inom miljö-, hälso- skydds- och livsmedelsområdet. Medarbetarna 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. Avdelningen sköter även handläggning och tillsyn enligt regelverken för serveringstillstånd, folköl- och tobaksförsäljning, samt handel med vissa receptfria läkemedel.

Närvård Frostviken

Närvård Frostviken erbjuder primärvård vid hälsocentral, ambulans, särskilt boende, gemensamhetsboende, hemtjänst, hemsjukvård och fotvård. Uppgiften är att genom samordning av resurser genomföra en nära, god och kostnadseffektiv vård till medborgarna i Frostviken. Upptagningsområdet är 45 kvadratmil stort. Närvård Frostviken är ett samarbete mellan Strömsunds kommun och Region Jämtland Härjedalen.

Kommunala bolag

Strömsund har valt att driva bostadsverksamhet och fjärrvärmeproduktion i bolagsform av organisatoriska och ekonomiska skäl då dessa verksamheter är konkurrensutsatta samt ska drivas på affärsmässiga grunder. Bolagen styrs av ägardirektiv från kommunfullmäktige, och leds av politiskt tillsatta styrelser. Samverkan sker med kommunen för bland annat finansiella frågor, kris- och ledningsgrupp, HR-stöd och upphandling.

Jämtlandsvärme AB

Jämtlandsvärme AB grundades 1982 och har drygt 450 fjärrvärmeabonnenter i Strömsund, Hammerdal, Gäddede, Hoting, Backe, Rossön och Kyrktåsjö. Under 2023 gör bolaget ett namnbyte till Strömsunds energi AB.

Förvaltningsberättelse

Strömsunds hyresbostäder AB

Kommunens allmännyttiga bostadsbolag grundades 1997, efter ha drivits i stiftelseform tidigare. Bolaget har lägenheter i Strömsund, Hammerdal, Hoting, Backe, Rossön och Gäddede. Totalt handlar det om cirka 930 lägenheter. Bolaget hyr även ut lokaler, garage, carportar och parkeringsplatser.

Koncernöversikt 2022

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

tkr	Ägarandel	Resultat enligt årsredov.	Villkorat aktieägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning		Försäljning		Borgen	
			Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Given	Mottagen	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare
Strömsunds kommun	100%	38 979	33 500		17 675		255	14 162	8 397	131 800		
Strömsunds hyresbostäder AB	100%	2 747		33 500				13 779	3 522		71 300	
Jämtlandsvärme AB	100%	306					255	1 703	17 462		60 500	
Jämtlands räddningstjänstförbund *	13,66%	-2 984			17 675			205	468			

* ingår inte i koncernredovisningen

3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

För att förstå Strömsunds resultat och ställning är det en bra utgångspunkt att ha kunskaper om riskerna i kommunkoncernen och kommunen.

Omvärldsrisker

Den ekonomiska återhämtningen av pandemiåren har under början av året ersatts av kriget i Ukraina, vilket förutom ett stort mänskligt lidande har skapat nya ekonomiska kriser med en skyhögt inflation och ökade räntor till följd.

Befolkning och demografi

Strömsunds kommuns befolkning uppgick till 11 397 (11 473) invånare vid årsskiftet 2022/2023. Under 2022 minskade befolkningen med 76 (15) personer. Befolkningsminskningen har under den senaste femårsperioden legat på en genomsnittlig årlig minskning på 0,7 procent eller 79 personer. Det är främst födelsenettet som är negativt.

Befolkning					
per 31 december	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare	11 397	11 473	11 488	11 605	11 703
-Förändring antal	-76	-15	-117	-98	-88
-Förändring,%	-0,7	-0,1	-1,0	-0,8	-0,7
per 1 november (till skatter och bidragsber.)	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare	11 391	11 492	11 495	11 643	11 685
-Förändring antal	-101	-3	-148	-42	-121
-Förändring,%	-0,9	0,0	-1,3	-0,4	-1,0

Strömsunds kommun tillhör kommungruppen *Landsbygdskommun* enligt Sveriges Kommuner och Regioners, SKRs, definition. Vi har enligt definitionen ingen besöksnäring eller närhet till större stad. Andelen invånare i åldersgruppen över 65 år är 10 procentenheter högre än rikssnittet, samtidigt som andelen barn och unga är 5 procentenheter under och andelen i förvärvs arbetande ålder är 6 procentenheter under rikssnittet.

Sverige står inför en kommande demografisk utmaning då befolkningsprognoser från SCB visar att under de kommande tio åren, till 2032, ökar gruppen äldre än 80 år med cirka 43 procent, barn och unga med cirka 2 procent och de i förvärvsarbetsande ålder med endast cirka 2 procent. Tidigare framskrivningar har pekat på en minskning för landsbygdskommuner med ett antal procentenheter för den förvärvsarbetsande åldersgruppen. Kommunen arbetar med kompetensförsörjning. Se vidare under avsnittet Väsentliga personalförhållande.

Oavsett utvecklingen i den egna kommunen, kommer utmaningen att bestå då kostnadsökningen kommer att utjämnas mellan kommunerna. Utmaningen ligger i att både finansiera de förändrade behoven som att förse verksamheten med personal. Detta kommer att kräva både prioriteringar, förändrat arbetssätt och ny finansiering.

Utbildning

Kommunens invånare har en lägre utbildningsnivå än riket. 25 procent av befolkningen mellan 25 och 64 år har en eftergymnasial utbildning, medan rikssnittet ligger på 45 procent. Vi ligger under både länet och kommungruppen Landsbygdskommun. Skillnaden mellan kvinnor och män är även här betydligt större i jämförelsen.

Gymnasieelever med examen inom tre år är 62 procent mot rikets 69 procent. En försämring med 9 procentenheter för Strömsund mot föregående år där vi hade det omvända förhållandet, med ett utfall som översteg rikssnittet. Hos oss pågår ett medvetet arbete med att få gymnasieungdomarna att gå ut med examen inom fyra år. Jämför vi oss med riket med examen inom fyra år ligger Strömsund cirka 5 procentenheter över rikets snitt på 71 procent. Alla nyckeltalen avser 2021, källa www.kolada.se.

Finansiella risker

Fullmäktige har beslutade riktlinjer för finansverksamheten inom kommunkoncernen. Finanspolicyn för kommunen och de två kommunala bolagen Strömsunds hyresbostäder AB och Jämtlandsvärme AB har inga betydande avvikelser, men kapitalbindningen under ett år är överviktad för båda bolagen och räntebindningen är överviktad i spannet 3–5 år samt underviktad i spannet 5–7 år.

Förvaltningsberättelse

Det är en trend som hållit i under en följd av år. De nya räntehöjningarna av Riksbanken medför att detta behöver beaktas vid omsättning och ny-upplåning. Koncernens upplåning består endast av bolagens lån sedan 2009, och uppgår till 132 (112) mnkr. Det är byggnationen av den nya fjärrvärmeanläggningen som ökar upplåningen. För bolagen har kommunen gått i borgen, och risken bedöms som låg. Kommunen har ytterligare borgensåtagande på cirka 17 (18) mnkr, varav större delen avser borgen för en bostadsrättsförening sedan 90-talet. Under året har inga nya beslut om borgensåtagande tillkommit. Vi har heller inte infriat något borgensåtagande.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernen har ett omfattande pensionsåtagande på 474 (478) mnkr, där hela åtagandet avser kommunen.

Pensionsförpliktelse					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	283	275	262	252	245
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	116	108	97	86	81
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	167	167	166	166	164
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	40	40	43	47	49
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	151	163	174	183	196
4. Summa pensionsförpliktelse	474	478	479	482	491
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde					
5. Totalt pensionsförsäkringskapital	53	60	62	65	64
a. varav överskottsmedel	4	8	7	6	6
6. Totalt kapital pensionsstiftelse	252	302	261	249	230
7. Finansiella placeringar	-	-	-	-	-
8. Summa förvaltade pensionsmedel	304	362	323	314	294
Finansiering					
9. Återlånade medel	170	116	156	167	196
10. Konsolideringsgrad	64%	76%	67%	65%	60%

Förpliktelser har tryggats genom:

pensionsförsäkring ansvarsförbindelse
pensionsstiftelse individer födda t.o.m 1950

Förvaltningsberättelse

För att möta de stora utbetalningarna och kostnaderna för pensioner har kommunen gjort försäkringslösningar i KPA på en total premie på 84 mnkr. Därefter bildade kommunen en egen pensionsstiftelse 2011. Överfört kapital uppgår till 193 mnkr, och särskild löneskatt på 47 mnkr deklarerades vid överföringarna. Från maj 2020 är vår egen pensionsstiftelse avvecklad och överförd till en gemensam pensionsstiftelse, Kommunernas gemensamma Pensionsstiftelse, Kgps. Marknadsvärdet på vårt andelskapital uppgick till 252 (302) mnkr vid årsskiftet. Återlånade medel uppgår till 170 (116) mnkr och konsolideringsgraden till 64 (76) procent. Genom den betydligt sämre avkastningen under börsåret 2022 sjönk både värdet i pensionsstiftelsen så väl som konsolideringsgraden. Kommunen begär utdelning, så kallad gottgörelse, från pensionsstiftelsen för att på så sätt delfinansiera de stora pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen under de närmaste åren.

Pensionsstiftelsen					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Pensionsstiftelsens marknadsvärde	377	445	381	249	230
- varav Strömsunds kommuns andel	252	302	261		
Utdelning under året, Strömsunds kommun	10	10	10	9	5
Pensionsskuld att trygga, Strömsunds kommun	121	131	140	147	158
Pensionsstiftelsens resultat	-59	74	43	28	-1
- varav Strömsunds kommuns andel	-40	50	29		
Pensionsstiftelsens avkastning, %	-13,2	19,6	6,9	11,8	-0,6

Strömsunds kommuns pensionsstiftelse överfördes till Kommunernas gemensamma Pensionsstiftelse, Kgps, från och med maj 2020.

Pensionsförpliktelsen ska sedan 1998 redovisas enligt den så kallade blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte ska skuldföras utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till brutto 318 (330) mnkr. Efter tryggandet i pensionsstiftelsen på 151 (163) mnkr inklusive löneskatt, minskar den till 167 (167) mnkr netto. Upplysningar om pensionsförpliktelsen finns vidare i not 20 och 24 under avsnittet Räkenskaper.

Risker i skatteintäkter och statsbidrag

Det finns risk för minskade skatteintäkter och generella statsbidrag till följd av befolkningsminskning och förändrad befolkningsammansättning. Även om vi ser en god utveckling av skatteunderlaget påverkas vi också av inflationen med försämrad köpkraft.

Nu när Sverige precis nått en god ekonomisk återhämtning efter pandemin har vi gått in en ny osäkerhet med anledning av invasionen i Ukraina. Vi kommer att behöva lägga stor kraft och ökade resurser på säkerhetsfrågor och beredskap, både på lokal och nationell nivå.

Osäkerhet finns även för riktade statsbidrag. Här är vi beroende av politiska beslut på nationell nivå, ofta med kort framförhållning. Viktigt att snabbt kunna passa in i mallen för att kunna ansöka, därefter ska återredovisning ofta ske på hög detaljnivå. En del bidrag får vi återbetala om vi inte uppfyllt alla krav, inklusive tidsperioden.

Likaså när det riktade statsbidraget upphör, kan kommunen eventuellt stå kvar med kostnaden innan den om möjligt kan avvecklas. Planeringsförutsättningarna blir därmed både ojämna och osäkra. Det blir även försvårande omständigheter när bidrag förändras både inom året och mellan åren.

4 Händelser av väsentlig betydelse

E-handelssystem

Kommunen införde ett e-handelssystem under hösten 2022, vilket kommer ge större kontroll över inköpen och också göra det lättare för beställare att köpa rätt avtalad vara till rätt pris. Här finns en förväntad kostnadsminskning att göra från vårt utgångsläge när fler och fler leverantörer blir anslutna i systemet. Vi kommer även att frigöra tid från administration kring inköp och avtalsuppföljning.

Fiberutbyggnad Rossön

Under 2022 har kommunen hävt avtalet med Zpyke AB, angående fiberprojekt i Rossön. Kommunstyrelsen har beslutat att driva projektet vidare genom det delägda bolaget ServaNet AB.

Vi beräknar att slutföra projektet under 2023. Kommunen har återfört tidigare gjord avsättning för det strandade projektet med 3,3 mnkr under 2022. För att finansiera den ökade projektkostnaden har kommunstyrelsen beslutat om en egen medfinansiering i form av ytterligare ett investeringsbidrag för del som inte kommer att bli arrendegrundande på 3,3 mnkr.

Namnbyte fjärrvärmebolaget

Kommunfullmäktige beslutade om namnbyte för kommunens fjärrvärmebolag Jämtlandsvärme AB, till Strömsunds energi AB. Detta för att tydliggöra den lokala förankringen och på ett bättre sätt kunna marknadsföra bolaget och förstärka bolagets geografiska område.

Ny produktionsanläggning fjärrvärme

En helt ny produktionsanläggning för fjärrvärme är beslutad av fullmäktige och bolagets styrelse under 2021 för cirka 90 mnkr. Under 2022 har vi slutfört kulvertdragning och markarbeten, samt upphandlat byggnationen av själva pannan. Projektet beräknar vi driftsätta kring årsskiftet 2023/2024, varför försäljningsintäkter och större delen av drift- och avskrivningskostnader påverkar bolaget först under 2024. Första etappen har vi finansierat med egna medel, och därefter har nyupplåning tagit vid med 20 mnkr 2022. I takt med byggnation av pannan kommer ytterligare nyupplåning bli aktuell. Bolaget har upparbetade obeskattade reserver som kan upplösas innan överväxlingen är gjord till den nya huvudproduktionsanläggningen. Kommunfullmäktige beslutade om en revidering av ägardirektivet för bolaget, med fokus på de finansiella målen.

Utbyte till ledbelysning för gatljus

Ett flerårigt utbyte till ledbelysning på alla kommunens gatljus är nästan slutfört. Det har varit förenat med miljökrav, och har samtidigt resulterat i en stor energibesparing både i kilowattimmar och kronor.

Aktieägartillskott till Inlandsbanan

Inlandsbanan AB begärde aktieägartillskott med 30 mnkr under våren 2022. Bolaget hade tillsammans med sina dotterbolag hamnat i en situation med likviditetsbrist, främst orsakad av Corona-pandemin, inköp av nya motorvagnståg samt svag lönsamhet i dotterbolagen. Aktieägartillskottet, som uppgick till 1,9 mnkr för Strömsunds ägarandel på 6,44 procent, har vi hanterat som en finansiell anläggningstillgång under aktier och andelar. Då tillskottet avser en förstärkning av likvida medel, och inte täckning av underskott i eget kapital, bedömer vi inte något nedskrivningsbehov.

Reviderad översiktsplan

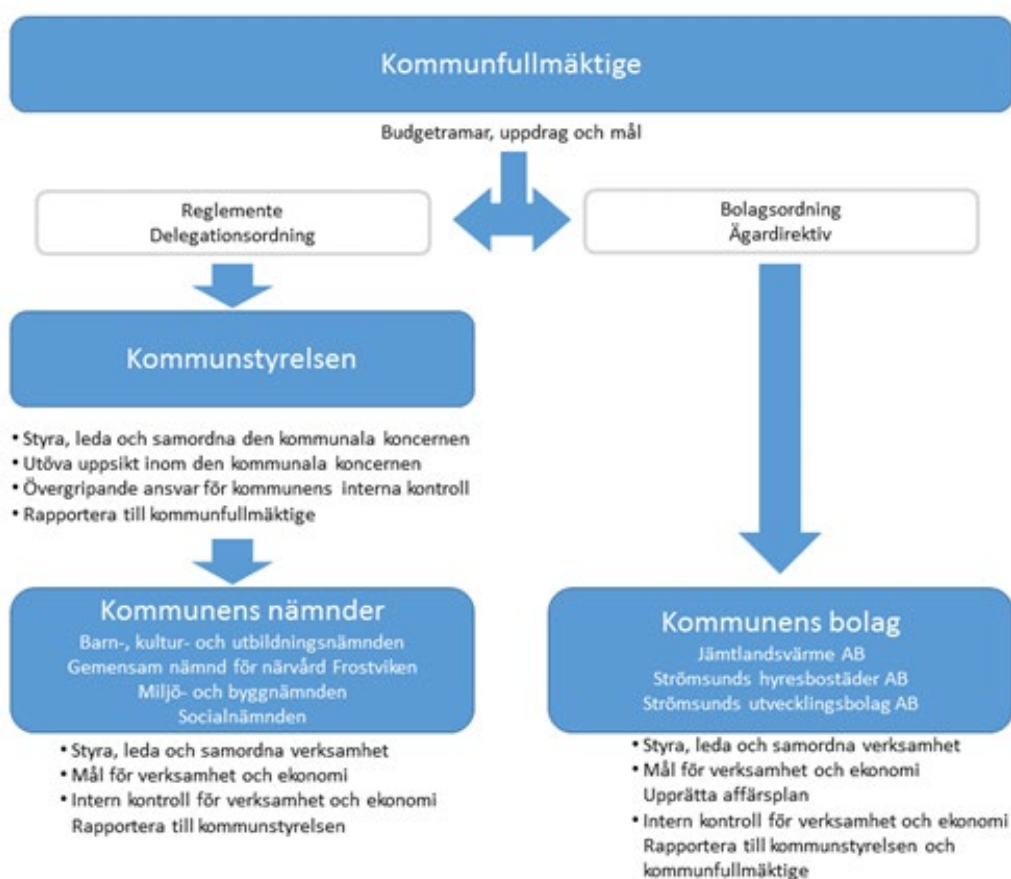
Kommunfullmäktige beslutade om en reviderad översiktsplan under december 2022, vilken ersätter den tidigare antagna planen från 2014. I planbeskrivningen framställs kommunens vision och framtida utveckling de närmaste 20 åren, med fokus på vatten och markanvändning. Allmänna riktlinjer och ställningstaganden för skydd av värdefulla natur- och kulturmiljöer, men även hur befintliga och nya bebyggelseområden, infrastruktur och areella näringar kan utvecklas i framtiden.

5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I Strömsunds kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, kommunens nämnder och bolag.

I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är organiserad. Koncernens styrning och uppföljning är i möjligaste mån utformad med syftet att styra på ett likartat sätt oberoende av verksamhetstyp eller juridisk organisationsform.

Styrning och organisation



Fullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande och styrande organ. Fullmäktige fastställer övergripande mål, visioner, planer och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs i budget och översiktsplan. Fullmäktige fastställer även reglementen, bolagsordningar, ägardirektiv och andra styrande dokument. Fullmäktige tillsätter även ledamöter i kommunstyrelsen samt övriga nämnder och bolag. Fullmäktige ansvarar för att godkänna delårsrapporter och årsredovisning samt beslutar om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens organisation.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen äger det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering. Detta innefattar ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen ansvarar utifrån uppsiktsplikten för att följa upp verksamhet och ekonomi för övriga nämnder och kommunala bolag.

Övriga nämnder och kommunala bolag

Övriga nämnder och de kommunala bolagens styrelser ansvarar för att utveckla respektive verksamhet, följa lagar och beslutade riktlinjer samt bidra till att fullmäktiges uppdrag verkställs och att beslutade mål uppnås.

Struktur för styrning av Strömsunds kommunala koncern

Verksamheterna delas för styrningsändamål in i tre delar, de som är huvudsakligen finansierade av skatter och statsbidrag, dels verksamheter som finansieras via avgifter samt affärsdrivande verksamheter.

Skattefinansierad verksamhet:

- Vård och omsorg
- Individ- och familjeomsorg
- Barnomsorg
- Grundskola
- Gymnasie- och vuxenutbildning
- Kultur och fritid
- Gator och mark
- Övriga skattefinansierade verksamheter

Avgiftsfinansierad verksamhet:

- Vatten och avlopp
- Avfall
- Bredband, fiberutbyggnad

Affärsdrivande verksamhet:

- Bostadsverksamhet
- Fjärrvärme

Styrande dokument

Styrande dokument används för att förtydliga den politiska viljan och bidra till en effektiv och säker verkställighet. Dokumenten kan handla om utveckling (exempelvis planer och program), kommunens förhållningssätt i en fråga (policy) eller för en säker hantering (riktlinjer, reglementen och arbetsordningar).

Bland de mest centrala dokumenten för Strömsunds kommun är budget och mål för verksamheten och riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Exempel på andra viktiga styrande dokument är kommunens personalpolitiska program, miljöpolicy, energi- och klimatstrategi, översiktsplanen och kommunens kompetensförsörjningsplan.

Mål och uppföljning inom den kommunala koncernen

I och med att fullmäktige fastställer budgetramar för nästkommande år, fattas även beslut om övergripande mål och inriktningsmål. Fullmäktiges mål för de kommunala bolagen finns i respektive bolags ägardirektiv och följs upp bland annat utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt.

Effektmål

Varje nämnd beslutar årligen om effektmål för sin verksamhet. Effektmålen baseras i sin tur på fullmäktiges övergripande- och inriktningsmål. Vissa av målen redovisas ända upp till fullmäktige medan andra används enbart för uppföljning inom den egna nämnden.

Uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen. Uppsiktsplikten tar utgångspunkt i verksamheternas förväntade resultat jämfört med det faktiska utfallet. Under året gör kommunens förvaltningar fyra uppföljningar med prognoser. Två av dessa inkluderar även kommunens och bolagens bokslutsprognoser. Prognosen per den 31 augusti innehåller även ett delårsbokslut, ingen koncernsammanställning görs. Bokslutsprognoserna går till fullmäktige för beslut. Konstateras väsentliga avvikelser mellan prognos och budget rapporteras detta vidare till fullmäktige för beslut om åtgärd.

Uppföljningar utifrån uppsiktsplikten görs årligen av samtliga nämnder och bolag. För både nämnder och bolag gäller att kommunstyrelsen en gång per år muntligen informeras om den aktuella verksamhetens nuläge och framtid. För bolagen görs även en bolagsstyrningsrapport som följer upp bland annat viktiga händelser i bolaget under året, redovisning av följsamhet mot ägardirektiv och bolagsordning samt uppföljning av de mål som finns i ägardirektiven.

Bolagsstyrningsrapporten redovisas till fullmäktige. Där fattas även beslut om godkännande eller om eventuella åtgärder som bolaget förväntas vidta.

Intern kontroll

Hur kommunens interna kontroll ska fungera regleras i *Reglemente för internkontroll* som fastställdes av kommunfullmäktige den 14 november 2012, § 108. Till reglementet har kommunstyrelsen fastställt riktlinjer för den interna kontrollen.

Under 2020 uppdaterades handboken för intern kontroll för att vara ett ytterligare stöd för verksamheterna. Handboken utgår från fastställt reglemente med tillhörande riktlinjer men förtydligar processen och ger konkreta verktyg för stöd i arbetet.

Syftet med kommunens interna kontroll är att den ska på en rimlig nivå säkerställa:

- Att verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv.
- Att informationen om verksamheten och den ekonomiska rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig.
- Att de regler och riktlinjer som finns följs.
- Att möjliga risker inringas, bedöms och förebyggs.

Utöver granskningen av processer i den löpande verksamheten bör internkontrollplanen omfatta:

- Nya och ändrade processer.
- Nya krav.
- Större åtaganden och projekt.

6 God ekonomisk hushållning

En god ekonomisk hushållning ska känneteckna hela den kommunala koncernen, oavsett driftsform. Det är kommunfullmäktige som beslutar om riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning. Nedan följer en avstämning och utvärdering av god ekonomisk hushållning. Därefter följer en analys av den kommunala koncernens ekonomiska ställning.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige fastställer årligen, i samband med budgetbeslut för kommande år, kommunens mål för en god ekonomisk hushållning i kommunen. De flesta målen är än så länge formulerade på kommunnivå förutom resultatmål och soliditet.

Kommunfullmäktige har fastställt flera övergripande mål. Fortsatt god ekonomisk hushållning är en av dessa. Vår samlade bedömning är att vi har en god ekonomisk hushållning eftersom den sammantagna ekonomin är positiv med årligt resultatöverskott, låg belåning i kommunkoncernen, tillgång i form av kapitalförvaltning i pensionsstiftelse och måttliga investeringar. Till detta har fortsatta effektiviseringar gjorts genom satsning på digitalisering inom verksamheterna. Ut till medborgarna har antalet e-tjänster ökat och uppgår nu till drygt 80 stycken inom flertalet av kommunens förvaltningar och bolag. Enskilda verksamheter når inte målet om god ekonomisk hushållning men arbetar aktivt för förbättring.

Att hushålla med resurser handlar även om att se till att våra medborgare kan bidra till samhället och bli anställningsbara. Arbetslösheten minskade från 7,6 procent 2021 till 6,2 procent 2022, den lägsta noteringen på väldigt många år. Rikets medelvärde låg på 6,7 procent. Det är redan kännbart för verksamheterna att kunna rekrytera personal med rätt kompetens. Kommunen har erbjudit praktikplatser och möjliggör högre utbildning genom sitt deltagande i Akademi Norr. Bra utbildning i skolan är en viktig faktor och där har uppsatta mål uppnåtts eller delvis uppnåtts. För att tillgodogöra sig utbildning är det viktigt att elevhälsoarbetet lyckas och att eleverna trivs, även det målet har nåtts. Näringslivet är viktigt för kommunen och bidrar till utveckling av samhället. Goda förutsättningar i form rimliga handläggningstider nås inom miljö- och byggverksamheten.

Förvaltningsberättelse

Här visas ett sammandrag över redovisade mål för respektive nämnd. För mer detaljerad redovisning se avsnittet Verksamhetsredovisning, Redovisning av mål för 2022.

Sammanställning måluppfyllelse verksamhet 2022

Nämnd	Förvaltning/avdelning	Antal mål	Måluppfyllnad
Kommunstyrelse	Kommunledningsförvaltning	1	Ja: 100 % Delvis: - Nej: -
	Teknik- och serviceförvaltning	1	Ja: - Delvis: 100 % Nej: -
Miljö- och byggnämnd	Miljö- och byggavdelning	4	Ja: 100 % Delvis: - Nej: -
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	5	Ja: 60 % Delvis: 40 % Nej: -
Socialnämnd	Vård- och socialförvaltning	4	Ja: 100 % Delvis: - Nej: -
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	Närvård Frostviken	4	Ja: 50 % Delvis: 25 % Nej: 25 %
Totalt för kommunen		19	Ja: 62 % Delvis: 24 % Nej: 14 %

(Antal mål som redovisas till kommunfullmäktige.)

Ekonomi

Fullmäktiges styrning av ekonomin fokuserar på mål för resultat, investeringsnivå och soliditet för kommunen. Genom ägardirektiven regleras avkastning, soliditet och utdelning för de två koncernbolagen. För kommunkoncernen finns mål för resultat och soliditet. I tabellen nedan finns en sammanställning av målen med indikatorernas utfall jämfört med mål. Tio av tolv mål uppfylldes 2022.

Förvaltningsberättelse

Finansiella mål 2022

	Indikator	Mål	Utfall	Uppfyllt
Resultat	<u>Skattefinansierad verksamhet:</u> resultat som andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	1,7% 15,4 mnkr	4,4% 39,0 mnkr	Ja
	<u>Avgiftsfinansierad verksamhet:</u>			
	-avfall, vatten och avlopp *)	noll	0,2 mnkr	Ja
	-bredband, fiberutbyggnad	noll	1,2 mnkr	Ja
	<u>Affärsdrivande verksamhet:</u>			
	Strömsunds hyresbostäder AB			
	Avkastningskrav på totalt kapital, (5 års genomsnitt)	2,0%	0,5%	Nej
	Soliditet	>30 %	40%	Ja
	Jämtlandsvärme AB			
	Avkastningskrav på totalt kapital, (5 års genomsnitt)	2,0%	1,3%	Nej
Utdelning på aktiekapital	17%	17%	Ja	
Soliditet	>30 %	35%	Ja	
Investerings- tak	Nya investeringsobjekt 2022, maxram	31 mnkr		
	Ombudgeteringar från 2021	15 mnkr		
	Tilläggsbeslut 2022, revidering	<u>6 mnkr</u>		
	=Kommunens investeringstak	52 mnkr	31 mnkr	Ja
Resultat koncernen		17,4 mnkr	36,7 mnkr	Ja
Soliditet koncernen	inklusive pensionsförpliktelse	>20% <30%	27%	Ja
Soliditet kommunen	inklusive pensionsförpliktelse	>16%	25%	Ja

*) Över- respektive underuttag hanteras inom tre år.
Endast kommunens resultatpåverkande del ingår ovan.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Sammanställd redovisning, även kallad koncernredovisning, tas fram för att ge en bild av kommunens åtagande oavsett i vilken juridisk form verksamheten bedrivs. Verksamheterna specificeras utifrån hur de finansieras, det vill säga finansiering via skatter, avgifter eller affärsdrivande verksamhet.

Resultatutveckling

Resultatet för koncernen är 37 (22) mnkr, vilket motsvarar 3,0 (1,8) procent av omsättningen på 1 229 (1 202) mnkr.

Förvaltningsberättelse

Det genomsnittliga resultatet de fem senaste åren för koncernen uppgår till 16 (14) mnkr. I förhållande till kostnaderna uppgår resultatet till 3,1 (1,9) procent, och ett femårsnitt visar 1,4 (1,2) procent.

Resultatet för den skattefinansierade verksamheten bör ligga på ett genomsnitt på minst 1,5 procent framåt för att möjliggöra ett utrymme för kommande investeringsbehov. Kommunens andel i koncernen är 100 procent.

Årets resultat					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Koncernen	36,7	22,2	29,5	0,7	-7,6
- Skattefinansierad verksamhet	40,6	30,6	30,2	7,3	5,2
- Avgiftsfinansierad verksamhet	1,5	1,1	1,3	0,3	-3,1
- Affärsdrivande verksamhet	-5,4	-9,5	-2,0	-6,9	-9,6
Kommunen	39,0	29,0	25,9	-2,8	-9,4
Koncernens resultat i förhållande till verksamhetskostnaderna inkl. avskrivningar, %	3,1	1,9	2,6	0,1	-0,7
Resultat för skattefinansierad verksamhet i förhållande till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, %	4,4	3,4	3,5	0,9	0,6

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2017-19.

Resultaten är starkare i samtliga verksamheter, men det är framför allt i de skattefinansierade verksamheterna, förvaltningsorganisationen, som visar ett stort överskott. Det är till allra största delen beroende av ökade skatteintäkter och statsbidrag, samt minskade kostnader för köp av huvudverksamhet. Några exempel är lägre kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen, personlig assistans och stödinsatser inom stöd och service, och interkommunal ersättning då färre elever går i annan kommun. Tillfälligt stora tillskott av statsbidrag förändrar inte ekonomin på längre sikt. Vi behöver fortsätta anpassa våra verksamheter, både till de ekonomiska förutsättningarna och till förändringar av kommuninvånarnas åldersfördelning.

Vi står nu inför en ny ekonomisk situation efter invasionen av Ukraina som utvecklades till ett fullskaligt krig i vår närhet. Förutom den svåra humanitära situationen, har vi fått känna på stor påverkan på energi- och bränslemarknaden och till det en chockhöjning av inflationen. De högre räntenivåerna kommer också att påverka koncernen framåt.

Förvaltningsberättelse

Inom de avgiftsfinansierade verksamheterna blev årets utfall 1,5 mnkr. Kommunens verksamheter för avfall, vatten och avlopp, AVA, redovisar båda ett överuttag. Årets resultatpåverkan för kommunens AVA-verksamhet uppgår till 0,2 mnkr då tidigare års underuttag fanns att reglera enligt treårsregeln. För enheten avfall finns en fordran på kollektivet för kvarvarande underuttag på 0,4 mnkr. Till enheten vatten och avlopp har kommunen en skuld till kollektivet på 0,6 mnkr.

För kommunens bredband, fiberutbyggnad, finansieras investeringarnas kapitalkostnader av arrendeintäkter, vilket medför att vi kategoriserar verksamheten som avgiftsfinansierad. Resultatpåverkan i år blev drygt 1,2 mnkr.

De affärsdrivande verksamheterna, bolagen, redovisar ett resultat på minus 5,4 mnkr. Observera att resultatet avser efter koncernsammanställningen, då alla koncerninterna mellanhavande räknats bort. Det visar att fjärrvärmens säljs i betydande omfattning inom koncernen. Det omvända gäller för bostadsverksamheten som köper främst fjärrvärme, vatten/avlopp och insamling av avfall inom koncernen. I snitt har affärsverksamheten redovisat ett negativt resultat på 6,7 mnkr för de senaste fem åren.

Resultat mnkr	före eliminering *)		efter eliminering	
	2022	2021	2022	2021
Strömsunds kommun	39,0	29,0	42,1	31,7
Strömsunds hyresbostäder AB	2,7	-4,8	11,1	5,3
Jämtlandsvärme AB	0,3	0,3	-16,5	-14,8

*) Redovisat resultat enligt resultaträkning per juridisk enhet

Kommunens redovisade resultat uppgår till 39 (29) mnkr. Det är framför allt den förbättrade skatteunderlagsutvecklingen som bidrar till det. Jämfört med 2021 ökade skatteintäkterna med 3,7 procent och verksamhetens nettokostnader i kommunen ökade med 2,6 procent. Våra pensionskostnaden blev lägre än befarat, endast en nettoökning med drygt 1 mnkr. Minst sagt lugnet före stormen på pensionsområdet, med tanke på den kostnadsutveckling vi ser under 2023 och 2024. Årets resultat för den skattefinansierade verksamheten motsvarar 4,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag, en marginal som vi aldrig skulle kunnat budgetera med på förhand.

Förvaltningsberättelse

Under 2020 ändrade kommunen sin pensionsredovisning till den så kallade blandmodellen. Kvarvarande redovisningsrekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, har inte kommit än på pensionsområdet som avser pensionsstiftelser. Under tiden hanterar vi utdelning, gottgörelse, från pensionsstiftelsen som en minskad pensionskostnad under verksamhetens kostnad. Aktuellt värde för trygghandlet i pensionsstiftelsen finns under linjen i balansräkningen och minskar ansvarsförbindelsen för pensioner. Vår andel i den gemensamma pensionsstiftelsen ingår inte i koncernsammanställningen.

Alla redovisade jämförelsetal är omräknade för åren 2016-2019. Detta medför att analysen delvis blir missvisande då kommunens ekonomiska styrning och budgetering tidigare har utgått ifrån fullfonderingsmodell, det vill säga med hela pensionskulden inkluderad i balansräkningen.

Kommunens resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 39 (28) mnkr, och balanskravsresultatet till 37 (26) mnkr. Se vidare under rubriken Balanskravsresultat för mer information.

Koncernens intäkter och kostnader

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	307	312	307	314	320
- Förändring, %	-1,7	1,6	-2,1	-2,0	2,1
varav riktade bidrag	93	99	93	101	117
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-1 190	-1 178	-1 132	-1 142	-1 148
- Förändring, %	1,1	4,1	-0,9	-0,5	4,5
varav pensionskostnader	-52	-52	-47	-54	-56
Verksamhetens nettokostnad	-883	-865	-824	-828	-827
- Förändring, %	2,0	5,0	-0,4	0,1	5,5
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	922	889	857	832	822
- Förändring, %	3,7	3,8	3,0	1,2	1,6
varav generella statsbidrag och utjämning	370	360	348	315	316
Finansnetto	-2	-2	-3	-3	-2
- Förändring, %	36,1	-38,5	-12,2	-41,5	0,0

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2018-2019.

Kostnader och intäkter

Verksamhetens intäkter uppgick till 307 (312) mnkr vilket motsvarar en minskning med 5 mnkr mot 2021. Det är riktade statsbidrag och driftsbidrag från staten som minskat mest inom kommunen.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar uppgick till 1 190 (1 178) mnkr, vilket är 12 mnkr högre än jämfört med 2021. Största ökningsposterna är personalkostnader med 12 mnkr, transport- och resekostnader med 8 mnkr, förbrukningsinventarier med 5 mnkr och inom övriga främmande tjänster är det främst tillkomna bemanningstjänster inom äldreomsorgen på 4 mnkr. Lägre kostnader finns inom köp av huvudverksamhet med drygt 12 mnkr, vilket större delen är minskade placeringskostnader inom individ- och familjeomsorgen med 3 mnkr, inom omsorgens stöd och service med 5 mnkr samt 3 mnkr för avvecklad friskola inom barnomsorgen. Verksamhetens nettokostnader uppgick till 883 (865) mnkr, vilket är en ökning med 18 mnkr.

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning i den kommunala verksamheten är 922 (889) mnkr, vilket är en ökning med 33 mnkr eller 3,7 procent. Skatteunderlagsutvecklingen har varit gynnsam och staten har tillskjutit nya och/eller fortsatta statsbidrag, till exempel medel för små kommuner med stora utmaningar och den så kallade skolmiljarden.

Koncernens finansnetto är negativt med 2 (2) mnkr. Finansiella intäkter är 2 (1) mnkr och finansiella kostnader 4 (2) mnkr. De finansiella kostnaderna består främst av räntekostnader kopplade till pensionsskulden på drygt 2 mnkr och bolagens räntekostnader för upplåning på drygt 1 mnkr. Kommunen har ingen upplåning.

Kriget i Ukraina har medfört störningar och kostnadsökningar inom energi och bränsle, och därtill en chockartad inflationsökning och kommande ökade räntekostnader.

Resultatutveckling skattefinansierad, avgiftsfinansierad och affärsdrivande verksamhet

Alla delavsnitten nedan visar före koncernsammanställning, det vill säga före eliminering av interna koncernmellanhavanden.

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Skattefinansierad verksamhet					
Intäkter	186,0	195,6	190,9	201,1	215,4
- Förändring, %	-4,9	2,5	-5,1	-6,7	0,7
Kostnader, inkl. finansnetto	-1 070,5	-1 055,1	-1 023,2	-1 036,3	-1 043,8
- Förändring, %	1,5	3,1	-1,3	-0,7	3,9
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	922,0	889,4	856,9	832,1	822,1
- Förändring, %	3,7	3,8	3,0	1,2	1,6
Resultat	37,5	27,9	24,6	-3,2	-6,3

Pensionsredovisningen är omställd till blandmodell från år 2020, vilket medför en översikt över utfall som inte överensstämmer med den ekonomiska styrningen och budgeteringen för åren 2018-2019.

Kommunen

Riktade statsbidrag, särskilt bidragen som hade en koppling till pandemin, har minskat med cirka 9 mnkr. Även EU-bidrag och övriga bidrag minskade nästan 5 mnkr.

Kostnaderna för den skattefinansierade verksamheten ökade med 15 mnkr. Största kostnadsökningarna finns inom löner och pensioner med 12 mnkr, förbrukningsinventarier med 5 mnkr, resor och transporter med 7 mnkr samt köp av bemanningstjänster med 4 mnkr. Samtidig återfinner vi lägre kostnader inom köp av huvudverksamhet med 12 mnkr och lägre bidrag för försörjningsstöd med 2 mnkr. Det totala underliggande underskottet inom våra verksamheter är inte löst genom tillfälligt stora tillskott. Här behöver vi fortsätta med påbörjat arbete med anpassning av verksamheterna till intäktsutvecklingen.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Båda kollektiven inom avfall, vatten och avlopp avslutade med överuttag för 2022 på totalt 1,0 mnkr. Kommunen har kunnat återställa totalt 0,6 mnkr i ackumulerade underuttag från 2021. Kommunens resultatpåverkan för 2022 blev 0,2 mnkr. Bredband, fiberutbyggnad genom ServaNet AB, finansieras via arrendeintäkter. Kommunen har hittills gjort en nettoinvestering på drygt 100 mnkr. Årets arrendeintäkt uppgår till 6,6 mnkr, och täcker våra kapitalkostnader för gjorda bredbandsinvesteringar. Bredbandsverksamheten lämnar överskott med 1,2 mnkr.

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Intäkter	54,8	51,2	49,0	45,8	39,1
- Förändring, %	7,0	4,5	6,9	17,3	7,8
Kostnader	-53,4	-52,1	-47,7	-45,5	-42,2
- Förändring, %	2,4	9,3	4,7	7,8	16,7
Resultat	1,5	1,1	1,3	0,3	-3,1
-Avfall, vatten och avlopp (AVA)	0,2	1,1	1,3	0,3	-3,1
-Bredband, fiberutbyggnad	1,2	0,1	0,0	0,0	0,0

Affärsdrivande verksamhet

Bostadsbolaget har en förbättrad vakansgrad från 5,8 procent till årets 3,5 procent. Det är främst en god efterfrågan på bostäder i Strömsund och Hammerdal som bidrar till det. Även i Backe har uthyrningen varit relativt god, som till stor del beror på upplåtelse av boende för flyktingar från Ukraina.

Förvaltningsberättelse

De övriga orterna Gäddede, Hoting och Rossön ligger kvar på höga vakansnivåer likt föregående år. Inga förändringar av bostadsbeståndet är gjorda under året. Stort fokus ligger på underhåll, och då särskilt på energieffektiveringsåtgärder. Årets generella hyreshöjning blev 1,3 procent. Inget behov av nedskrivning av fastigheterna förelåg i år, vilket ingick med 8,9 mnkr i föregående års resultat. Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt är positivt med 1,0 mnkr. En tvingande upplösning av obeskattade reserver, och därmed en beskattning, resulterade i ett redovisat resultat på 2,7 mnkr.

Fjärrvärmeverksamhetens intäkter minskade med cirka 2 procent och likaså för volymen av värmeleveranserna (MWh) med cirka 2 procent jämfört med 2021, då 2022 var 7 procent varmare än föregående år, samtidigt som bränslepriserna har ökat kraftigt. Prisökningen på bränsle beror på stor efterfrågan och en hög konkurrens om vissa bränsleslag. Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt är negativt med 1,1 mnkr, vilket resulterade i en upplösning av obeskattade reserver. Det redovisade resultatet är 306 tkr, och därmed kan utdelning till kommunen enligt ägardirektiv verkställas med 255 tkr. Den pågående investeringen för ny produktionsanläggning påverkar ännu inte resultatet i någon större utsträckning, utan kommer under 2023 och 2024 när anläggningen ska vara i drift.

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Affärsdrivande verksamhet					
Intäkter	97,4	96,1	96,5	94,6	94,2
- Förändring, %	1,3	-0,4	1,9	0,5	2,8
Kostnader, inkl. finansnetto	-97,5	-101,7	-90,7	-89,7	-90,7
- Förändring, %	-4,1	12,1	1,1	-1,1	5,9
Bokslutsdispositioner och skatt	3,2	1,1	-1,9	-1,5	-3,0
Resultat	3,1	-4,5	3,8	3,4	0,4
-Strömsunds hyresbostäder AB	2,7	-4,8	3,6	3,2	0,2
-Jämtlandsvärme AB	0,3	0,3	0,2	0,3	0,2

Uppföljning av budget

För att bedöma den kommunala koncernens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan behöver en utvärdering av budgetföljsamheten göras. För koncernen finns ännu ingen koncernsammanställd budget efter elimineringar. Här nedan visas därför endast en sammanlagd positiv resultatavvikelse för koncernen med 22 mnkr.

Förvaltningsberättelse

Avvikelser från budgeterat resultat 2022

mnkr	Koncernen	Kommunen
Verksamhetens intäkter	-10	-11
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	17	19
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	14	14
Finansnetto	1	1
Resultat	22	24

Kommunens resultat avviker positivt mot det budgeterade resultatet med 24 mnkr. Det är skatteintäkter och statsbidrag som är största orsaken till det med 14 mnkr, och verksamheternas nettokostnad avviker med 8 mnkr.

Sammanställning samtliga förvaltningar

Inkl. kapitalkostnader	Budget tkr	Redovisat tkr	Avvikelse tkr
Kommunfullmäktige	2 802	1 042	1 760
Kommunstyrelsen	43 393	38 899	4 494
Kommunledningsförvaltningen	39 326	39 181	145
Teknik- och serviceförvaltningen	39 300	41 286	-1 986
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	88 500	88 722	-222
Miljö- och byggavdelningen	5 114	5 683	-569
Kultur- och fritidsavdelningen	19 036	18 932	104
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	247 134	248 124	-990
Vård- och socialförvaltningen	368 536	380 336	-11 800
Närvård Frostviken	23 298	23 537	-239
Revisionen	953	889	64
Valnämnden	380	396	-16
Bredband	0	-1 237	1 237
	877 772	885 789	-8 017

Det störst totala underskottet finns inom vård- och socialförvaltningen. Det är högre kostnader än budgeterat för placeringar inom individ- och familjeomsorgen, och bostad med särskild service och personlig assistans inom stöd och service. Samtidigt finns överskott inom äldreomsorg och underskott för hemsjukvård. Försörjningsstöd inom individ- och familjeomsorgen visar överskott, mycket tack vare arbetet inom arbetsmarknadsenheten, AME, samt den låga arbetslösheten i kommunen.

Överskotten inom kommunfullmäktige och kommunstyrelsen beror på ej utdelade potter och lägre arvoderingskostnader. För mer detaljer av budgetavvikelser per nämnd och förvaltning hänvisas till rapporten Driftredovisning under avsnittet Räkenskaper och under avsnittet Verksamhetsredovisning.

Investerings- och finansverksamhet

Bruttoinvesteringarna är 61 mnkr, och efter offentliga investeringsbidrag på 7 mnkr summeras koncernens nettoinvesteringar till 54 mnkr. Årets investeringar har finansierats till 126 procent via koncernens kassaflöde från löpande verksamhet. Målsättningen är att kunna finansiera skattefinansierade investeringar med egna medel, och att investeringar för avgiftsfinansierad verksamhet och affärsverksamhet kan göras med delvis upplåning.

Koncernens investeringar och långfristiga skulder

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Investeringar netto	54	43	46	84	53
- Förändring, %	26	-7	-45	59	-29
varav skattefinansierad verksamhet	21	25	16	22	13
varav avgiftsfinansierad verksamhet	10	8	17	25	32
varav affärsverksamhet	23	10	13	37	8
Långfristig låneskuld	126	107	112	108	82
- Förändring, %	18,5	-4,6	3,7	31,5	-4,1
Långfristig skuld, övrigt	54	50	45	46	41
- Förändring, %	8,0	11,2	-1,1	11,2	29,2
Självfinansieringsgrad, %	125,9	119,0	192,5	60,5	52,2

Den långsiktiga skulden uppgår till uppgår till totalt 180 (157) mnkr. 126 mnkr avser koncernbolagens låneskuld och 54 mnkr kommunens offentliga investeringsbidrag och finansiell leasing. Under året har koncernen upptagit nya lån på 20 mnkr till fjärrvärmeinvesteringen och amorteringar är gjorda med knappt 1 mnkr. Det höga resultatet medförde återigen att kommunen kunde skjuta fram behovet av nyupplåning för delar av investeringsvolymen.

Kommunen strävar efter en investeringsverksamhet med en balans mellan resultatmål och investeringstak. Kommunens investeringsbudget för 2022 uppgick till 53 mnkr, utfallet blev 31 mnkr och motsvarar en genomförandegrad på 58 procent. Det är framför allt två större objekt som inte har kunnat slutföras inom året; köp av fastighet i Gäddede och bredband i Rosön. Därtill kom sent erhållen budget för utemiljö skolgårdar och en gångbro i Backe. Fullmäktige har tagit beslut om att ombudgetera 16 mnkr till 2023 för ej färdigställda objekt under 2022. Av årets nettoinvesteringar finansierades 210 procent via den löpande verksamheten. Investeringarna framåt kommer troligen att behöva öka då många verksamhetsfastigheter är byggda under 60/70-talet. Innan det kan ske behöver kommunen ha en långsiktig strategisk plan över verksamhetsfastigheternas lokalisering.

Årets största investeringar är fortsatt utbyte av belysning i tätorterna, sista etappen av renovering av trygghetsboendet Rossöcenter, gång- och cykelbana till industriområdet i Strömsund, förnyelse i ledningsnät för vatten och avlopp, och fortsatt fiberutbyggnad av bredband. Läs vidare under avsnittet Räkenskaper, i rapporten Investeringsredovisning.

Koncernens soliditet och likviditet

Soliditeten beskriver den ekonomiska styrkan på lång sikt, och visar hur stor del av kommunkoncernens tillgångar som vi själva finansierar, det vill säga kommunkoncernens eget kapital i förhållande till det bokförda värdet på tillgångarna. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen samt tillgångarnas och skuldernas förändring. Vid bedömning av den ekonomiska situationen är det soliditetens utvecklingstrend som är viktigast.

Soliditeten har stärkts med 2 procentenheter till 27 procent, vilket främst beror på det goda resultatet.

För 2021 visar en jämförelse med länet och gruppen landsbygdskommuner att vi ligger 12 respektive 6 procentenheter högre. Rikets genomsnitt låg på 32 procent. Uppgifter för 2022 kommer efter vårens statistikinsamling.

En större investering pågår, en ny produktionsanläggning inom fjärrvärmeverksamheten, vilket kommer att försvaga koncernens soliditet genom ökad upplåning.

Soliditeten i kommunen uppgick till 25 procent, inklusive det totala pensionsåtagandet - det vill säga ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade före 1998, med avdrag för tryggnad i pensionsstiftelse. Det motsvarar en ökning med 4 procentenheter. Orsakerna är främst ett starkt resultat, ökad likviditet och därmed en framskjuten planerad nyupplåning i kommunen.

Soliditet					
%	2022	2021	2020	2019	2018
Koncernen, inkl pensionsförpliktelser *)	27	25	22	19	19
Kommunen, inkl pensionsförpliktelser *)	25	21	16	12	12
Koncernen, exkl pensionsförpliktelser	44	43	41	39	40
Kommunen, exkl pensionsförpliktelser	47	46	42	40	40

*) Totala pensionsförpliktelser är reducerade med tryggnad i pensionsstiftelse.

Koncernens likvida medel uppgick till 126 mnkr, och motsvarade en kassalikviditet på 104 procent. Den kortfristiga betalningsberedskapen fortsätter att förbättras. Vid 100 procent täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel, kortfristiga placeringar och kortfristiga fordringar.

Förvaltningsberättelse

Kassalikviditet

%	2022	2021	2020	2019	2018
Koncernen	104	92	74	59	73
Kommunen	108	95	71	54	70

Rörelsekapitalet, det vill säga omsättningstillgångar minskat med kortfristiga skulder, visar även den på en fortsatt förbättring. Den visar kortfristig betalningsberedskap i kronor.

Rörelsekapital

mnr	2022	2021	2020	2019	2018
Koncernen	12	-16	-58	-86	-56
Kommunen	16	-10	-63	-90	-60

Pensionsskuld

Pensionsskulden uppgår till 170 (116) mnr netto. Den har ökat i år efter att under en följd av år ha minskat totalt. Det är stora pensionsutbetalningarna från ansvarsförbindelsen som utgör minskningen samtidigt som den förmånsbaserade pensionsavsättningen ökar allt mer. Parterna slöt ett nytt pensionsavtal under december 2021, A-KAP-KR, vilket träder i kraft 1 januari 2023. Vid den senaste pensionsprognosen framåt har vi en kostnadsökning på över 60 procent till 2023 och ytterligare cirka 10 procent till 2024. Först 2025 verkar pensionskostnaderna stabilisera sig, och till och med bli lägre. Pensionskostnaderna påverkas av ökade premier enligt det nya avtalet, och indexuppräknig av tidigare intjänande. Pensionsskulden avser endast kommunen i koncernen.

Total pensionsskuld

mnr	2022	2021	2020	2019	2018
Summa pensionsförpliktelser	474	478	479	482	491
Summa förvaltade pensionsmedel	304	362	323	314	294
Pensionsskuld netto (återlånade medel)	170	116	156	167	196

Andra avsättningar

Strömsund har ett fåtal andra avsättningar, förutom för pension. För återställande av deponier, tidigare benämnda soptippar, finns 7 mnr. Strömsunds återvinningscentral, Liden, består av två etapper. Den andra etappen är startad under 2021, och årets ianspråktagande uppgår till 7 mnr. Tidigare avsättningar för ADSL och bredband är återförda. I koncernen ingår även bolagens uppskjutna skatt och latent skatteskuld från hanteringen av de obeskattade reserverna med totalt 8 mnr.

Andra avsättningar

mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Koncernen	15	26	26	35	47
Kommunen	7	18	15	26	37

Känslighetsanalys

Strömsunds kommunala koncerns beroende av omvärlden kan beskrivas genom en känslighetsanalys. Av sammanställningen nedan visas hur ett urval av olika intäcks- och kostnadsposter påverkar koncernens resultat om de förändras.

Känslighetsanalys

Effekt på koncernens intäkter, +/-	Förändring	mnkr
Skatteintäkter	1%	5,5
Generella statsbidrag och utjämning	1%	3,7
Riktade bidrag	1%	0,9
Löpande avgifter, taxor och hyror	1%	1,8

Effekt på koncernens kostnader, +/-	Förändring	mnkr
Personalkostnader, exkl pensionskostnader	1%	7,2
Pensionskostnader	1%	0,6
Inköp av varor och tjänster	1%	1,9
Bidrag och transfereringar	1%	0,5
Förändrad upplåningsränta	1 %-enhet	1,3

Störst effekt på den kommunala koncernens intäkter har skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning. På kostnadssidan är påverkan störst för förändrade personalkostnader.

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

Utfallet för 2022 är starkt. Vi har finansierat alla kommunens investeringar med egna medel och har även stärkt vår likviditet. Soliditet har förbättrats ytterligare och resultatutjämningsreserven är på en maximal nivå. Fortfarande återstår behov av att balansera ökande kostnader mot förväntade intäkter, samtidigt som det kommer att bli ytterligare svårigheter att rekrytera rätt kompetens till verksamheterna.

I Strömsund är det sannolikt inte aktuellt med någon skattechöjning, då vår skattesats 2022 ligger på 23,22 procent jämfört med rikets genomsnitt på 20,67 procent. Jämtlands länsnitt uppgår till 22,31 procent. Ovan skattesatser är oförändrade till 2023.

Den pågående och utökade investeringen inom fjärrvärme, samt kommande stora behov inom vatten och avlopp och insamling av matavfall gör att soliditeten mest troligt kommer att sjunka kommande år.

7 Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Strömsunds kommun har uppfyllt balanskravet sedan det infördes 2000, med ett undantag för 2013 med ett underskott på 2 mnkr. Då valde fullmäktige att inte återställa underskottet av synnerliga skäl. Det finns inga underskott att reglera från tidigare år. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 37 mnkr.

Balanskravsutredning					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	39,0	29,0	25,9	-2,8	-9,4
- Samtliga realisationsvinster	-0,1	-0,6	-0,1	-0,1	-0,1
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	38,8	28,5	25,8	-2,9	-9,5
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv, RUR	-2,0	-2,0	-3,3		
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv, RUR					
= Årets balanskravsresultat	36,9	26,5	22,5	-2,9	-9,5

Kommunen har en resultatutjämningsreserv, RUR, med start från dess tillkomst 2010. Reserveringen uppgår till 53 mnkr för 2021. Fullmäktige kan besluta om ytterligare reservering på 2 mnkr till RUR. Därmed skulle utgående RUR uppgå till 55 mnkr, vilket är riktlinjens maxnivå om 6 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Resultatutjämningsreserv, RUR					
mnkr	2022	2021	2020	2019	2018
Ingående värde	53,4	51,4	48,1	48,1	48,1
Reservering till RUR	2,0	2,0	3,3	-	-
Disponering av RUR	-	-	-	-	-
Utgående värde	55,3	53,4	51,4	48,1	48,1
Utgående värde/skatteintäkter, %	6,0	6,0	6,0	5,8	5,8

8 Väsentliga personalförhållanden

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

Personalpolitisk vision

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

Inriktningsmål

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

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

- Arbetsgivaren ska aktivt arbeta för att möjliggöra heltidsanställningar samt stimulera anställda att söka till heltidsanställning.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning kommer att vara ordet för oss i Strömsunds kommun inför 2030. Det är några faktorer som påverkar kompetensförsörjningen i framtiden. Vi har under lång tid haft kännedom om antalet pensionsavgångar i kombination med minskat antal kommuninnevånare. Detta är ett faktum för hela västvärlden, Sverige och så klart Strömsunds kommun. Sveriges kommuner och regioner, SKR, är tydlig med att kommunerna måste använda den lokala arbetskraften.

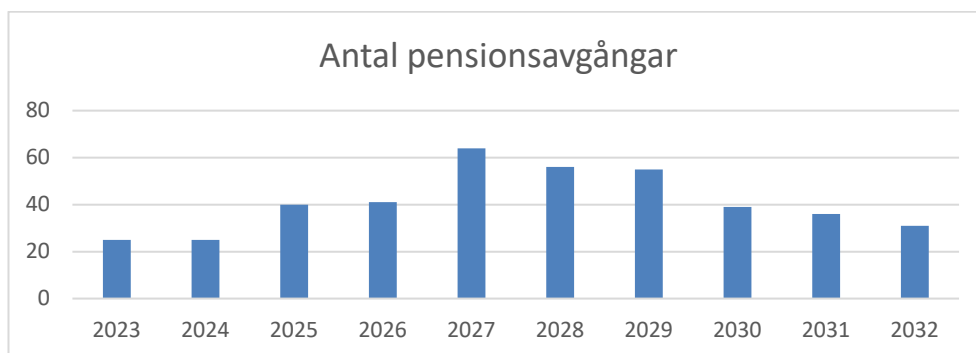
Det vi vet och känner till är att antalet kommuninnevånare minskar ständigt. Under året 2022 minskade antalet med 101 personer. Det finns också kännedom om att kommunens ytterområden har under de senaste 10 åren minskat drygt 10 procent, Hammerdal drygt 6 procent och Strömsund drygt 2 procent. När vi ser åldersstrukturen i vår kommun kan vi konstatera att gruppen 80 plus kommer öka och åldersgruppen i arbetsförålder kommer att minska markant.

Det är många i vår organisation som kommer att gå i pension fram till 2030. Kompetensförlusten kommer att vara kännbar för oss alla. Därför behöver vi tydliggöra fakta och förbereda åtgärder för att höja kompetensen inom många områden internt i organisationen, men även skapa möjligheter för den lokala arbetsmarknaden. Med anledning av detta har vi skrivit fram ett projekt och fått det beviljat genom Europeiska socialfonden att kartlägga och inventera organisationen för att arbeta på djupet med kompetensförsörjning. Projektet heter Förstudien inkluderande arbetsplatser.

Generationsskifte – många går i pension

Under 2022 har 42 tillsvidareanställda avslutat sin anställning med pension. Framåt ser vi stora grupper pensionsavgångar. Det är okänt om det finns intresse från de som avslutat sin anställning att arbeta. Dock finns en tendens att flera arbetar efter 65 års ålder.

Fram till år 2030 kommer cirka 370 medarbetare att gå i pension vid 65 års ålder.



**) Prognosen är osäker eftersom en del går redan vid 63 år och andra väljer att arbeta till 69 år. Diagrammet utgår från att pensionsåldern är 65 år.*

Prognosen visar att 131 personer som idag arbetar som undersköterskor, vårdare, vårdbiträden och personliga assistenter uppnår pensionsåldern, det vill säga 65 år, till och med år 2030. Rekryteringsbehov kommer att finnas inom de flesta yrkeskategorier. Tabellen visar antalet pensionsavgångar för olika yrkesgrupper fram till 2030.

Pensionsavgångar vid 65 år per yrkesgrupp år 2023 -2030	Antal
Vård – yrken där undersköterskekompetens egentligen krävs , undersköterskor, vårdare, vårdbiträden, personliga assistenter.	131
Vård – övriga , sjuksköterskor, fysioterapeuter, arbetsterapeuter, socialsekreterare.	8
Skola , lärare och specialpedagoger	31
Förskoleverksamhet , förskollärare, barnskötare	27
Kök och lokalvård	27
Vaktmästeri, transport	11

Kompetensutveckling

BAM-utbildningen, bättre arbetsmiljö, för chefer och skyddsombud fortsatte att genomföras digitalt med två grupper under 2022. Kunskapsmålen har varit arbetsmiljölagen, hälsofrämjande arbetsmiljö, samverkan och dess uppbyggnad, förebygga och hantera risker på den egna arbetsplatsen och att praktiskt arbeta med skyddsronder och åtgärder.

Under 2022 implementerades fullt ut Strömsunds kommuns nya system IA, för att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp arbetsmiljön. I systemet anmäls tillbud och olyckor som sedan följs upp och åtgärdas systematiskt. Alla verksamheter ska göra årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet i IA-systemet.

Flertalet utbildningar i kommunens personalsystem, självservice, schema-handläggningssystemet TimeCare, Adato för chefer och medarbetare i berörda verksamheter är genomförda. Innan sommaren hade HR utbildning för verksamheter som tar emot minderåriga.

Rehabilitering 2022 och framåt

Genom tidiga insatser och anpassningar ska medarbetare komma åter i arbete. Ambitionen är att arbetssätt och metoder för riktade insatser för tidig rehabilitering och korttidsfrånvaro kommer att ge minskad ohälsa.

Åtgärder och insatser under året

De individuella insatser som under året dominerat är stödsamtal. En förebyggande stresshanteringskurs på gruppnivå har genomförts i en omgång.

Strömsundshälsan AB är vår upphandlade företagshälsovård. I dialog med medarbetare/chef/rehabiliteringssamordnare planeras vad och vilka insatser som behövs. Treparsamtal har visat sig vara en bra metod i rehabiliteringsarbetet. Med tydliga och tidiga rehabiliteringsplaner skapas bra förutsättningar för medarbetare att återgå i arbete.

I samarbete med Strömsundshälsan AB pågår ett ständigt förbättringsarbete. Det gäller främst i syftet med olika insatser och uppföljning av insatser som genomförts. Utvecklingen av rehabiliteringsarbetet stärker samverkan mellan arbetsgivare och företagshälsovård, och chefers stöd förbättras.

Personalredovisning

Andelen anställda minskar lite

Antalet anställda 31 december 2022 uppgick till 1480 medarbetare. Det innebär att antalet anställda har minskat med två personer. Den sammanlagda arbetade tiden motsvarar 1 276 årsarbetare och har minskat med 7 årsarbetare. Medelåldern för anställda är 47 år.

Sjuktal

Strömsunds kommun har låga sjuktal i jämförelse med kommuner i landet. Kommunens totala sjukfrånvaro i förhållande till arbetad tid har sedan 2012 legat under riksnittet.

Sedan 2012 (5,13 %) har dock sjukfrånvaron ökat och motsvarar nu 8,49 %. Ökningen kan till stor del förklaras utifrån rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten med anledning av Covid-19. Under 2022 fanns en allmän smittspridning med utbrott av Covid-19, vilket lett till att sjukfrånvaron ökade. Sjuktalet ökar i samtliga åldersgrupper och särskilt i gruppen under 29 år. Den totala sjuklönekostnaden var 21 mnkr.

Förvaltningsberättelse

Sjukfrånvaro i % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	2021	2022
Total sjukfrånvaro	7,02	8,50
- kvinnor	7,74	9,27
- män	4,98	6,25
Sjukfrånvaro 29 år och yngre	5,71	9,08
- kvinnor	6,14	9,13
- män	4,78	8,97
Sjukfrånvaro 30–49 år	6,31	7,77
- kvinnor	6,78	7,97
- män	5,11	7,21
Sjukfrånvarotid 50 år och äldre	7,92	9,00
- kvinnor	8,83	10,40
- män	4,92	4,55

Långtidssjukfrånvaro i % av den totala sjukfrånvaron, mer än 60 dagar	2021	2022
Andel av den totala sjukfrånvaron	29,26	32,27
- kvinnor	30,85	34,38
- män	22,25	23,03

Sjukfrånvaro i % av sammanlagd ordinarie arbetstid	2022	2022	2022	2021
	Kvinnor	Män	Totalt	Totalt
Teknik- och serviceförvaltning	9,23	5,82	7,65	5,76
Kommunledningsförvaltning	8,39	1,81	7,28	4,24
Framtids- och utvecklingsförvaltning	5,39	2,89	4,42	2,67
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	9,06	4,16	8,21	6,46
Vård- och socialförvaltning	10,10	9,11	9,87	8,71
Närvård Frostviken	7,49	4,24	6,87	5,87

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.

När gör vi en rehabiliteringsutredning?

En plan för återgång i arbete ska påbörjas senast dag 30 om medarbetaren bedöms vara sjuk mer än 60 dagar. Om medarbetaren varit sjuk vid fler än sex tillfällen under det senaste året ska en utredning påbörjas. 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 till exempel handledsskydd, vriddyna till bil, skor, hörselskydd, stresshantering med mera. Rehabiliteringsåtgärder ska planeras vid ett rehabiliteringsmöte oavsett rekommendation av läkare.

Lönebildning

Lönekartläggning ett verktyg för åtgärder av osakliga löneskillnader. Lönebildning och lönesättning ska bidra till att nå uppsatta mål för verksamheten. Lönen ska vara individuell och differentierad.

Syftet är att medarbetarens resultat och löneutveckling speglar sambandet mellan lön, motivation och resultat. Dessa grundläggande principer för lönesättning kompletteras med lönekriterier som är könsneutrala. För att säkerställa osakliga löneskillnader är arbetsgivare skyldig att årligen genomföra en lönekartläggning. Arbetet handlar om att upptäcka och åtgärda osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män. Det handlar också om att klargöra vilka befattningar som finns inom organisationen och vilka krav som ställs på de olika befattningarna. Arbetet synliggör vilka arbeten som är olika i sitt innehåll men kravmässigt likvärdiga.

Lönekartläggningen är ett grundläggande arbete för att upptäcka och åtgärda osakliga löneskillnader. Arbetsgivaren har att åtgärda eventuella löneskillnader under tre år. Arbetsgivaren väljer hur åtgärden ska fördelas. Kartläggningen sker årligen vilket medför att förutsättningarna förändras. Detta innebär konkret att varje års lönekartläggning skapar nya förutsättningar för nästkommande tre år. Arbetet genomförs tillsammans arbetsgivare och fackliga företrädare. Under 2022 upphandlades ett nytt verktyg för att göra lönekartläggning och vi genomförde utbildning i diskrimineringslagstiftningen för en grupp utvalda chefer och fackliga företrädare.

Förvaltningsberättelse

Nyckeltal personal	2022	2021	2020	2019	2018
Anställda	1480	1 482	1 430	1 419	1 555
– varav chefer	79	72	67	78	79
– varav årsarbetare	1277	1 283	1 252	1 321	1 364
Medelålder	47	47	47	48	47
– kvinnor	47	47	48	48	48
– män	48	47	47	47	46
Könsfördelning anställda					
– kvinnor	73%	74%	75%	76 %	75 %
– män	27%	26%	25%	24 %	25 %
Könsfördelning chefer					
– kvinnor	68%	69%	72%	61 %	73 %
– män	32%	31%	28%	39 %	27 %
Anställning					
Andel heltidsanställningar totalt	77%	76%	74%	76 %	78 %
– kvinnor	80%	79%	71%	75 %	76 %
– män	84%	84%	82%	93 %	87 %
Genomsnittlig sysselsättningsgrad					
– kvinnor	92%	92%	92%	92 %	92 %
– män	95%	95%	94%	94 %	93 %
Medellön (enligt lönekartläggning), kr					
– kvinnor	30 044	30 172	29 009	28 631	27 672
– män	30 007	30 784	29 219	28 206	27 014
Pensionsavgångar	13	23	32	11	28
Antal som kvarstår i arbete efter 65 års ålder	39	27	9	8	14
– kvinnor	27	21	6	4	10
– män	12	6	3	4	4
Samverkan					
Antal arbetstagarorganisationer	18	18	18	16	16
– med kollektivavtal	18	18	18	16	16
Kostnad facklig verksamhet, mnkr	1,3	1,5	1,5	1,6	1,6
Personalförsörjning					
Antal annonserade tjänster	228	144	140	125	162
Personalkostnader:					
Lönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr	691,0	679,0	645,4	643,0	647,9
Total sjuklönekostnad inkl sociala avgifter, mnkr	21,0	17,5	17,5	13,4	12,9
– sjuklönekostnad, dag 2–14	18,4	15,9	16,7	13,6	10,7
– sjuklönekostnad, dag 15–90	1,9	1,6	1,4	1,3	1,3
Övertid- och semesterlöneskuld, mnkr	53,1	51,2	51,0	49,1	48,5

9 Förväntad utveckling

Ekonomi

Fullmäktige fastställde en budget och plan för åren 2023–2025 för kommunen i juni 2022. Därefter har ett flertal faktorer uppdaterats, vilket medfört ökade kostnader främst beroende av den höga inflationen. Det är framför allt pensionskostnaderna som stigit, men även olika insatsvaror. Ännu är inte utfallet av lönerevisionen för 2023 känd. Vi har beslutat att inte revidera någon budget för 2023, utan istället förstärker vi årets första prognos per februari 2023. Det pågår ett översynsarbete i kommunen för att bereda möjliga ärenden för politiska beslut som gör att vi blir bättre rustade till kommande år. 2023 ser ut att bli ett tufft år. Enligt senaste prognosen ser det ut att vara möjligt att disponera medel från vår resultatutjämningsreserv, RUR.

Den ekonomiska planeringen har en del osäkerheter, både efter pandemiåren och den nya ovissheten med krig i Europa. Vi behöver anpassa oss efter nya förutsättningar, och löpande uppdatera våra beslut och inriktningar.

Vi har sedan tidigare svårt att arbeta med osäkra och korta planeringsförutsättningar. Ofta kommer besked om ytterligare medel för sent för att komma med i budgetprocessen, och med tidsbegränsning när medlen kan användas. Det skapar en ryckighet i verksamheterna, och medför svårigheter att förklara för politiker och medarbetare hur alla olika medel får och kan användas på rätt år. Den skattefinansierade verksamheten kommer att pressas av ytterligare ökande kostnader med anledning av inflationen, inklusive nya pensionsavtalet. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning utvecklas visserligen i en god takt, men Realt sjunker de eftersom köpkraften minskar. Oro finns även för vad som händer med vår arbetsmarknad nu när samhällsekonomin befinner sig i en lågkonjunktur. Vi har redan sett varsel hos våra lokala företag.

Förvaltningsberättelse

Budgetöversikt kommunen 2023-2025

mnkr	Utfall 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter	241	260	260	260
Verksamhetens kostnader	-1 097	-1 161	-1 168	-1 175
Avskrivningar	-26	-28	-30	-31
Verksamhetens nettokostnader	-882	-929	-938	-946
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	922	940	953	961
Verksamhetens resultat	40	11	15	15
Finansnetto	-1	-6	-5	-6
Årets resultat	39	5	9	10
Investeringar, netto	31	45	33	33
Låneskuld	0	30	40	40

Lokalisering

Kommunens yta är stor, antal invånare per kvadratkilometer i Strömsund är 1,1 jämfört med rikets medelvärde på 25,8. Lokaliseringsfrågan kommer att få en allt mer avgörande betydelse för hur kommunen kan effektivisera sina kostnader. Mycket pekar på att vi behöver koncentrera våra kärnverksamheter till färre enheter, både av ekonomiska och personella skäl. Rekrytering av nya medarbetare, i en framtid med en förväntat sjunkande andel av invånare i förvärsarbetande ålder, kräver nya arbetssätt. Här finns stora förväntningar på kommande teknikutveckling och digitalisering, många gånger investeringsdrivande. Utbyggnaden av bredband i kommunen måste skyndas på. Vi bevakar och söker ut statliga medel för fiberutbyggnad, men utbyggnadstakten går ändå för långsamt för att nå en godtagbar täckning i vår stora kommun.

Översynsarbete i förvaltningen

De utmaningar som vi ser framför oss, och de som vi redan mött, kräver att en översyn över förvaltningarna görs – gör vi rätt saker, vad kan effektiviseras ytterligare, vilka kvalitetsbristkostnader kan vi hitta, kan vi hitta tekniska lösningar som på sikt kan ge kostnadsminskningar och motverka den ökande bristen på kompetens? Förvaltningen har därför inlett ett sådant arbete först och främst på en övergripande nivå men som sen ska bidra till att vi får en ekonomi i balans trots de stora utmaningar vi står inför.

Investeringar

Kommunens beslutade investeringsobjekt för 2023 reviderade vi under november 2022, då nya kalkyler visade på fördyringar. Stort utrymme får investeringarna som vi behöver för att införa insamling av matavfall, samt vatten och avlopp. Beslutet om att bygga ett eget LSS-boende i kommunen har vi skjuta fram.

Bostadsverksamhet

Uthyrningsgraden för bostadsbeståndet i Gäddede, Hoting och Rossön antar vi kommer att ligga på en fortsatt låg nivå de närmaste åren. Särskilda medel är avsatta i kommunen för att arbeta med samhällsutveckling. Satsning på långsiktigt underhåll fortsätter, inklusive erbjudanden om personliga hem, standardhöjande tillval och tillgänglighetsanpassningar, som kan påverka uthyrningsgraden positivt.

Fjärrvärmeverksamhet

En helt ny produktionsanläggning för fjärrvärme är beslutad av fullmäktige och bolagets styrelse under 2021 för cirka 90 mnkr. Nu är kulvertdragning och markarbeten klara, och byggnationen av själva pannan pågår under 2023. Driftsstarten är planerad till årsskiftet 2023/2024. Trots en taxehöjning med 5 procent från 2023 är det stora utmaningar med att få tillgång till bränsleleveranser till rimliga kostnader.

Utredningar på nationell nivå

Det pågår flera statliga utredningar som kommer att påverka oss framåt. Än så länge är det för tidigt att se hur vi kan komma att påverkas, både vad gäller minskad eller ökad finansiering eller förändrade ansvar för olika verksamheter. Här följer några exempel:

- Översyn av hela utjämningsystemet, dir 2022:36 En ändamålsenlig kommunalekonomisk utjämning, den parlamentariska utredningen tillsattes i april 2022 och uppdraget ska redovisas senast maj 2024.
- Utredningen om staten helt ska överta ansvaret för personlig assistans, SOU 2023:9 Ett statligt huvudmannaskap för personlig assistans, remisstid påbörjas under mars 2023.
- Utredningen om en effektiv ekonomistyrning i kommuner och regioner, SOU 2021:75 En god kommunal hushållning, efter remissbehandling är den framme som proposition i riksdagen under mars 2023.
- Utredningen om en starkare styrning av skolan, SOU 2022:53 Statens ansvar för skolan – ett besluts- och kunskapsunderlag, är ute på remiss och ska besvaras senast sista mars 2023.

Sammanfattning

Vi har bytt de senaste årens fokus på virus och smittbegränsningar till säkerhetsfrågor och beredskap, inte minst genom Sveriges ansökan att gå med i NATO. Kriget i Ukraina har inte bara skapat stort mänskligt lidande utan innebär också att de ekonomiska förutsättningarna för Europa och världen har påverkat oss kraftfullt och genomgripande.

Brist på råvaror och energi har lett till rekordhög inflation som i sin tur leder till kraftigt stigande räntor. Allt detta sammantaget innebär att vi går mot en lågkonjunktur med risk för ökad arbetslöshet och en ansträngd ekonomi för både enskilda och företag. Efter ett antal år med höga resultatnivåer i Strömsund står vi relativt väl rustade för att kunna påbörja omställningar i verksamheterna under 2023 och framåt. Både 2023 och 2024 ser ut att bli mycket tuffa år. Utmaningen är att anpassa vår kostnadsvolym till intäktsutvecklingen framåt. Att vi behöver arbeta på nya sätt, nyttja digital teknik och stärka arbetsmiljön är inga nyheter. Samtidigt behöver vi effektivisera och bromsa de ökade behoven av välfärd genom mer förebyggande arbete.

Resultaträkningar

Mnkr	Not	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Verksamhetens intäkter	3	307,2	312,2	240,8	246,8
Verksamhetens kostnader	4	-1 156,0	-1 135,2	-1 097,3	-1 081,6
Avskrivningar	5	-34,3	-42,4	-25,9	-25,1
Verksamhetens nettokostnader		-883,0	-865,4	-882,3	-859,8
Skatteintäkter	6	551,6	529,0	551,6	529,0
Generella statsbidrag och utjämning	7	370,4	360,4	370,4	360,4
Verksamhetens resultat		39,1	24,0	39,7	29,6
Finansiella intäkter	8	1,9	0,7	2,2	1,1
Finansiella kostnader	9	-4,3	-2,5	-3,0	-1,6
Resultat efter finansiella poster		36,7	22,2	39,0	29,0
Extraordinära poster	10	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		36,7	22,2	39,0	29,0

Balansräkningar

Mnkr	Not	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Anläggningstillgångar					
Immateriella tillgångar	11	0,0	0,0	0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	699,5	672,5	464,0	451,4
Maskiner och inventarier	13	11,8	12,5	11,0	11,9
Finansiella anläggningstillgångar	14	15,5	13,7	34,2	32,1
Summa anläggningstillgångar		726,7	698,7	509,2	495,3
Omsättningstillgångar					
Förråd	15	3,4	1,9	0,0	0,0
Fordringar	16	112,4	105,7	97,7	87,1
Kortfristiga placeringar	17	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	18	126,6	95,1	126,6	94,9
Summa omsättningstillgångar		242,4	202,7	224,3	182,0
SUMMA TILLGÅNGAR		969,1	901,4	733,5	677,3
Eget kapital					
Årets resultat	19	36,7	22,2	39,0	29,0
Resultatutjämningsreserv (RUR)	19	55,3	53,4	55,3	53,4
Övrigt eget kapital	19	335,5	315,2	253,8	226,8
Summa eget kapital		427,5	390,8	348,1	309,1
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	20	115,7	108,1	115,6	108,1
Andra avsättningar	21	15,3	26,4	7,2	17,7
Summa avsättningar		131,0	134,6	122,8	125,8
Skulder					
Långfristiga skulder	22	180,7	157,0	54,4	50,4
Kortfristiga skulder	23	230,0	219,0	208,2	192,0
Summa skulder		410,7	376,0	262,6	242,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		969,1	901,4	733,5	677,3
Ställda panter och ansvarsförbindelser					
Ansvarsförbindelse pension	24	167,5	167,2	167,5	167,2
- pensioner intjänade tom 1997		318,1	329,8	318,1	329,8
- tryggade i pensionsstiftelse		-150,6	-162,6	-150,6	-162,6
Leasing	25	0,5	0,8	0,5	0,8
Borgensåtagande	26	16,9	17,5	148,7	129,3

Ankom: 2023-03-21 / Ärende: KS.2023.112 / Handling: 2031574

Kassaflödesanalyser

Mnkr	Not	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		36,7	22,2	39,0	29,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	K1	39,1	64,9	30,9	49,9
Övriga likviditetspåverkande poster	K2	-10,4	-4,8	-10,2	-4,5
Poster som redovisas i annan sektion	K3	-0,1	-0,6	-0,1	-0,6
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		65,2	81,7	59,6	73,8
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar	16	-6,8	-19,4	-10,7	-14,5
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager	15	-1,5	-0,5	0,0	0,0
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder	23	11,0	-10,9	16,2	-23,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		68,0	50,9	65,1	35,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	12,13	-60,7	-47,5	-37,7	-29,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	K3	0,2	0,7	0,2	0,7
Investering i kommunkoncernföretag		-	-	-	-
Försäljning av kommunkoncernföretag		-	-	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	14	-1,8	-0,2	-2,1	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar, inkl. fin. leasing	K3	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	K3	6,7	4,7	6,7	4,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-55,6	-42,3	-32,9	-23,9
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	K4	20,0	2,7	0,0	2,7
Amortering av långfristiga skulder	K4	-0,8	-0,1	-0,5	-0,1
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		19,2	2,6	-0,5	2,6
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	K5	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE					
		31,5	11,2	31,6	14,4
Likvida medel vid årets början	18	95,1	83,8	94,9	80,5
Likvida medel vid årets slut	18	126,6	95,1	126,6	94,9

Ankom: 2023-03-21, Ärende: KS.2023.112, Handling: 2031574

Noter till Resultaträkningar

Not 1 Redovisningsprinciper

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
<p>Strömsunds kommuns redovisning bygger på Kommunala redovisningslagen (LKBR) samt på rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed. Immateriella anläggningstillgångar RKR R3: Bedömning har gjorts att kommunen inte har några immateriella anläggningstillgångar. Materiella anläggningstillgångar I huvudsak tillämpar vi följande linjära avskrivningstider: • Byggnader och anläggningar 15–75 år. • Maskiner, fordon och inventarier 3–10 år. För att aktivering ska ske ska anskaffningsvärdet uppgå till minst ett (1) basbelopp och nyttjandeperioden vara över tre år. Kommunen tillämpar i normalfallet linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. När tillgången tas i bruk börjar avskrivningen. Kommunen införde komponentavskrivningar från 2016. Pensionsåtaganden Strömsunds kommun redovisar från år 2020 pensioner intjänade före 1998 enligt LKBRs blandmodell, det vill säga att intjänade pensionsförmåner före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse under linjen. Under åren 2006–2019 redovisade kommunen hela pensionsåtagandet som en avsättning i balansräkningen enligt fullfonderingsmodellen. Omräkning av jämförelse- och nyckeltal är gjorda i tillämpliga delar. 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.</p>				

Ankom: 2023-03-21 Ärende: KS.2023.112 Handling: 2031574

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
<p>Strömsunds kommuns uppskattning av Pensionssskulden är beräknad utifrån KPAs pensionsberäkning per 22-12-31. Bedömning av leasingavtal görs enligt RKR R5 Leasing och redovisas som finansiell leasing i de fall nuvärdet av minimileaseavgifterna överstiger 80 procent av leasingobjektets verkliga värde vid leasingperioden början. Avsättningen för återställande av deponier baserar sig på material som tillförts tippen från 2007 och framåt och bygger på uppdaterade beräkningar. Återställningsarbetet påbörjades 2021 och ska vara slutfört senast 2035.</p>				

Not 3 Intäkter

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Försäljningsintäkter	43,1	36,4	22,8	20,7
Taxor och avgifter	55,9	62,5	61,6	62,5
Hyror och arrenden	78,6	75,6	26,6	25,3
Bidrag	117,1	126,4	117,0	126,1
Investeringsbidrag	2,2	2,1	2,2	2,1
Försäljning av verksamhet	4,3	4,5	3,5	3,7
Övriga intäkter	6,0	4,3	6,9	5,8
Realisationsvinster	0,1	0,6	0,1	0,6
Summa	307,2	312,2	240,8	246,8

Not 4 Verksamhetens kostnader

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-718,2	-706,7	-703,6	-692,8
Pensionskostnader	-52,4	-52,5	-51,5	-51,3
Lämnade bidrag	-47,4	-49,9	-47,4	-49,9
Köp av verksamhet	-136,1	-140,4	-111,9	-120,7
Lokal- och markhyror	-11,4	-9,9	-14,5	-12,3
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	-191,4	-172,0	-169,1	-151,0
Realisationsförluster och utrangeringar	-0,1	-1,9	-0,1	0,0
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	0,1	1,5	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	0,9	-3,6	0,9	-3,6
Summa	-1 156,0	-1 135,2	-1 097,3	-1 081,6

Not 5 Avskrivningar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-26,5	-26,3	-23,2	-22,9
Avskrivningar maskiner och inventarier	-7,8	-7,2	-2,6	-2,2
Nedskrivningar	0,0	-8,9	0,0	0,0
Summa	-34,3	-42,4	-25,9	-25,1

Not 6 Skatteintäkter

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Preliminär kommunalskatt	534,5	514,0	534,5	514,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	13,5	13,1	13,5	13,1
Slutavräkningsdifferens föregående år	3,7	1,9	3,7	1,9
Summa	551,6	529,0	551,6	529,0

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Inkomstutjämning	191,9	176,4	191,9	176,4
Kostnadsutjämning	86,2	84,8	86,2	84,8
Regleringsbidrag	31,7	34,2	31,7	34,2
Kommunal fastighetsavgift	23,3	23,2	23,3	23,2
Bidrag för LSS-utjämning	11,0	11,1	11,0	11,1
Övriga bidrag i utjämningsystemet	20,3	20,3	20,3	20,3
Övriga generella bidrag från staten	6,1	10,4	6,1	10,4
Summa	370,4	360,4	370,4	360,4

Not 8 Finansiella intäkter

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Utdelningar	0,6	0,0	0,8	0,3
Ränteintäkter	1,2	0,2	1,1	0,2
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,5	0,2	0,6
Summa	1,9	0,7	2,2	1,1

Not 9 Finansiella kostnader

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Räntekostnader på lån	-1,3	-0,8	0,0	0,0
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-2,2	-1,3	-2,2	-1,3
Övriga finansiella kostnader	-0,8	-0,3	-0,8	-0,3
Summa	-4,3	-2,5	-3,0	-1,6

Not 10 Extraordinära poster

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Specificeras om poster finns	0,0	0,0	0,0	0,0

Not Upplysning Bokslutsdispositioner och skatter för bolagen

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Bokslutsdispositioner	3,9	-0,6	0,0	0,0
Bolagsskatt, årets skattekostnader	-0,7	1,7	0,0	0,0

Noter balansräkningar

Not 11 Immateriella tillgångar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 12 Mark*, byggnader och tekniska anläggningar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Mark	47,9	46,9	23,9	24,0
Verksamhetsfastigheter	397,9	388,7	397,9	388,7
Fastigheter för affärsverksamhet	523,3	504,5	175,8	162,9
Publika fastigheter/anläggningar	214,6	207,2	214,6	207,2
Fastigheter för annan verksamhet	133,6	131,6	133,6	131,6
Pågående projekt	63,0	52,0	29,4	34,1
Pågående investeringar i ev exploateringsprojekt	0,0	0,0	0,0	0,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	-680,9	-658,3	-511,4	-497,0
Bokfört värde	699,5	672,5	464,0	451,4
Anskaffningsvärde	1 269,9	1 233,2	905,4	882,5
Årets nyanskaffningar	4,3	0,3	0,0	0,0
Årets omklassificeringar	43,2	50,5	40,6	31,9
Ackumulerade avskrivningar	-595,2	-576,2	-443,0	-429,1
Årets avskrivningar	-31,5	-31,1	-23,2	-22,8
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-54,1	-45,2	-45,1	-45,1
Årets upp-/nedskrivningar	0,0	-8,9	0,0	0,0
Årets försäljningar, bokfört värde	-0,1	-2,1	-0,1	-0,2
Delsumma	636,5	620,6	434,6	417,3
Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	52,0	57,9	34,1	40,7
Årets nyanskaffningar	54,7	43,5	36,2	25,6
Årets (aktivering) omklassificeringar	-43,7	-49,5	-40,9	-32,2
Årets upp-/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Delsumma	63,0	52,0	29,4	34,1
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	699,5	672,5	464,0	451,4
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Avskrivningstider				
<i>Avskrivningstider (genomsnittliga) 27 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgångar om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.</i>				
<i>*) Taxeringsvärdet för kommunens skog uppgår till 44,06 mnkr 2022 (2021 44,35 mnkr). Bokfört värde är 2,8 mnkr.</i>				
Summa	699,5	672,5	464,0	451,4

Not 13 Maskiner och inventarier

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Maskiner	8,2	8,5	4,9	5,2
Inventarier	8,5	55,0	8,0	54,7
Bilar och andra transportmedel	5,0	6,1	5,0	6,1
Byggnadsinventarier	0,6	0,6	0,0	0,0
Ackumulerade av- och nedskrivningar vid årets slut	-10,5	-57,7	-6,9	-54,2
Aktivering anläggningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bokfört värde	11,8	12,5	11,0	11,9
Anskaffningsvärde	20,3	67,3	16,2	63,2
Årets nyanskaffningar	1,7	3,7	1,5	3,7
Årets omklassificeringar	0,3	0,3	0,3	0,3
Ackumulerade avskrivningar	-6,6	-55,1	-3,1	-51,9
Årets avskrivningar	-2,8	-2,4	-2,6	-2,2
Ackumulerade upp-/nedskrivningar	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2
Årets upp-/nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets försäljningar, bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa maskiner och inventarier	11,8	12,5	11,0	11,9
Därav finansiell leasing	2,4	2,7	2,4	2,7
Avskrivningstider				
<i>Avskrivningstider (genomsnittliga) 8 år. Linjär avskrivning tillämpas. Tillgångar klassificeras som anläggningstillgångar om beloppet överstiger ett (1) basbelopp.</i>				
Summa	11,8	12,5	11,0	11,9

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Aktier och andelar	13,8	11,7	32,5	30,4
Långfristig utlåning	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	1,7	1,9	1,7	1,7
Summa finansiella anläggningstillgångar	15,5	13,7	34,2	32,1
Aktier				
Jämtlandsvärme AB (100%)	11,3	0,0	11,3	11,3
Strömsunds hyresbostäder AB (100%)	7,5	0,0	7,5	7,5
Inlandsbanan AB (6%)	2,1	0,2	2,1	0,2
ServaNet AB (4%)	0,4	0,4	0,4	0,4
Inera AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Biogas Jämtland/Härjedalen AB (0,5 %)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa aktier	21,4	0,6	21,4	19,4
Andelar				
Kommuninvest ekonomisk förening*	11,0	10,8	11,0	10,8
Strömsundshälsan ekonomisk förening	0,1	0,1	0,1	0,1
Sönnansjö ekonomisk förening	0,0	0,0	0,0	0,0
Kreditgaranti	0,1	0,1	0,1	0,1
Jämtlandsgas ekonomisk förening	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga andelar	0,1	0,1	0,0	0,0
Summa andelar	11,3	11,1	11,2	11,0
<i>*) Andelsskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om insatsemissioner och t.o.m 2022 har dessa ökat med 142 400 kr. Kommunens totala andel per 2022-12-31 uppgick till 12 883 200 kr.</i>				
Övriga finansiella anläggningstillgångar				
Bostadsrätter Strömsund	1,7	1,7	1,7	1,7
Övriga finansiella anläggningstillgångar	-0,2	0,2	0,0	0,0
Summa övriga finansiella anläggningstillgångar	1,5	1,9	1,7	1,7
Långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>HSB:s brf Rönnen har en skuld till kommunen på 8,6 mnkr enligt rekonstruktionsavtal KS 2021-12-14 §238. Föreningen amorterar från och med 2022 300 tkr per år. Tåsjöbergets Fritidsanläggning har ett 15-årigt ränte- och amorteringsfritt lån enligt beslut KS 2013-08-20 §203.</i>				
Summa	15,5	13,7	34,2	32,1

Ankom: 2023-03-21 Ärende: KS 2023.112 Handling: 2031574

Not 15 Förråd

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Bränslelager	3,4	1,9	0,0	0,0
Summa	3,4	1,9	0,0	0,0

Not 16 Fordringar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Kundfordringar	16,1	22,1	12,5	16,3
Kortfristig del av långfristig fordran	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidragsfordringar och kostadsersättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunalskattefordringar	41,0	22,6	41,0	22,6
Övriga kortfristiga fordringar	25,8	21,7	16,5	11,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	29,6	39,2	27,8	36,8
Summa	112,4	105,7	97,7	87,1

Not 17 Kortfristiga placeringar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Övriga kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 18 Kassa och bank

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Bank	126,5	94,8	126,5	94,8
Övriga handkassor	0,1	0,2	0,1	0,1
Summa	126,6	95,1	126,6	94,9

Not 19 Eget kapital

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
<i>Ingående eget kapital</i>	390,8	356,4	309,1	271,3
<i>Justerat ingående eget kapital</i>	0,0	12,2	0,0	8,8
Resultatutjämningsreserv (RUR)	55,3	53,4	55,3	53,4
<i>-varav ökning eller minskning av resultatutjämningsreserv</i>	2,0	2,0	2,0	2,0
Årets resultat	36,7	22,2	39,0	29,0
Övrigt eget kapital	335,5	315,2	253,8	226,8
Summa	427,5	390,8	348,1	309,1

Ankom: 2023-03-21; Ärende: KS 2023.112; Handling: 2031574

Not 20 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Avsättning till pensioner	83,2	79,4	83,1	79,4
Avsättning för övriga pensioner, visstid och liknande	9,9	7,6	9,9	7,6
Avsättning löneskatt	22,6	21,1	22,6	21,1
Bokfört värde	115,7	108,1	115,6	108,1
Ingående avsättning vid årets början	-108,1	96,8	-108,1	96,7
Nyintjänad pension, varav	-6,7	6,9	-6,7	6,9
- förmånsbestämd ålderspension	-4,2	5,0	-4,2	5,0
- särskild ålderspension	0,0	0,0	0,0	0,0
- efterlevande pension	0,0	0,3	0,0	0,3
- övrigt	-0,3	1,6	-0,3	1,6
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-2,2	1,3	-2,2	1,3
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	4,2	0,0	4,2
Pension till efterlevande	-0,5	0,0	-0,5	0,0
Övrig post	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Förändring löneskatt	-1,5	2,2	-1,5	2,2
Årets utbetalningar	3,3	-3,2	3,3	-3,2
Utgående avsättning	-115,7	108,1	-115,6	108,1
Summa	115,7	108,1	115,6	108,1

Not 21 Andra avsättningar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Övriga befarade förluster inklusive borgen	0,5	0,5	0,5	0,5
Återställande av deponier	6,7	13,1	6,7	13,1
Avveckling ADSL-nät	0,0	0,9	0,0	0,9
Förpliktelse bredbandsutbyggnad	0,0	3,3	0,0	3,3
Övriga avsättningar, latent skattesklud	8,1	8,8	0,0	0,0
Bokfört värde	15,3	26,4	7,2	17,7
Ingående avsättning vid årets början	17,7	15,4	17,7	15,4
Nya avsättningar	0,0	3,6	0,0	3,6
lanspråktaga avsättningar	-6,8	-1,3	-6,8	-1,3
Outnyttjade belopp som återförts	-4,1	0,0	-4,1	0,0
Förändring av nuvärdet	0,5	0,0	0,5	0,0
Utgående avsättning	7,2	17,7	7,2	17,7
Övriga befarade förluster inklusive borgen				
Ingående avsättning vid årets början	0,5	0,5	0,5	0,5
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,5	0,5	0,5	0,5
Avsatt till återställande av deponier				
Ingående avsättning vid årets början	13,1	14,1	13,1	14,1
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	-6,8	-1,3	-6,8	-1,3
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	0,0	0,0	0,0	0,0

Förändring av nuvärdet	0,5	0,3	0,5	0,3
Utgående avsättning	6,7	13,1	6,7	13,1
Avsättningen baserar sig på material som tillförts tippen från 2007 och framåt, och bygger på uppdaterade beräkningar. Återställningsarbetet beräknas påbörjas 2021 och ska vara slutfört senast 2035.				
Avsatt till avveckling ADSL-nät				
Ingående avsättning vid årets början	0,9	0,9	0,9	0,9
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	-0,9	0,0	-0,9	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,0	0,9	0,0	0,9
Avsättningen baserar sig på en kalkyl efter liknande kommunal nedmontering av övertaget nät för ADSL. ADSL är nät för uppkoppling mot internet.				
Förpliktelse bredband				
Ingående avsättning vid årets början	3,3	0,0	3,3	0,0
Nya avsättningar	0,0	3,3	0,0	3,3
lanspråktaga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	-3,3	0,0	-3,3	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,0	3,3	0,0	3,3
Avsättningen är baserad på förpliktelse om utbyggnad av bredband i Rossön.				
Summa	15,3	26,4	7,2	17,7

Not 22 Långfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	126,3	106,6	0,0	0,0
Finansiell leasingskuld	2,1	2,6	2,1	2,6
Förutbetalda intäkter anläggningsavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	52,3	47,8	52,3	47,8
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga skulder	180,7	157,0	54,4	50,4
Genomsnittlig låneränta				
Summa	180,7	157,0	54,4	50,4

Not 23 Kortfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	5,5	5,2	0,0	0,0
Leverantörsskulder	50,5	57,3	47,0	47,2
Personalens skatter, avgifter och avdrag	62,1	59,2	61,1	58,2
Semester- och övertidsskuld	53,1	51,2	53,1	51,2
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	50,3	29,0	45,8	26,5
Övriga kortfristiga skulder	8,5	17,0	1,3	8,9
Summa	230,0	219,0	208,2	192,0

Not 24 Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998				
<i>Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl löneskatt</i>	329,8	339,0	329,8	339,0
Årets utbetalningar	-17,2	-17,7	-17,2	-17,7
Ränte- och basbeloppsuppräknig	8,1	4,9	8,1	4,9
Nyintjänad visstidspension	2,3		2,3	
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0,0	5,4	0,0	5,4
Övrig post	-2,7	-0,1	-2,7	-0,1
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring/Överföring till stiftelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av löneskatt	-2,3	-1,8	-2,3	-1,8
Summa	318,1	329,8	318,1	329,8
Övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder/avsättningar				
Visstidspension eller liknande	0,0	0,0	0,0	0,0
Omställningsstöd för förtroendevalda	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga pensionsförpliktelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga upplysningar avseende pensioner				
Aktualiseringsgrad 97%				
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF: 5 st				
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL: 26 st				
Antal anställda med rätt till visstidspension: inga				
Tryggande i pensionsstiftelse				
Tryggande avser individer födda till och med 1950, inklusive löneskatt	-150,6	-162,6	-150,6	-162,6
Summa	167,5	167,2	167,5	167,2

Ankom: 2023-03-21 Ärende: KS.2023.112 Handling: 2031574

Not 25 Leasing

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år. Minimileaseavgifter				
Med förfall inom 1 år	0,3	0,3	0,3	0,3
Med förfall inom 1-5 år	0,2	0,5	0,2	0,5
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	0,5	0,8	0,5	0,8

Not 26 Övriga ansvarsförbindelser och borgensåtagande

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Strömsunds hyresbostäder AB	0,0	0,0	71,3	71,3
Jämtlandsvärme AB	0,0	0,0	60,5	40,5
Inlandståget AB	0,8	0,9	0,8	0,9
<i>Summa kommunala bolag</i>	<i>0,8</i>	<i>0,9</i>	<i>132,6</i>	<i>112,7</i>
Förlustansvar Egna hem	0,0	0,1	0,0	0,1
Bostadsrättsförening - HSB	15,8	16,1	15,8	16,1
Idrottsanläggningar och övriga	0,3	0,4	0,3	0,4
Totalt borgensåtagande	16,9	17,5	148,7	129,3
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 290 kommuner och regioner som per 2022-12-31 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 medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarna 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 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 237 648 523 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 218 322 994 kronor.				
Summa	16,9	17,5	148,7	129,3

Not 27 Upplysning om upprättade särredovisningar

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
<i>Följande särredovisningar har upprättats under räkenskapsåret inom kommunkoncernen:</i>				
https://www.stromsund.se/1029.html				

Not 28 Upplysning om kostnader för räkenskapsinformation

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Kostnader för räkenskapsrevision				
Sakkunnigt biträdes kostnader för granskning av räkenskaperna	0,1	0,1	0,1	0,1
Förtroendevalda revisorernas kostnader avseende räkenskapsrevision	0,1	0,1	0,1	0,1
Total kostnad för räkenskapsinformation	0,2	0,2	0,2	0,2
Kostnad för övrig revision				
Sakkunnigt biträde, övrig revision och rådgivning	0,3	0,3	0,3	0,3
Förtroendevalda revisorer, övriga arvoden utöver räkenskapsrevision	0,4	0,3	0,4	0,3
Total kostnad för övrig revision	0,7	0,6	0,7	0,6
<i>Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2022. Den totala kostnaden för revision uppgår till 889 tkr för år 2022, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 380 tkr.</i>				

Not Används ej flyttad till KFA

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Justering eget kapital, rättelse föregående år	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsvinster mat. anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsförluster mat. anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering långfristigt inkomstförskott (investeringsbidrag)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ej likviditetspåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0

Noter till Kassaflödesanalyser

Not K1 Justering för ej likviditetspåverkande poster

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Avskrivningar (+)	34,3	33,5	25,9	25,1
Nedskrivningar (+)	0,0	8,9	0,0	0,0
Utrangeringar (+)	0,2	-1,9	0,0	0,0
Gjorda avsättningar (+/-)	11,3	18,1	11,3	18,1
Återförda avsättningar (-/+)	-4,1	0,0	-4,1	0,0
Intäktsförda ej likvida gåvor	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade kursförändringar (+/-)	0,0	0,0	0,0	0,0
Periodisering investeringsbidrag/gatukostnadsersättningar (-)	-2,2	-2,1	-2,2	-2,1
Upplösning av bidrag till infrastruktur (+)	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ej likviditetspåverkande poster (+/-)	0,0	7,9	0,0	8,8
Förändring uppskjuten skatt (+/-)	-0,4	0,4	0,0	0,0
Summa	39,1	64,9	30,9	49,9

Not K2 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Utbetalning av avsättningar för pensioner	-3,3	-3,2	-3,3	-3,2
Utbetalning av övriga avsättningar (exkl. bidrag till infrastruktur)	-6,8	-1,3	-6,8	-1,3
Aktieutdelning	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Summa	-10,4	-4,8	-10,2	-4,5

Not K3 Poster som redovisas i annan sektion

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Realisationsresultat immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Realisationsresultat materiella anläggningstillgångar	-0,1	-0,6	-0,1	-0,6
Avyttring finansiella tillgångar (-/+)	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av koncernföretag	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningspris materiella anläggningstillgångar	-0,2	-0,7	-0,2	-0,7
Försäljningspris finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Erhållna offentliga investeringsbidrag (+)	6,7	4,7	6,7	4,7
Övriga poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	6,5	3,3	6,5	3,3

Not K4 Förändring av långfristiga skulder

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Nyupptagna lån (+)	20,0	2,7	0,0	2,7
Amortering av finansiell leasing (-)	-0,5	-0,1	-0,5	-0,1
Amortering av långfristiga skulder (-)	-0,3	0,0	0,0	0,0
Summa	19,2	2,6	-0,5	2,6

Not K5 Bidrag till infrastruktur

Specifikation	Koncernen 2022-12	Koncernen 2021-12	Kommunen 2022-12	Kommunen 2021-12
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	65	0,0	0,0	0,0

Driftredovisning

Driftredovisningen visar nämnderna 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 under avsnittet verksamhetsredovisning.

Driftredovisning, nämnd, inklusive kapitalkostnader

tkr	KOSTNADER			INTÄKTER			Nettoavvikelse 2022
	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	
Kommunfullmäktige	1 042	2 802	823	0	0	0	1 760
Kommunstyrelsen	409 888	401 389	401 655	201 800	190 870	210 306	2 431
Miljö- och byggnämnden	8 769	8 943	8 859	3 086	3 829	3 784	-569
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	300 201	294 834	293 669	33 145	28 664	32 877	-886
Socialnämnden	452 299	428 107	457 916	71 963	59 571	74 488	-11 800
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	39 370	38 442	40 032	15 833	15 144	15 335	-239
Revision	889	953	826	0	0	0	64
Valnämnd	752	630	22	356	250	0	-16
Bredband	7 080	8 238	9 853	8 317	8 238	7 864	1 237
Delsumma*	1 220 291	1 184 338	1 213 655	334 500	306 566	344 654	-8 017
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	46 272	0	45 006	45 870	0	46 058	403
Delsumma	1 266 563	1 184 338	1 258 661	380 370	306 566	390 712	-8 420
Poster ej hänförliga till verksamhet	205 871		203 934	209 761		212 046	3 890
SUMMA	1 472 434	1 184 338	1 462 595	590 131	306 566	602 758	-4 530
Avgår interna intäkter och kostnader	-141 665		-146 891	-141 665		-146 891	
Avgår interna kapitalkostnader	-25 862		-25 072				
Avgår interna personalomkostnader	-207 636		-209 046	-207 636		-209 046	
SUMMA enligt resultaträkning	1 097 271			240 830		246 821	

*) Verksamheternas underskott är -8,0 mnkr.

Driftredovisning, verksamhet, inklusive kapitalkostnader

tkr	KOSTNADER			INTÄKTER			Nettoavvikelse 2022
	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	
Kommunfullmäktige	1 042	2 802	823	-	-	-	1 760
Kommunstyrelsen	40 274	43 807	42 445	1 375	414	1 409	4 494
Kommunledningsförvaltningen	45 708	45 401	43 999	6 527	6 075	8 529	145
Teknik- och serviceförvaltningen	206 339	197 503	200 143	165 053	158 203	169 547	-1 986
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	117 567	114 678	115 068	28 845	26 178	30 821	-222
Miljö- och bygghandlingen	8 769	8 943	8 859	3 086	3 829	3 784	-569
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	279 991	274 868	272 399	31 867	27 734	31 109	-990
Kultur- och fritidsavdelningen	20 210	19 966	21 270	1 278	930	1 768	104
Vård- och socialförvaltningen	452 299	428 107	457 916	71 963	59 571	74 488	-11 800
Närvård Frostviken	39 370	38 442	40 032	15 833	15 144	15 335	-239
Revision	889	953	826	-	-	-	64
Valnämnden	752	630	22	356	250	0	-16
Bredband	7 080	8 238	9 853	8 317	8 238	7 864	1 237
Delsumma*	1 220 291	1 184 338	1 213 655	334 500	306 566	344 654	-8 017
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	46 272	-	45 006	45 870	-	46 058	-403
Delsumma	1 266 563	1 184 338	1 258 661	380 370	306 566	390 712	-8 420
Poster ej hänförliga till verksamhet	205 871		203 934	209 761		212 046	
SUMMA	1 472 434	1 184 338	1 462 595	590 131	306 566	602 758	
Avgår interna intäkter och kostnader	-141 665		-146 891	-141 665		-146 891	
Avgår interna kapitaltjänstkostnader	-25 862		-25 072				
Avgår interna personalomkostnader	-207 636		-209 046	-207 636		-209 046	
SUMMA enligt resultaträkning	1 097 271		1 081 586	240 830		246 821	

*) Verksamheternas underskott är -8,0 mnkr.

Investeringar

Kommunens totala budget för investeringar under 2022 var 52,8 mnkr exklusive finansiella tillgångar. Den summan inkluderar avgiftsfinansierad verksamhet, AVA, och bredbandsutbyggnad. Av dessa var 7,7 mnkr särskilt avsatta för bredbandsutbyggnad och 15,4 mnkr var ombudgeteringar från 2021.

Det totala utfallet för årets investeringar uppgick till 31,0 mnkr exklusive finansiella tillgångar. Det innebär en avvikelse mot budget med 21,8 mnkr.

Till år 2023 begärde förvaltningarna ombudgeteringar på 16,2 mnkr. Största anledningen är att påbörjade projekt fortsätter över årsskiftet.

Investeringar under året

Fastighet

Fastighetssidan har under 2022 bytt ventilation samt konverterat om värmen till fjärrvärme på Västringens förskola. Renovering av lägenheter i Rossöcenter har färdigställts. På Fjällsjöskolan är taket på entrédelen utbytt och ny lekutrustning monterades. I Gröna skolan och i Grevåkerskolan är hissar bytta. Till Granbackens särskilda boende är ny hiss beställd, men då det är leveransproblem blir den monterad i början av 2023. Ventilationen är ombyggd och nytt ventilationsaggregat är monterat till köksdelen på Tåsögården. I samband med ventilationsbytet byggs också reservkraft. På Frostvikskolan är fönstren utbytta på huvudbyggnaden. Vi har åtgärdat fackväggar och bytt fönster på låga mittendelen som också fått ny ventilation. På Hjalmar Strömerskolan har vi bytt fläktar till ventilationen vilket ger en bra energibesparing och en bättre inomhusmiljö.

Avfall, vatten och avlopp, AVA

Under året har vi förnyat nästan 2,3 kilometer av vårt vatten- och avloppsledningsnät, fördelat på flera orter i kommunen, bland annat genom strumpinfodring av avloppsledningar. Vi har fortsatt det stora arbetet med att koppla in våra anläggningar i VA-operatör för att få till larm, styr och övervakningen som gör att vi kan ha bättre kontroll på anläggningarna. Vi har också renoverat flera pumpstationer, installerat grovrens i reningsverken i Stora Blåsjön och Backe, installerat nya filter i vattenverken i Brattbäcken, Lövberga och Vängel. Ett nytt UV-ljus har installerats i vattenverket i Gäddede och Hammerdals vattenverk har fått ett nytt staket.

Vi har installerat moduler med WC/dusch på våra återvinningscentraler, vilket förbättrar arbetsmiljön för vår personal avsevärt. En del asfaltering har genomförts som underlag till de tälthallar för återvinningsmaterial som har uppförts på tre av våra återvinningscentraler, tyvärr räckte inte investeringsmedlen till de fem vi planerat för på grund av stora prisökningar under året. Vi har köpt in en del containrar som behövs för att sorteringen ska kunna förbättras utifrån nya krav.

Gator/mark

På asfaltbeläggning ökade priserna stort då bitumen blev dyrare samt att viss planerad beläggning inte utfördes av entreprenör vilket ledde till förflyttning av investeringspengarna till kommande år för de planerade gator och vägarna. Byte gatubelysning till led har gått enligt plan och budget och här ser man stora besparingar på förbrukningen trots att de sista delarna blir klar 2023. I förbrukning 2019 mot 2022 är besparingen 340 000 kWh per år. De gamla trasiga busskurerna på Myrgatan byttes ut till nya väderskydd med belysning. Här ökade kostnaden något då både frakt och materialkostnad ökat från datum för investeringsäskandet. När det gäller gång- och cykelväg till industriområdet så är första etappen gjord och färdigställande med kantsten och beläggning utförs under sommaren 2023.

IT-enheten

Fortsatt arbete med redundans på nätverkssidan genom utbyte av så kallade "dumma" nätverksswitchar som inte kan övervakas eller styras centralt. Genom att byta dessa eliminerar vi "blinda fläckar" där vi inte vet vad som pågår. Enheten har infört oföränderlig backup som skyddar kommunens system och information även om en angripare får kontroll över kommunens ordinarie backup genom till exempel ett angrepp med gisslanprogramvara. Oföränderlig backup är säkerhetskopior som är helt låsta för förändring och som inte kan skrivas över eller raderas under en utsatt tid. Åtgärder som nämns ovan ger tillsammans Strömsunds kommun en ökad förmåga att både upprätthålla, säkra och återställa åtkomst till IT-system vid större störningar eller rena katastrofscenarion.

Fiberutbyggnad

Kommunens investeringsram för fiberutbyggnad uppgick till 7,7 miljoner kronor år 2022. Av dessa har 4,6 miljoner kronor flyttats över till 2023 års budget, avser projekt i Rossön. Årets budget har använts till anslutning av villor och företag i utbyggda områden. Utbyggnaden i Rossöns tätort har inte fortskridit som planerat och under hösten hävdades avtalet med entreprenören som skulle genomföra projektet. ServaNet AB har fått i uppdrag att slutföra projektet i Rossön under 2023. Genomförd fiberutbyggnad i Lövberga har finansierats via bidrag från Post- och telestyrelsen, PTS. Kommunen har via ServaNet ansökt om PTS Bredbandsstöd för fortsatt utbyggnad av fibernät på landsbygden. En av två ansökningar beviljades.

För- och grundskola

Arbetet har löpt på under året och Fjällsjöskolan har fått sin lek- och klättrustrustning samt att arbetet med solskydd till förskolorna är färdigställt. Investeringen som påbörjades under 2022 med att förbättra utemiljön på våra skolgårdar kommer att slutföras under 2023. Kvarstår gör även satsningen på att anlägga en säker trafikplats för att hämta och lämna barn och elever i Hoting samt barnvagnstak. Dessa genomförs 2023. I investeringsarbetet är vi inom barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen till stor beroende av teknik- och serviceförvaltningen samt externa entreprenörer både vid planering och utförande. I stort fungerar detta bra men vi kan inte själva bestämma takten i genomförandet.

Investeringar i koncernbolag

Under 2021 togs beslut i Jämtlandsvärme AB om att bygga en ny produktionsanläggning. Fjärrvärmeanläggningen har större kapacitet än dagens anläggning och kommer säkerställa framtida värmeleveranser till befintliga och nya kunder. Kommunfullmäktige har beviljat investeringen med utökad kommunal borgen. Investeringen är kalkylerad till cirka 90 mnkr och anläggningen beräknas tas i drift kring årsskiftet 2023/2024.

Investeringsredovisningar

Investeringsrapport, netto tkr

Förvaltning	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar		
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Utfall 2022*	Budget 2022**	Avvikelse 2022
Skattefinansierad verksamhet						
Kommunsstyrelsen				0	2 843	2 843
Teknik- och serviceförvaltning	37 026	29 595	7 431	19 122	27 593	8 471
- varav gång- o cykelväg, industriomr. Strömsund	2 800	1 787	1 013	1 787	2 800	1 013
- varav Rossöcenter, renovering	3 600	4 761	-1 161	1 199	1 200	1
- varav seriebyte belysning tätort	7 350	7 246	104	3 285	3 388	103
Framtids- och utvecklingsförvaltning				673	643	-30
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	3 121	987	2 134	987	3 121	2 134
- varav utemiljö skolgårdar	2 000	242	1 758			0
Vård- och socialförvaltning	400	420	-20	261	241	-20
Avgiftsfinansierad verksamhet						0
Vatten och avlopp	30 340	31 038	-698	10 800	10 653	-147
- varav Hotings vattenverk, ombyggnation	9 100	9 216	-116	232	373	141
- varav ledningsnät, förnyelse	10 800	10 935	-135	4 434	4 340	-94
Bredband	115 473	100 270	15 203	-845	7 729	8 574
Totala investeringsutgifter, netto				30 998	52 823	21 825
- varav finansiell leasing				0	0	

* Inklusive investeringsbidrag 6 729 tkr

** Inklusive ombudgetering från 2021 15 420 tkr enligt beslut KF §16 20220217, budgetrevidering 6 350 tkr KF §33 20220504 och årets tilläggsanslag 0 tkr.

Investeringar i koncernföretags som fullmäktige beslutat

Investeringsrapport, netto tkr

Företag	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar		
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Utfall 2022*	Budget 2022**	Avvikelse 2022
Jämtlandsvärme AB						
Värmepanna	90 000	31 334	58 666	16 047	16 047	0
Totala investeringsutgifter, netto				16 047	16 047	0

Uppföljning av inriktnings- och effektmål per december 2022

Kommunfullmäktige har i juni 2021 fastställt övergripande mål för 2022:	
<ul style="list-style-type: none"> • Fortsatt god ekonomisk hushållning • Utvecklad samverkan med näringslivet • Attraktiv kommun med hög livskvalitet • Utveckling av framtidens skola • Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor 	<ul style="list-style-type: none"> • Insatser för klimatanpassning och miljöförbättringar • Utvecklad dialog med kommuninvånarna • Integration av nya kommuninvånare • Ökad jämställdhet och tillgänglighet • Minskad ungdomsarbetslöshet

Kommunstyrelsen

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Kommunledningsförvaltningen			
Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå
Minskad ungdomsarbetslöshet	Kommunledningsförvaltningen ska under året ställa fem praktikplatser till förfogande.	Fem praktikanter har tagits emot under 2022.	● Uppnått

Teknik- och serviceförvaltningen			
Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå
Minskad ungdomsarbetslöshet	Teknik- och serviceförvaltningen ska ställa 10 praktikplatser till förfogande under 2022	Sex praktikanter har tagits emot under 2022. Fem av dessa kommer från arbetsmarknadsenheten.	■ Delvis uppnått

Verksamhetsredovisning

Miljö- och byggnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå																										
Kommunen ska ge god service, såväl till näringslivet som till kvinnor och män.	Fastställda handläggningstider följs.	Antal handlagda bygglov under 2022 är 92 stycken. Medelvärde 34 dagar, median 34 dagar, max 82 dagar, minst 1 dagar	● Uppnått																										
	Genomföra träffar med framtids- och utvecklingsförvaltningen varje kvartal.	Samverkan sker fortlöpande med framtids- och utvecklingsförvaltningen i diverse ärenden med beröring på näringslivsfrågor.	● Uppnått																										
	<p>Analys och kommentar: Beslut i ärenden om lov eller förhandsbesked ska tas inom tio veckor. Handläggningstider för bygglov håller den lagstadgade handläggningstiden. Vid vissa tillfällen är det på sökandens önskemål som handläggningstiden blir längre.</p> <p>Regelbundna träffar utförs med förvaltningschefen för FUF, där bland annat näringslivsfrågor diskuteras. Har skett mest digitalt på grund av Covid19</p>																												
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 jan-aug*</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Miljö- och hälsoskydd</td> <td>101 (144)</td> </tr> <tr> <td>Miljörapport</td> <td>32 (31)</td> </tr> <tr> <td>Ovårdad byggnad/tomt</td> <td>1**</td> </tr> <tr> <td>Bostadsklagomål</td> <td>7**</td> </tr> <tr> <td>Livsmedel</td> <td>122 (136)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn tobak</td> <td>9 (8)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn rökfria miljöer</td> <td>20 (20)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn alkohol</td> <td>13 (15)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn folköl</td> <td>5 (6)</td> </tr> <tr> <td>Tillsyn receptfria</td> <td>3 (3)</td> </tr> <tr> <td>Restaurangrapport</td> <td>23 (23)</td> </tr> <tr> <td>Rapport köldmedia</td> <td>37 (38)</td> </tr> </tbody> </table>	Tillsyn/kontroll	Utfört jan-aug*	Miljö- och hälsoskydd	101 (144)	Miljörapport	32 (31)	Ovårdad byggnad/tomt	1**	Bostadsklagomål	7**	Livsmedel	122 (136)	Tillsyn tobak	9 (8)	Tillsyn rökfria miljöer	20 (20)	Tillsyn alkohol	13 (15)	Tillsyn folköl	5 (6)	Tillsyn receptfria	3 (3)	Restaurangrapport	23 (23)	Rapport köldmedia	37 (38)	● Uppnått
		Tillsyn/kontroll	Utfört jan-aug*																										
Miljö- och hälsoskydd	101 (144)																												
Miljörapport	32 (31)																												
Ovårdad byggnad/tomt	1**																												
Bostadsklagomål	7**																												
Livsmedel	122 (136)																												
Tillsyn tobak	9 (8)																												
Tillsyn rökfria miljöer	20 (20)																												
Tillsyn alkohol	13 (15)																												
Tillsyn folköl	5 (6)																												
Tillsyn receptfria	3 (3)																												
Restaurangrapport	23 (23)																												
Rapport köldmedia	37 (38)																												
<p>*Värden inom parentes är antal planerade kontroller under 2022.</p> <p>**Händelsestyrt</p>																													
	Samtliga beslut är rätt beslutade.	Sju ärenden är överklagades 2022. Dessa är korrekt handlagda.	● Uppnått																										
<p>Analys och kommentar: Under 2022 har avdelningen omprioriterat vissa arbetsuppgifter. Detta till trots uppfyller vi antalet planerade tillsynsbesök. Länsstyrelsen har under 2022 upphävt 4 strandskyddsdispenser samt 2 strandskyddsdispenser är under överprövning. Enligt strategidokument för miljö- och byggnämndens arbete med förenade områden ska miljö- och byggavdelningen redovisa hur arbetet fortskrider enligt denna plan i samband med övrig redovisning enligt internkontrollen. Nämnden ska i budgetarbetet arbeta för utökad resurstilldelning i syfte att kunna genomföra arbetet enligt denna strategi. Inget av nämndens arbete under 2022 är genomfört och inget planeras för 2023. Det saknas tillräckligt med personal för att genomföra uppgiften. Den av Länsstyrelsen påtalade bristen i bemanningen för miljöbalktillsynen kvarstår.</p>																													

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå
<p>Utveckla undervisningens kvalitet i grundskola och fritidshem.</p> <p>Indikatorer:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fler elever ska nå behörighet till gymnasieskolan än föregående år Meritvärdet för Strömsunds kommun i årskurs 9 ska öka jämfört med föregående år. 	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2022.	Genom Skolverkets bedömningsstöd kartlägga och bedöma eleverna i årskurs 1. Läsa A: 103 av 116 elever. Skriva A: 98 av 116 elever.	● Uppnått
	Fler elever ska ha nått målen i alla ämnen under 2022.	Betygsresultat. Andelen elever i årskurs 6-9 som nått målen i alla ämnen var 2022 65,8 %.	■ Delvis uppnått
	Andelen elever som minst är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram ska öka.	Betygsresultat. 2022 var 78,4 % av eleverna behöriga. Pojkarna minskade och flickorna ökade.	● Uppnått
	Meritvärdet i årskurs 9 ska öka.	Betygsresultat. 2022 var meritvärdet i årskurs 9 201,2.	■ Delvis uppnått
<p>Analys och kommentar:</p> <p>103 av 116 elever klarade alla 6 delmomenten i Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1 i Läsa A och 98 av 116 elever klarade alla 6 delmomenten i Skiva A (2022). Alla skolor genomförde Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1. Vid Fjällsjöskolan klarade alla elever samtliga delmoment i Läsa A och Skriva A.</p> <p>2021 var motsvarande resultat 90 av 97 elever klarade alla 6 delmomenten i Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1 i Läsa A och 90 av 97 elever klarade alla 6 delmomenten i Skiva A. En skola (35 elever) genomförde inte Skolverkets bedömningsstöd för årskurs 1. Vid Fjällsjöskolan och Kyrktåsjöskola klarade alla elever samtliga delmoment i Läsa A och Skriva A.</p> <p>Andelen elever i årskurs 6-9 som nått målen i alla ämnen minskade, men det ökade i årskurs 9 för både pojkar och flickor.</p> <p>Meritvärdet i årskurs 9 har minskat jämfört med föregående år men andelen i årskurs 9 med fullständiga betyg har ökat (70,6 %) för både pojkar och flickor jämfört med föregående år (67,5 %).</p>			
<p>Utveckla elevhälsoarbetet.</p> <p>Indikator:</p> <ul style="list-style-type: none"> Att elevernas trivsel i skolan ska öka. 	Andelen elever (i förskoleklass, årskurs 4 och årskurs 7) som i hälsosamtalet i skolan uppger att de trivs i skolan ska öka.	För trivsel i skolan relevanta frågor i skolsköterskornas elevhälsosamtal. 2022 angav 96,1 % av eleverna vid Hälsosamtalet i skolan att de trivs i skolan.	● Uppnått
	<p>Analys och kommentar:</p> <p>Läsåret 2021/2022 angav 96,1 % av eleverna vid Hälsosamtalet i skolan att de trivs i skolan. Det är en ökning jämfört med läsåret 2020/2021 då det var 93,6 %. Det var 3,3 % av eleverna, som angav att de trivdes dåligt eller mycket dåligt 2021/2022.</p>		

Socialnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå
Utveckla nya sätt att behålla service i en glest befolkad kommun.	75 % av kvinnor och män (med socialtjänst- och hemsjukvårdsinsatser samt deras anhöriga) som får stöd genom digital teknik upplever att det skapar nytta och värde	<p>Trygghetslarm: 100 % av kvinnorna känner sig trygga med ett trygghetslarm hemma. Resultat för män saknas på grund av för få svaranden. 67 % av svarande anhöriga känner sig trygga.</p> <p>Nyckelfria lås: 93 % av kvinnorna och 88 % av männen känner sig trygga med ett nyckelfritt lås på sin ytterdörr. 100 % av svarande anhöriga känner sig trygga.</p> <p>Läkemedelspåminnare: 100 % av kvinnorna och män känner sig trygga med en läkemedelspåminnare. Inga anhöriga har besvarat enkätundersökningen.</p>	● Uppnått
	<p>Analys och kommentar: Resultatet har tagits fram genom enkäter gällande trygghetslarm, nyckelfria lås och läkemedelspåminnare. En stor majoritet upplever att insatserna skapar nytta och värde.</p>		
Verksamheten bedrivs utifrån evidensbaserad praktik.	Fallskador minskar bland kvinnor och män 80 år och äldre som har hemsjukvårdsinsatser.	<p>Fallskador har minskat 2022 jämfört med 2021.</p> <p>2022 rapporterades 36 fallhändelser för kvinnor (47 händelser 2021) och 27 fallhändelser för män (32 händelser 2021) som har föranlett skada.</p>	● Uppnått
	<p>Analys och kommentar: Antalet individer ligger konstant över tid. Det är fler kvinnor än män som fått skador i samband med fallhändelser vilket troligen hör samman med att det är en större andel kvinnor än män som får insatser. Bedömningen är att fallriskbedömningar vid inflyttning till särskilt boende, checklista vid tvärprofessionella vårdtagaruppföljningar samt noggrannhet vid utformning av individuella insatser har gett resultat.</p>		

Socialnämnden

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå
<p>Tidiga förebyggande och stödjande insatser till familjer för att minska behovet av placeringar.</p> <p>Fortsatt god ekonomisk hushållning.</p>	<p>Behov av placeringar för vård av barn, unga och vuxna ska minska genom insatser inom öppenvården.</p>	<p>Barnärenden: 92 % placering har undvikits genom öppenvårdsinsats. (11 av 12 barnärenden)</p> <p>Vuxenärenden: 63 % placering har undvikits genom öppenvårdsinsats. (10 av 16 vuxenärenden)</p> <p>19 % placeringen har förkortats och vården övergått till öppenvårdsinsatser (3 av 16 vuxenärenden)</p>	<p>● Uppnått</p>
<p>Analys och kommentar: Granskningen visar att öppenvårdens insatser har en god effekt då det gäller att undvika placering och att förkorta placeringstiden. I majoriteten av barnärendena har det med hjälp av öppenvårdens insatser varit möjligt att förhindra placering. Öppenvårdsinsatser för vuxna har också en god effekt på att förhindra placering. I mer än hälften av ärendena har placering undvikits.</p>			
<p>Kommunen ska erbjuda en likvärdig och god vård och omsorg i hela kommunen.</p> <p>Verksamheten bedrivs med god kvalitet.</p>	<p>Nattfasta för kvinnor och män i särskilt boende ska i medeltal vara max 11 timmar.</p>	<p>Medeltal för kvinnor är 11:03 timmar och för män 10:36 timmar.</p>	<p>● Uppnått</p>
<p>Analys och kommentar: Det finns variationer på enhetsnivå. Planering pågår för utbildningsinsats för att stärka kunskapsnivån inom området nutrition och måltidsspridning.</p>			

Gemensam nämnd för närvård Frostviken

● Uppnått ■ Delvis uppnått ▲ Inte uppnått ◆ Kan inte redovisas

Inriktningsmål 2022	Effektmål 2022	Resultat per december 2022	Nivå																																									
Fortsatt satsning på arbetsmiljö- och folkhälsofrågor.	Antal FAR-recept (Fysisk aktivitet på recept) ska under året uppgå till minst; 15 stycken för kvinnor 15 stycken för män. FAR-recept ska kunna utfärdas av sjukgymnast, läkare och distriktssköterska.	22 kvinnor och 19 män har fått recept med fysisk aktivitet under 2022.	● Uppnått																																									
Verksamheten bedrivs så att det är tryggt och säkert.	Det totala antalet falltillbud och fallskador ska vara lägre än föregående år.	Se kommentar	▲ Inte uppnått																																									
	Analys och kommentar: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Levingsgården</td> <td>69</td> <td>74</td> <td>10</td> <td>9</td> <td>30</td> </tr> <tr> <td>Hemtjänst</td> <td>20</td> <td>13</td> <td>10</td> <td>6</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>15</td> <td>55</td> </tr> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>45</td> <td>53</td> <td>3</td> <td>8</td> <td>31</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>44</td> <td>34</td> <td>17</td> <td>7</td> <td>24</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>89</td> <td>87</td> <td>20</td> <td>15</td> <td>55</td> </tr> </tbody> </table>				2018	2019	2020	2021	2022	Levingsgården	69	74	10	9	30	Hemtjänst	20	13	10	6	25	Totalt	89	87	20	15	55	Kvinnor	45	53	3	8	31	Män	44	34	17	7	24	Totalt	89	87	20	15
	2018	2019	2020	2021	2022																																							
Levingsgården	69	74	10	9	30																																							
Hemtjänst	20	13	10	6	25																																							
Totalt	89	87	20	15	55																																							
Kvinnor	45	53	3	8	31																																							
Män	44	34	17	7	24																																							
Totalt	89	87	20	15	55																																							
Trygg och säker läkemedelsanvändning.	Andelen läkemedelsavvikelser ska under året uppgå till högst 20.	Se kommentar	● Uppnått																																									
	Analys och kommentar: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2018</th> <th>2019</th> <th>2020</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kvinnor</td> <td>16</td> <td>11</td> <td>3</td> <td>13</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Män</td> <td>40</td> <td>29</td> <td>7</td> <td>16</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>56</td> <td>40</td> <td>10</td> <td>29</td> <td>13</td> </tr> </tbody> </table>				2018	2019	2020	2021	2022	Kvinnor	16	11	3	13	7	Män	40	29	7	16	6	Totalt	56	40	10	29	13																	
	2018	2019	2020	2021	2022																																							
Kvinnor	16	11	3	13	7																																							
Män	40	29	7	16	6																																							
Totalt	56	40	10	29	13																																							
Kommunen ska kontinuerligt ställa praktikplatser till förfogande och erbjuda extratjänster.	Närvård Frostviken ska ställa två praktikplatser till förfogande under året samt ta emot två stycken extratjänster.	Inga extratjänster i verksamheten. Närvård Frostviken har erbjudit praktikplatser samt tagit emot praktikanter under 2022.	■ Delvis uppnått																																									

Ansvariga i kommunens förvaltningsorganisation

Kommunledningsförvaltningen, KLF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Anneli Svensson

Teknik- och serviceförvaltningen, TSF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Richard Persson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, FUF

Nämnd: Kommunstyrelsen

Ordförande: Susanne Hansson (S)

Chef: Björn Amcoff

från 2023: Anna Backman Wikström

Miljö- och byggavdelningen, MOB

Nämnd: Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Lars Andreasson (S)

från 2023: Tomas Jangelmalm (S)

Chef: Erik Casselbrant

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, BKUF

Nämnd: Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lena Johansson (S)

från 2023: Sara Kjellsdotter (S)

Chef: Tomas Sjövall

Vård- och socialförvaltningen, VSF

Nämnd: Socialnämnden

Ordförande: Karin Näsmark (S)

från 2023 Morgan Olsson (S)

Chef: Gudrun Öjbrandt

Närvård Frostviken, NFV

Nämnd: Gemensam nämnd för Närvård Frostviken

Ordförande: Maud Fortuna (S)

från 2023: David Adervall (S)

Chef: Maria Strängby

Revisionen

Nämnd: Revisionen

Ordförande: Jan Rönngren (M)

Valnämnden

Nämnd: Valnämnden

Ordförande: Deanne Edin (S)

Sammanställning samtliga förvaltningar

<i>Inkl. kapitalkostnader</i>	<i>Budget tkr</i>	<i>Redovisat tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
Kommunfullmäktige	2 802	1 042	1 760
Kommunstyrelsen	43 393	38 899	4 494
Kommunledningsförvaltningen	39 326	39 181	145
Teknik- och serviceförvaltningen	39 300	41 286	-1 986
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	88 500	88 722	-222
Miljö- och byggavdelningen	5 114	5 683	-569
Kultur- och fritidsavdelningen	19 036	18 932	104
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	247 134	248 124	-990
Vård- och socialförvaltningen	368 536	380 336	-11 800
Närvård Frostviken	23 298	23 537	-239
Revisionen	953	889	64
Valnämnden	380	396	-16
Bredband	0	-1 237	1 237
	877 772	885 789	-8 017

Kommunfullmäktige

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
0	0	0	2 802	1 042	1 760	1 760

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
000 Kommunfullmäktige	0	0	0	2 802	1 042	1 760	1 760
	0	0	0	2 802	1 042	1 760	1 760

Kommunstyrelsen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-414	-1 375	961	43 807	40 274	3 533	4 494

ÅRETS HÄNDELSE

När vi börjar se slutet av pandemiåren så invaderade Ryssland Ukraina den 24 februari 2022. Konsekvenserna som följer utöver allt humanitärt lidande drabbar hela omvärlden. Energikris slår till och kostnaderna skenar vad gäller drivmedel, livsmedel och el. Europa drabbas av inflation och lågkonjunktur. Trots skenande priser så har återhållsamhet och effektiviseringar inom verksamheterna gett effekt. Budgeten för 2022 reviderades under våren då det stod klart att vi tack vare en mindre befolkningsminskning än beräknat samt högre statsbidrag kunde tillföra ca 17 mnkr till verksamheterna. Även investeringsbudgeten för 2023 har reviderats till följd av inflation och ökade kostnader. Vissa investeringar har uppräknats med 9 % och projekt har minskat i omfattning. Tyvärr fick vi skjuta fram bygget av en ny LSS-bostad i Strömsund i väntan på bättre tider. Under året har renoveringen av Havsnäsvägen kommit igång och kommunen har anslagit 3 mnkr till vägbelysning som Trafikverket avsåg ta bort. Under året har Inlandsbanan AB fått ett aktieägartillskott från kommunen på ca 2 mnkr på grund av ekonomiska svårigheter till följd av pandemiåren med minskad persontrafik. Under året ansökte kommunen om bidrag till fiberutbyggnad hos Post- och telestyrelsen. I december kom beslutet att vi får 0,8 mnkr för utbyggnad i Gäddede.

EKONOMI

Bokslutsrapporten visar ett överskott inom kommunstyrelsen på 4,5 mnkr för 2022. De största posterna för överskottet återfinns i avsatta medel för bidrag till anställda som studerar till förskollärare, lönekostnad för ANDTS, alkohol, narkotika, droger, tobak och spel, - samordnaren (vakant), kostnader för kommunstyrelsens resor, logi och arvoden samt kostnader för marknadsföring. På grund av det ekonomiskt ansträngda läget har utdelning från kommunstyrelsens potter skett med stor försiktighet.

FRAMTID

Valet 2022 ritade om styret av Strömsunds kommun. Från den 1 januari 2023 styrs kommunen av en majoritet bestående av socialdemokraterna och centerpartiet. En översyn av all kommunal verksamhet ska påbörjas under 2023 på initiativ av den nya majoriteten. Minskande befolkning kräver en strukturell förändring som är resurseffektiv och hållbar på sikt. Digitalisering och framtagande av nya e-tjänster fortsätter. Genom att jobba smartare kan vi upprätthålla god service till våra medborgare. Fortsättningsvis kommer vi att genomföra vissa av kommunstyrelsens möten digitalt då det minskar resekostnader och bidrar till minskade utsläpp.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
001 Kommunstyrelse	0	0	0	8 093	5 534	2 559	2 559
002 Kommunstyrelse, ej pol.	-339	-583	244	4 466	4 068	398	641
091 Lokaler, outhyrda	0	0	0	1 757	1 515	242	242
092 Lokaler	-75	-75	0	7 258	7 485	-227	-227
095 Marknadsföring o inform.	0	0	0	1 099	314	785	785
098 Projekt	0	-718	718	351	820	-469	249
370 Räddningstjänst	0	0	0	17 629	17 718	-89	-89
	-414	-1 375	961	40 653	37 453	3 200	4 161

Näringsliv	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
350 Näringsliv	0	0	0	3 154	2 821	333	333
	0	0	0	3 154	2 821	333	333

Kommunledningsförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Budget	Intäkter tkr		Budget	Kostnader tkr		Resultat.
	Redov.	Avvik.		Redov.	Avvik.	
-6 075	-6 527	452	45 401	45 708	-307	145

ÅRETS HÄNDELSER

Förvaltningen har fem enheter: HR (personal), löner, ekonomi, Strömsunds turism och kansli. Digitalisering är ett av flera verktyg för verksamhetsutveckling. Den koncernövergripande arbetsgruppen för digitalisering har arbetat med fokus på gemensamma behov av tekniska lösningar och varit ett viktigt forum för erfarenhetsutbyte, samsyn samt uppföljning av såväl gemensamma som verksamhetsspecifika mål. På övergripande nivå har vi arbetat vidare mot målet att erbjuda 24-timmarsservice till medborgare och företag. Några exempel på arbetsgruppens förvaltningsövergripande prioriteringar har varit behovet av gemensamma arbetsytor, e-handelssystem för automatisering av inköp och fakturering, digitala underskrifter, nya e-tjänster och e-arkiv. Arbetet med att minska andelen pappersutskick och övergång till ökad andel digitala utskick har fortsatt under året. Kommunen har tecknat avtal med DIGG, Myndigheten för digital förvaltning, och anslutit till infrastrukturen för digital post. Under året har även ett nytt digitalt verktyg för arbetsmiljö implementerats. Verktuget används av chefer, fackliga ombud och medarbetare. Detta i kombination med utbildning inom arbetsmiljöområdet kommer att bidra till ett förebyggande arbete mot olycksfall och ohälsa inom vår organisation. Lönekartläggning är ett årligt återkommande arbete. Under året har upphandling genomförts av ett nytt digitalt verktyg och ett omfattande bakgrundsarbete utifrån en tydlig struktur genomförts. I arbetet har samtliga förvaltningar och avdelningar med representanter och fackliga företrädare deltagit. Under året har bristen på arbetskraft blivit påtaglig. De personaltäta verksamheterna har svårt att rekrytera. Detta gäller de flesta yrkesgrupper men särskilt synligt i Bemanningens arbete. HR har skrivit fram ett projekt genom Europeiska socialfonden som under 2023 har till uppgift att se över möjligheter att möta kompetensutmaningen. En hel del resurser har lagts på införandeprojektet för e-handelssystemet Proceedo, som sjuösattes i oktober 2022. Samarbetet inom löner med Sollefteå och Ragunda kommuner har fortsatt under 2022. I början av 2022 började förberedelserna inför valet den 11 september, arbetet identifierades under hösten och efterarbetet pågår fortfarande.

EKONOMI

Resultatet, ett överskott på cirka 145 tkr, beror till stor del på att vi inom flera verksamheter haft frånvaro som vi inte kunnat rekrytera vikarier för, deltagande i projekt, minskade bidrag för lönebidragsanställningar till föreningar, minskat uttag för friskvårdsbidrag och ökat antal norska gäster och inhemskt resande. Prognosen i oktober var att vi skulle få ett högre överskott, men under november togs beslutet att finansieringen av julgåvorna till alla medarbetare skulle belasta kommunledningsförvaltningen.

FRAMTID

HR-enhetens arbete kommer fortsätta med utbildningar och stöd till chefer. Den nya ingrediensen kommer att vara kompetensutmaningen. En tredjedel av våra anställda kommer att försvinna ut från organisationen fram till år 2030, genom pensionering. Kompetenstappet kommer att vara påtagligt. Inom organisationen behövs ett förändringsarbete med att bredda rekryteringen och använda kompetensen rätt internt för att kunna möta den lokala arbetsmarknaden. För kansliet kommer utmaningen även fortsättningsvis vara att rekrytera ställföreträdare, fortsätta utvecklingsarbetet med ärendehanteringssystemet, arbete med webbtillgänglighetsdirektivet, e-tjänster och digital filmning, bland annat sändning av kommunfullmäktige. Enheten kommer att ha en nyckelroll i e-arkivarbetet. Införandet av Proceedo i oktober 2022 kräver fortfarande en större resursinsats, både när det gäller utbildning av användare av programmet och sedan också som support tills alla användare är igång och flödet flyter som det ska. Arbetet med att införa ett nytt ekonomisystem är påbörjat, vilket kommer bli ett omfattande och prioriterat projekt under år 2023 om medel tillskjuts. I slutet av året lämnade vi in en intresseanmälan till kompetensforum för digital mognad. Det är Adda kompetens som på uppdrag av Sveriges kommuner och regioner genomför satsningen som ska öka den digitala mognaden inom offentlig sektor. Kompetensforum för digital mognad innehåller utbildningar, kurser, seminarier, metod- och processtöd samt forum för dialog och erfarenhetsutbyte, det blir en spännande process som startar upp i organisationen under 2023.

Ekonomi	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
120 Ekonomi	-251	-262	11	6 385	6 733	-348	-337
	-251	-262	11	6 385	6 733	-348	-337
HR	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
093 Fackl anst m fl	0	-4	4	1 691	1 334	357	361
096 Företagshälsövård	0	0	0	1 882	1 643	239	239
105 Medel omställningsfonden	0	0	0	0	54	-54	-54
110 HR	-49	-353	304	3 853	4 664	-811	-507
113 Bemanningseenhet	0	-2	2	1 269	1 555	-286	-283
119 Friskvård	0	0	0	1 000	1 572	-572	-572
	-49	-359	310	9 695	10 821	-1 126	-816
Kansli	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
097 Lönebidrag	0	0	0	1 000	792	208	208
100 Kansli	-152	-223	71	5 503	5 013	490	561
351 Hemsändning	-180	155	-335	360	164	196	-139
	-332	-68	-264	6 863	5 969	894	629
KLF Gemensam	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
140 Gemensamma kostn. 141	-818	-726	-92	5 354	5 031	323	232
Digitalisering	0	0	0	820	778	42	42
	-818	-726	-92	6 174	5 809	365	273
Löner	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
112 Lönekontor	-50	-246	196	4 221	4 587	-366	-170
	-50	-246	196	4 221	4 587	-366	-170
Turism	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
220 Folkets Hus	-1 000	-814	-186	2 263	2 324	-61	-247
380 Turism	-250	-288	38	1 204	1 106	98	136
381 Camping	-2 915	-3 302	387	3 604	3 520	84	471
382 Administration	-260	-256	-4	2 537	2 445	92	88
	-4 425	-4 660	235	9 608	9 395	213	448
Överförmyndaren	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
198 Administration	-150	-205	55	1 990	1 939	51	107
199 Gode män/Förvaltare	0	0	0	465	455	10	10
	-150	-205	55	2 455	2 394	61	116

Teknik- och serviceförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-158 203	-164 445	6 242	197 503	205 731	-8 228	-1 986

ÅRETS HÄNDELSE

Under året har vi med oro kunnat följa utvecklingen av den bristsituation vi har i världen. Vi har brist på mycket av det som vi är vana med att kunna köpa till en rimlig kostnad. Det handlar till exempel om livsmedel, drivmedel och andra varor. Skälet till bristerna är en kombination av effekter av pandemin, kriget i Ukraina och den allmänna situationen i världen. Det har inneburit en mängd utmaningar för Strömsunds kommun och därmed även teknik- och serviceförvaltningen.

Förvaltningen har en roll i att fundera över hur kommunens krisorganisation fungerar. Är alla de styrdokument som krävs på plats? Hur fungerar organisationen vid kris och samhällsstörningar? Alla övningar och förberedelser till trots så kommer det förmodligen alltid att vara någon del som inte fungerar som man tänkt sig. Att snabbt vara på tå och justera det som krävs kan vara avgörande för kontinuiteten i våra verksamheter. Strömsunds kommuns vana att arbeta i så kallat stabsläge, sedan pandemin, utifrån en Nato-standard som vi anpassade till en Strömsundsmodell, har vi som grund i hur organisationen ska ledas och styras vid kris och höjd beredskap.

Ovissheten kring vad som händer i vår omvärld är stor, men oavsett utveckling så har teknik- och serviceförvaltningen ansvar för en mängd uppgifter som är själva livsnerven för att samhället och andra förvaltningar ska kunna fungera. Vård, skola och omsorg ska fungera oavsett vad som händer och behöver således mat från oss, vi behöver städa deras lokaler och fortsätta sköta nödvändiga fastighetsfrågor. Medborgarnas gemensamma tillgångar såsom parker och skogar ska skötas och infrastrukturen med vatten, avlopp, sophämtning, gator och vägar måste fungera som vanligt, trots eventuella kriser. Vi har under 2022 fortsatt arbetet utifrån kundfokus för att möta upp till våra kunders förväntningar och önskemål, internt och externt.

Upphandlare och avtalscontroller inom teknik- och serviceförvaltningen har under året arbetat vidare med att se till att förvaltningen, men även kommunen som helhet, är försörjd med ramavtal som motsvarar behoven och att avtalen följs av både leverantörer och beställare. Under 2022 har förvaltningens upphandlingssamordnare varit projektledare för införandet av ett e-handelssystem. E-handelssystemet underlättar för beställarna att köpa rätt varor av rätt leverantör, och ger bättre styrning över inköpen.

Under 2022 har vi på fastighetssidan bland annat dränerat om Gröna skolan i Strömsund, påbörjat byte av ventilationen på Täsjögården, uppfört moduler för skolverksamheten i Strömsunds tätort med mera. Det nya internhyressystemet har varit i full drift från och med 2022. 2021 skrev Strömsunds kommun på en avsiktsförklaring för samverkan inom krisberedskap och civilt försvar i Jämtlands län som syftar till att öka länets förmåga att hantera samhällsstörningar i hela hotskalan. Från vår förvaltning har vi representanter i både styrgrupp och i olika arbetsgrupper. Förvaltningen har under 2022 fortsatt arbetet utifrån den överenskommelse som tecknats mellan Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och kommuner/regioner för att stärka arbetet med krisberedskap och civilt försvar.

Under 2022 så har Ragunda kommun fortsatt att sköta vår telefonväxel. Förvaltningens uppgift för skanning av leverantörsfakturer har minskat i och med att e-fakturer införts i större omfattning. 2022 upphandlade vi elleveranser för hela koncernen, då avtalet med befintlig leverantör gick ut vid årsskiftet 2022/2023. När det gäller färdtjänst 2022 genomfördes 9 393 resor vilket är cirka 1 780 fler resor än 2021. Vi ser även att antalet kilometer per resa har ökat.

För bostadsanpassning har det varit många ärenden med höga kostnader under 2022, så som trapphissar, badrum och köksanpassningar.

Inom vår IT-enhet har vi under året haft stort fokus på it-säkerhetsarbete och infört utökad övervakning, nya rutiner och administrativ avgränsning för att göra kommunen motståndskraftigare för angrepp och upptäcka angreppsförsök tidigare. Enheten har fortsatt arbetat med en redundans för att öka tillgänglighet till system och för att skydda information. Vi har uppgraderat delar av servermiljön för att uppnå en enhetlig miljö, för lättare underhåll och högre säkerhet och det arbetet fortgår. Vi har börjat planera och undersöka möjligheten till ett införande av Microsofts online-tjänster såsom Office 365. Det för att bland annat möjliggöra effektivare samverkansmöjligheter mellan medarbetare men även externa aktörer.

När det gäller kommunens vägbelysning så har vi drabbats av flertalet avbrott på kablar som ligger i marken vilket inneburit att det blivit kortslutning. På flera ställen är kablarna väldigt gamla, och har behövt bytas ut. Detta är en kostnad som ökat när det gäller material och elarbete de senaste åren. Seriebytet för vägbelysning till LED-lampor har gått mycket bra under 2022 och vi har kunnat följa plan och budget. Vi ser redan effekten på minskad elförbrukning även om totala sammanställningen kommer under 2023 då all gatubelysning är utbytt till LED-belysning.

EKONOMI

Förvaltningens samlade resultat, exklusive avfall, vatten och avlopp (AVA), ger ett underskott mot budget på -1 986 tkr. Bostadsanpassningen går med ett underskott jämfört med budget på -1 007 tkr, främst beroende på kostnadstunga bostadsanpassningar. Färdtjänst går med ett underskott jämfört med budget på -2 012 tkr beroende på fler och längre färdtjänstresor. Kostenheten går med ett underskott på -482 tkr. Vi har en ökad kostnad på livsmedel under 2022 på ca 2 000 tkr. Vi har under 2022 inte kunnat tillämpa självkostnadsprincipen och därmed har priset per portion inte fått höjas i samma takt som livsmedelspriserna ökat.

FRAMTID

Vårt nya el-avtal träder ikraft den 1 januari 2023 och vi arbetar väldigt aktivt för att lyckas prissäkra rätt volym till rätt pris för att Strömsunds kommun ska få el till så liten kostnad som möjligt.

Vi kommer fortsätta med vårt IT-säkerhetsarbete med fokus på att administrativt avgränsa och isolera servrar och system så ett eventuellt angrepp av så kallade gisslanprogram eller andra typer av skadlig kod kan begränsas till en mindre delmängd av våra enheter och system.

Från och med den 1 juli 2023 träder den nya lagen om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete in. För att säkerställa att kommunerna arbetar med dessa frågor på ett effektivt och kunskapsbaserat sätt regleras nu kommunernas ansvar för brottsförebyggande arbete i lag. Enligt den nya lagen ska kommunerna ta fram en lägesbild över brottsligheten och utifrån denna ta ställning till behovet av åtgärder och besluta om en åtgärdsplan. Kommunerna ska också ta visst ansvar för samordning av det lokala brottsförebyggande arbetet och inrätta en samordningsfunktion.

Strömsunds kommun behöver arbeta aktivt med informationssäkerhet. Det innebär att se till att informationstillgångar finns tillgängliga när de behövs, att de är korrekta, och att obehöriga inte får åtkomst till dem.

Regionala rådet i Jämtlands län har beslutat att länets kommuner under 2023 ska prioritera att arbeta med att öka försvarsviljan genom kommunikationsinsatser, stärka säkerhetsskyddet och säkerställa kommunernas krigsorganisation. Vi ska även stärka vår länsförmåga att hantera svåra samhällsstörningar och höjd beredskap genom att öva och pröva samt att alla kommuner ska arbeta med kontinuitetsplanering/hantering.

Stab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
130 IT Drift	-1 452	-2 975	1 523	10 167	11 633	-1 466	57
135 Upphandling	0	-1	1	1 613	1 352	261	262
136 Avtalscontroller	0	-42	42	607	53	554	596
191 Administration	-70	-423	353	3 181	3 287	-106	247
192 Kundtjänst	-1 540	-1 552	12	3 216	2 808	408	420
391 Säkerhetssamordning	-808	-731	-77	1 272	1 010	262	185
441 Samlingslokaler, bidrag	0	0	0	1 400	1 400	0	0
975 Tjänsteperson i beredskap	0	0	0	509	237	272	272
	-3 870	-5 723	1 853	21 965	21 780	185	2 038
AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
551 Dagvattenverksamhet	0	-73	73	872	1 023	-151	-78
563 Ext avfall fr ftg,inst	-3 950	-4 359	409	3 731	4 107	-376	33
	-3 950	-4 432	482	4 603	5 131	-528	-45

Drift	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
900 Driftsgrupp	-15 986	-16 890	904	15 985	17 061	-1 076	-172
910 Transport	-6 882	-7 042	160	6 941	7 258	-317	-157
930 Lokalvård	-17 120	-18 118	998	17 119	18 002	-883	115
960 Storkök	-33 600	-34 446	846	33 600	34 928	-1 328	-482
970 Beredskap	-1 865	-1 856	-9	1 865	1 856	9	0
	-75 453	-78 352	2 899	75 510	79 106	-3 596	-696

Fastigheter	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
800 Administration fastighet	-20	-15	-5	5 242	4 429	813	809
801 Av kommunen ägd lokal	-53 642	-54 748	1 106	50 069	51 131	-1 062	44
802 Av kommunen hyrd lokal	-1 796	-2 575	779	2 587	2 932	-345	435
810 Av kommunen ägd bostad	-14 884	-14 119	-765	13 092	14 122	-1 030	-1 795
811 Av kommunen hyrd bostad	-2 561	-2 191	-370	1 913	1 475	438	68
	-72 903	-73 650	747	72 903	74 088	-1 185	-439

Gator & mark	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
201 Drift o underh. industris	0	0	0	21	6	15	15
210 Skogsdrift	-1 300	-1 430	130	570	212	358	489
230 Länstrafik	0	-3	3	433	526	-93	-90
300 Bostadsmark under expl.	0	-2	2	165	191	-26	-24
301 Torg-/cirkusplatser,mm	-127	-129	2	1 906	1 927	-21	-19
302 Industrimark	0	0	0	20	35	-15	-15
305 Arrende vindkraft	0	-178	178	0	0	0	178
320 Vägar	-386	-403	17	8 324	8 500	-176	-159
330 Belysn. gator planl.omr	-214	-143	-71	3 741	3 867	-126	-197
	-2 027	-2 288	261	15 180	15 265	-85	176

Tillgänglighet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
787 Färdtjänst	0	0	0	5 794	7 806	-2 012	-2 012
790 Bostadsanpassningsbidrag	0	0	0	1 548	2 555	-1 007	-1 007
	0	0	0	7 342	10 361	-3 019	-3 019

Framtids- och utvecklingsförvaltningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-26 178	-28 845	2 667	114 678	117 568	-2 890	-222

ÅRETS HÄNDELSE

Under hösten anställdes ny rektor för Hjalmar Strömerskolan och i slutet av året anställdes ny förvaltningschef. Elevunderlaget, det vill säga andelen av kommunens ungdomar som väljer Hjalmar Strömerskolan, samt studieresultatet fortsätter att utvecklas positivt. Hjalmar Strömerskolan har under året påbörjat ett jubileumsår då skolan fyllde 50 år under pandemin. Detta görs bland annat genom att presentera gamla elever på Hjalmar Strömerskolans hemsida och via andra digitala kanaler.

Resurscentrums, RC, breddade verksamhet har etablerats som en viktig förvaltningsövergripande stödverksamhet inom integration, arbetsmarknadsinsatser och brottsförebyggande arbete. Resurscentrum har säkrat betydande extern projektfinansiering för de kommande åren. Näringsliv och utveckling har säkrat fortsatt finansiering för projekt vindkraftcentrum genom Energimyndigheten. Nyföretagandet är fortsatt högt i kommunen. En av de nya industritomterna för verksamhetsetablering på Strömsunds industriområde har sålts.

EKONOMI

På övergripande förvaltningsnivå redovisas ett mindre underskott på 0,2 mnkr vilket gör att verksamheten i stort sett ligger på budget. Hjalmar Strömerskolan visar ett underskott på 1,2 mnkr som är kopplat till bland annat allmänna kostnadshöjningar och svagt elevunderlag för yrkes- högskoleutbildningen för vindkrafttekniker. Resurscentrum (RC) visar ett överskott på 0,8 mnkr tack vare framgångsrik säkring av externa projektmedel för flera större projekt. Näringsliv och utveckling samt övriga projekt (Teknikhuset, Vindkraftcentrum) ligger i huvudsak i linje med budget.

FRAMTID

Förvaltningen kommer fortsätta att fokusera på ytterligare förbättringar inom ledning och styrning samt systematiskt kvalitetsarbete inom samtliga verksamheter. Förvaltningens spetskompetens inom kvalitetsteknik kommer delvis användas för förvaltningsövergripande utvecklingsprojekt. Marknadsföringen av Hjalmar Strömerskolan samt bra studieresultat blir fortsatt viktigt för att säkerställa den positiva utvecklingen av elevantalet och därmed också de ekonomiska förutsättningarna. Översyn av programutbud och utbildningsinriktningar sker löpande för att vi ska vara rätt positionerade för framtiden.

Resurscentrum (RC) kommer fortsätta att vidareutveckla sitt förvaltningsövergripande stöd inom områdena integration, arbetsmarknadsinsatser och brottsförebyggande arbete. Näringsliv och utveckling kommer lägga fokus på att förbättra företagsklimatet och vidareutveckla plattformen Heja Strömsund tillsammans med näringslivet och regionen för att säkerställa kompetensförsörjning och inflyttning. Kontakten mellan näringslivet och kommunen ska förbättras genom bland annat fler företagskontakter.

Stab och övriga projekt	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
188 Administration VKC	-2 816	-2 485	-331	2 815	2 862	-47	-378
189 Administration FUF	-500	-1 188	688	2 914	3 287	-373	315
	-3 316	-3 673	357	5 729	6 148	-419	-63

Hjalmar Strömerskolan	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
196 Centrala kostnader	-200	-437	237	4 602	4 749	-147	89
240 Elevhem	-472	-1 016	544	2 824	3 793	-969	-425
601 Skolhälsovård	0	0	0	686	564	122	122
603 Elevvård	0	-2	2	683	620	63	65
604 SYV Studie- o yrkesvägl.	0	-59	59	1 068	1 090	-22	37
608 Interkommunal ersättning	-5 630	-5 697	67	17 041	13 607	3 434	3 501
619 Utvecklingsprojekt	-146	-552	406	147	741	-594	-189
650 Gymnasieskola	-2 991	-3 785	794	56 579	59 450	-2 871	-2 077
660 Kommunal vuxenutb.	-2 302	-2 008	-294	6 680	7 528	-848	-1 141

666 Vindkraft	-3 600	-1 889	-1 711	3 729	3 247	482	-1 229
680 Uppdragsutbildning	-125	0	-125	124	42	82	-43
691 Lärcenter	-500	-602	102	1 288	1 443	-155	-53
692 Akademi Norr	0	0	0	433	307	126	126
	-15 966	-16 047	81	95 884	97 182	-1 298	-1 217

Näringsliv	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
350 Näringsliv	-500	-1 829	1 329	3 818	4 860	-1 042	287
	-500	-1 829	1 329	3 818	4 860	-1 042	287

Resurscentrum	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
190 Administration	-3 728	-3 690	-38	5 377	6 123	-746	-784
758 Flyktingmottagande, introd.	-2 668	-3 606	938	3 870	3 254	616	1 554
	-6 396	-7 296	900	9 247	9 377	-130	770

Miljö- och byggavdelningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-3 829	-3 086	-743	8 943	8 769	174	-569

ÅRETS HÄNDELSE

Miljöbalkstillsyn har bedrivits på olika verksamheter i kommunen. Covid-19 - pandemin har under 2022 inte nämnvärt påverkat tillsynen. Miljö- och byggavdelningen gör åter fysiska besök ute på anläggningarna, även om andra former av tillsyn också förekommer, såsom revisioner av egenkontrollprogram och andra handlingar.

Insamlingen av skrotbilar i kommunen har mer än fördubblats från 151 under 2021 till 363 under 2022. I hela länet har det ökat från 624 förra året till att nu omfatta 972 bilar. Under året har också mycket tid lagts ned på arbete åt kommunstyrelsen med att upprätta en miljökonsekvensbeskrivning till den nya översiktsplanen och med en ny avfallsplan.

Under 2022 har miljö- och byggavdelningen inspekterat utemiljön vid alla förskolor i kommunen. Inspektionerna har lett till att olycks- och hälsorisker för barnen antingen har undanröjts direkt eller att kommunen har planerat för åtgärder under våren 2023.

Trenden med ett ökat antal klagomål under året består. Under året har vi fått in nästan dubbelt så många klagomål jämfört med det som finns angivet i behovsutredningen. Orsaken till detta är okänt men kan bero på digitala ärenden via hemsidan, att fler ärenden registreras eller en pandemieffekt av att fler jobbar hemifrån med ökad risk för störningar från omgivningen.

Under 2022 har handläggning och tillsyn enligt plan- och bygglagen bedrivits i kommunen. Ingen tydlig trend för byggandet i relation till omvärldsläget har kunnat observeras. En möjlig förklaring skulle kunna vara att det vanligaste bygglovet utgörs av en komplementbyggnad med lägre krav på utförande i relation till ett bostadshus.

Miljö- och byggnämnden bedriver ingen aktiv uppsökande verksamhet för att hitta olovligt uppförda byggnader eller anläggningar. Uppföljning har skett genom anmälningar från allmänheten eller genom upptäckt vid besök genom andra ärenden. Avdelningen har inte de resurser som erfordras för att aktivt kunna avsyna hela kommunen.

Under 2022 startade 26 nya livsmedels- och dricksvattenverksamheter. 21 av dessa är helt nystartade verksamheter. Under tidigare år har antalet helt nya verksamheter varit cirka 10 stycken.

För att kunna genomföra den planerade livsmedels- och dricksvattenkontrollen under pandemiåren utvecklade miljö- och byggavdelningen nya metoder för att kunna genomföra den planerade kontrollen. En av metoderna var distanskontroll som fortsatt kommer att användas i vissa fall. Distanskontroll innebär att kontrollen genomförs via ett digitalt möte eller ett telefonsamtal där företaget i samband med kontrollen skickar in bilder från sin verksamhet.

Nämnden följer löpande upp att den verksamhet som planeras blir utförd. Detta görs genom miljö- och byggnämndens internkontrollplan. Genomgående uppfylls miljö- och byggnämndens mål i internkontrollplanen.

EKONOMI

I relation till budget för 2022 gick vi +43 tkr innan interimsbokningarna. För miljöbalkstillsynen omfördelades 250 tkr för tillstånd och 250 tkr för årlig tillsyn. Dessa summor beräknas utgöra den så kallade tillsynsskulden. För handläggning av bygglov enligt plan- och bygglagen omfördelades 179 tkr. Denna summa utgör kvarstående handläggningskostnader där avgiften redan är betald. Minskade intäkter inom bygg och fysisk planering vägs till viss del upp av ökade intäkter inom miljö- och hälsa. Överflyttning av intäkter mellan åren kan även den förklara differensen i förhållande till budget. Verksamhetsresultatet för 2022 landar därför på -569 tkr.

FRAMTID

Bristen på personal i förhållande till behovsutredningen kvarstår. Länsstyrelsen har i sin revision av verksamheten påtalat det olämpliga i att ha bristande resurser för att genomföra sitt lagtvingande tillsynsarbete.

Det börjar därför bli brådskande att få till en utökad personalram för miljöbalkstillsynen. Rekrytering av ny medarbetare i samband med pensionsavgång pågår.

Under 2023 kommer alla livsmedels- och dricksvattenanläggningar i kommunen att behöva klassas om enligt en ny föreskrift med en ny riskklassningsmodell från Livsmedelsverket. Handläggningen av nya riskklasser och avgifter för de 244 anläggningar som finns i kommunen kommer att innebära ett merarbete för miljö- och byggavdelningen. Uppskattningsvis kommer arbetsuppgiften kräva att cirka 0,25 årsarbetskraft behöver tilldelas livsmedelstillsynen. I dagsläget saknas utrymme med nuvarande bemanning, det får som konsekvens att miljö- och byggavdelningen inte kommer att nå upp till den nivå på kontroller som är planerade för 2023.

Under 2023 kommer avdelningen att bedriva ett dricksvattenprojekt. Dricksvattnet hos de 18 kommunala vattenverken samt 6 vattenföreningar kommer att analyseras med avseende på PFAS.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
003 Miljö- och byggnämnd	0	0	0	466	453	13	13
	0	0	0	466	453	13	13
Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
193 Administration	0	0	0	2 025	1 631	394	394
	0	0	0	2 025	1 631	394	394
Alkohol och tobak	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
363 Alkohol	-170	-251	81	349	304	45	126
	-170	-251	81	349	304	45	126
Byggverksamhet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
311 Bygg och fysisk planering	-1 575	-697	-878	2 855	2 766	89	-788
	-1 575	-697	-878	2 855	2 766	89	-788
Livsmedel	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
362 Livsmedel	-655	-583	-72	999	939	60	-12
	-655	-583	-72	999	939	60	-12
Miljö & hälsa	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
360 Miljö och hälsa	-1 429	-1 555	126	2 249	2 676	-427	-301
	-1 429	-1 555	126	2 249	2 676	-427	-301

Kultur- och fritidsavdelningen

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
-930	-1 278	348	19 966	20 210	-244	104

ÅRETS HÄNDELSE

Detta år har känts som vi har kommit in i ett nytt normalt läge efter flera år med restriktioner och Corona. Året startade med att vi kunde öppna upp biblioteksfilialen i Hoting igen. Det innebär att vi nu förutom Centralbiblioteket i Strömsund har filialer i Hoting, Backe, Gäddede och Hammerdal. Sen har vi även vår bokbuss som besöker hela kommunen. Vi har även haft Jamtli öppna förskola på hembygdsgården i Strömsund öppen i sommar med bra besöksantal. Café Hjalmarhallen öppnade vi i november 2022 som ett försök för att minska skadegörelse och nedskräpning. Verksamheten fortsätter till april 2023 och ska sedan utvärderas. Men vi kan identifiera att cafét har en positiv inverkan. Socialstyrelsen har under många år betalat ut bidrag för gratis lovaktiviteter, men under 2022 beslutades att inga pengar skulle betalas ut. Då fattade kommunstyrelsen beslut om att satsa egna pengar så att föreningarna även under 2022 skulle kunna fortsätta med gratis lovaktiviteter. Detta blev naturligtvis mycket uppskattat. Det har varit första året som Engcon sköter om elljusspårerna och slalombacken i Strömsund och det har fungerat väldigt bra. Kulturskolan har haft bra utfall av antal elever och bedriver verksamhet på alla rektorsområden och fortsätter att utvecklas. Idag har vi aktiviteter i alla årskurser och genomför vissa samarbetsprojekt med grundskolan.

EKONOMI

Avdelningen gick med överskott på 104 tkr. Det är bibliotek och kulturskolan som gått med stora överskott beroende på vakanser. Kulturskolan har använt en del av sitt överskott till att köpa in flyttbara dansspeglar till flera orter samt en del ny utrustning i övrigt. När det gäller friluftss och fritidsanläggningar har vi medvetet satsat mer än budgeterat och underhållit en del motionsspår, belysningar, skotrar och övrig utrustning samt köpt in några nya spårkalkar.

FRAMTID

Den första mars börjar en ny bibliotekarie på centralbiblioteket vilket gör att vi kan utöka våra arrangemang till olika grupper. Vi ser även över möjligheten att få till ett mer öppet bibliotek, där låntagarna kan använda biblioteket helger och kvällar. Detta genom tagg eller kort inloggning. Kulturskolan fortsätter sin satsning på dans för hälsa, som riktar sig till tjejer i årskurs nio och gymnasiet som mår psykiskt dåligt. Det är skolhälsovården som hjälper oss att komma i kontakt med dom som ska vara med. I övrigt satsar kulturskolan på att nå ännu flera nya grupper genom nya ämnen trots att man har ett stabilt elevunderlag. Vi ser även över våra bidrag till idrottsföreningar och detta kommer att ske i samråd med föreningarna. Vi hoppas på att kunna fortsätta att hålla öppet på Café Hjalmarhallen även efter påsk. Då vi ser att det blir lugnare och tryggare när det finns personal i hallen när den är öppen. Vi kommer att se över en mer stadigvarande lösning för bemanningen på Jamtli öppna förskola på hembygdsgården i Strömsund, detta för att uppnå en bra kvalitet och en kontinuitet. Vi kommer att fortsätta att stödja föreningar runt om i vår kommun med olika kulturevenemang. Och vi kommer även satsa på egna evenemang och även kultur vården. När vi nu har gått in i en lågkonjunktur är fria kultur- och fritidsaktiviteter viktigare än nånsin.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Administration							
194 Administration	0	-5	5	2 461	2 537	-76	-71
	0	-5	5	2 461	2 537	-76	-71

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Kultur							
400 Allmänskulturell vht.	-11	-9	-2	420	408	12	10
402 Stöd till studieförbund	0	0	0	575	575	0	0
410 Bibliotek	-90	-78	-12	6 083	5 679	404	392
420 Kulturskola	0	-126	126	4 938	4 933	5	131
	-101	-213	112	12 016	11 594	422	534

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Fritid							
430 Stöd till allm fritidsvht.	0	0	0	1 885	1 949	-64	-64
440 Friluftss- och fritidsanl.	-313	-207	-106	1 769	1 983	-214	-320

450 Fritidsgårdar	-516	-215	-301	1 560	1 223	337	36
	-829	-422	-407	5 214	5 156	58	-348
Projekt	Intäkter tkr			Kostnader tkr			
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Resultat.</i>
449 Projektmedel	0	-638	638	275	923	-648	-10
	0	-638	638	275	923	-648	-10

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-27 734	-31 867	4 133	274 868	279 991	-5 123	-990

ÅRETS HÄNDELSE

Inledningen av 2022 präglades fortsatt av pandemin och ett antal stängningar inom förskoleverksamheten var tvungna att genomföras. Fortsatt arbete på distans för de som hade möjlighet innan restriktionerna lättades under senvintern. Höga sjuktal bland barn, elever och personal har satt verksamheten på prov då vi återgått till helt ordinarie verksamhet. Under verksamhetsåret har två moduler tagits i bruk och det är på Västringens förskola och Bredgårdsskola. I båda fallen är modulerna en lösning på bristfälliga lokaler där verksamheten bedrivits tidigare. Modullösningarna fungerar bra och uppfyller väl de krav verksamheten har på lokalerna. Våren 2022 fastställdes en kompetensförsörjningsplan inom BKUF, barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, i samverkan med Lärarnas Riksförbund och Läraförbundet. Den syftar till ett strategiskt och övergripande arbete kring vår kompetensförsörjning de kommande åren. Planen innehåller även utredningsuppdrag. Kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna vi har inom utbildningsväsendet de kommande åren.

EKONOMI

HELHETEN

Totalt gör förvaltningen ett minusresultat om 990 tkr vilket är mindre än en halv procent av den totala budgeten. Detta inkluderar flytt av två verksamheter in till modullösningar på grund av undermåliga lokallösningar. Sett över hela förvaltningen överskrider kostnaderna för arbetskraft budgeten med cirka 400 tkr. Inom olika verksamheter är det dock stora differenser som kommenteras specifikt nedan. Generellt ser det dock ut som om att det är en skev fördelning mellan verksamheterna och att detta kan hanteras i de nya resursfördelningsmodellerna. Det blir också tydligt att verksamheterna lägger mycket resurser på annat än personal, lokalkostnader för att ta ett exempel, vilket också indikerar vikten av att verkligen gå vidare i arbetet med antalet enheter. Under 2023 sätts nya resursfördelningsmodeller som tydliggör fördelningen mellan verksamheterna samt nya rutiner i ekonomiarbetet för att säkerställa att förvaltningen har större kontroll på kostnadsutvecklingen.

CENTRALA KOSTNADER

Utfallet inom centrala kostnader är inom ram. Två större satsningar genomfördes alternativt beslutades och det är dels en lunch till lunch konferens för all personal inom grundskola och fritidshem. En lyckad satsning som gav stor positivt genomslag efter pandemiåren. Utgångspunkten i satsningen var den nya läroplanen för grundskolan som implementerades under 2022. Den andra satsningen är införandet av Edlevo som påbörjades under året och som under 2023 kommer att ersätta Procapita. Detta sker i samarbete med gymnasieskolan och komvux.

ELEVHÄLSAN

Elevhälsan har ett resultat inom ram och det beror till stor del på rekryteringsvårigheter inom kategorin skolsköterskor. Så ur ett verksamhetsperspektiv har det med den utgångspunkten varit ett utmanande år. Inför 2023 ser läget något ljusare ut, då funktioner har kunnat rekryteras. Elevhälsan fortsätter med sitt utvecklingsarbete inom verksamheten som i det stora syftar till att förbättra samarbetet med skolorna, lärarna och i slutändan innebära ett bättre stöd till eleverna. Utvecklingsinsatserna sker övergripande, både i grupp och per individnivå. Förutom kompetensförsörjningen är behovet hos enskilda elever en stor utmaning kopplat till stödfunktioner utanför skolvärlden, barn- och ungdomspsykiatri BUP och Habilitering för att ta två exempel.

FÖRSKOLAN

Förskolan gör ett underskott om cirka 6 mnkr för 2022. Framförallt är det personalkostnaderna som avviker rejält ifrån budgeten men även lokalkostnaderna har ett högre utfall än budgeterat. Lokalhyrorna har ökat under året, samt att installationen av den nya modulen på Västringen har påverkat utfallet eftersom den inte fanns med i budgeten för 2022. Kostnaderna för livsmedel och måltider har också ökat mer än budgeterat. Det är egentligen först när vi har implementerat resursfördelningsmodellen som vi på allvar kan se eventuella felbudgeteringar och hur dessa slår. Det vi däremot redan nu kan se är att antalet enheter kraftigt försvårar en effektiviseringsprocess, inte minst ur ett personalplaneringsperspektiv. Under året har förskolerektorerna haft ett starkt fokus på att effektivisera delar som inte påverkar undervisningens kvalitet och det arbetet fortsätter. Det gäller framför allt tidpunkter under dagen som mer fokuserar på omsorg än lärande.

FRITIDSHEM

Underskottet beror främst på ökade personalkostnader. Under året har vi arbetat med att omfördela personalkostnaderna, så att rätt kostnad tillfaller rätt verksamhet. Detta medför en stor negativ avvikelse i utfallet mot de budgeterade siffrorna. Måltider och livsmedel har ökat och det hänger ihop med omvärldsläget.

GRUNDSKOLAN

Grundskola åk 1-6 visar ett minus resultat om cirka 2,2 mnkr. Kostnaderna för personal minskar vilket beror på omfördelningen mellan grundskola och fritidshem. Modulen som förts upp på Bredgårdsskolan och lokalanpassningar i redan befintliga lokaler var inte budgeterade för 2022, vilket påverkar utfallet negativt. Totalt sett har intäkterna minskat, vilket beror på lägre driftsbidrag än vad vi hade budgeterat för i åk 1-6. Dock ökar intäkterna från interkommunala ersättningar kraftigt i jämförelse med budget.

För åk 7-9 är resultatet positivt med 7,9 mnkr, vilket delvis visar att rektorerna kunnat göra ett stort effektiviseringsarbete vad gäller personalkostnaderna. Av detta överskott härrörs nästan 2,5 mnkr i lägre personalkostnader, 2,7 mnkr i lokalkostnader och 1,8 mnkr i skolskjutskostnader. Vad gäller de två senare har det skett justeringar utifrån den nya hyres-modellen och att avtalet för skolskjutsar ännu inte är förnyat. Vi kunde inte förutse under 2021 att det skulle ta över 1,5 år att komma fram till ett nytt avtal. Där tillkommer också att intäkterna har ökat med cirka 1,3 mnkr, vilket främst beror på ökade bidrag.

SÄRSKOLAN

Kostnaderna för grundsärskolan, från juli 2023 anpassad grundskola, minskar med 1,6 mnkr. Det beror på minskat elevantal.

FRAMTIDEN

Vi har ett stort och viktigt arbete framför oss i att förbättra och stärka vår förmåga till verksamhetsplanering kopplat till de ekonomiska förutsättningarna. Där gäller kanske särskilt att öka förståelsen och kunskapen om de ekonomiska processerna och hur dessa hänger ihop med vår förmåga att leda och planera verksamheten. Vi kommer med de nya resursfördelningsmodellerna också styra upp förvaltningens interna ekonomiprocess (budget, planering, uppföljning) och förhoppningsvis kunna leda verksamheten på ett tydligare sätt. Ett stort och viktigt effektiviseringsarbete har vi framför oss. Där vi ser att det finns stora utmaningar i att bibehålla kvaliteten i verksamheten, samtidigt som vi förutser stora kostnadsökningar gällande personal, lokalhyra och skolskjutsar samt alla andra tillkommande varor och tjänster som krävs för verksamheten. Här gäller det alla på alla nivåer att våga tänka om och tänka nytt.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
006 Barn- och utb.nämnd	0	0	0	1 261	1 069	192	192
	0	0	0	1 261	1 069	192	192
Centrala kostnader	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.		
610 Centrala kostnader	-1 133	-1 363	230	26 272	25 773	499	729
611 Projektmedel	0	-476	476	0	514	-514	-38
	-1 133	-1 839	706	26 272	26 287	-15	690
Fritidshem	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.		
633 Fritidshem	-3 543	-4 421	878	20 166	23 846	-3 680	-2 802
	-3 543	-4 421	878	20 66	23 46	-3 680	-2 802

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Förskola							
622 Förskola	-6 659	-8 644	1 985	66 695	74 673	-7 978	-5 993
623 Familjecentralen	-210	-294	84	898	980	-82	2
	-6 869	-8 938	2 069	67 593	75 653	-8 060	-5 990
Grundskola							
612 Elevhälsa	0	-421	421	6 545	6 560	-15	406
630 Förskoleklass	-353	-395	42	8 714	9 486	-772	-730
631 Grundskola åk 1-6	-8 356	-6 958	-1 398	77 117	77 928	-811	-2 208
632 Grundskola åk 7-9	-7 480	-8 845	1 365	60 938	54 431	6 507	7 872
635 Särskola	0	-49	49	6 262	4 730	1 532	1 581
	-16 189	-16 669	480	159 576	153 136	6 440	6 920

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-59 571	-71 963	12 392	428 107	452 299	-24 192	-11 800

ÅRETS HÄNDELSE

Även 2022 har pandemin varit ständigt närvarande och belastat förvaltningens verksamheter inom vård och omsorg. Året inleddes med en ny stor smittvåg av covid -19. I detta skede av pandemin har påverkan främst handlat om hög sjukfrånvaro bland medarbetare, fortsatt smittskyddsarbete och vaccinationer som tagit mycket tid och resurser i anspråk. Personal inom hemsjukvård samt stöd och service har fördjupat sitt samarbete och fått kompetenshöjning om psykiatriska diagnoser för att möta brukarnas komplexa behov bättre. Verksamhet för funktionshindrade är ständigt rörlig med flera nya ärenden som verkställts men även beslut som inte kunnat verkställas då gruppboendestäder eller uppdragstagare saknas. Inom äldreomsorgen har byte av system för trygghetslarm gjorts både i särskilda boenden och inom hemtjänst vilket gett säkrare tjänster för vårdtagarna. En ny personalkategori, serviceassistent, har införts för att rikta vårdpersonalens kompetens mot omvårdnad och avlasta dem från arbetsuppgifter av servicekaraktär. En kvalitetssäkring av hemtjänstinsatserna har skett genom att vårdpersonalen har fått tillgång till både planering av insatser och social dokumentation i ett och samma digitala system. Samverkan inom vård- och omsorgscollege har under året innehållit gemensamt projektarbete för att höja kompetensen i svenska språket på arbetsplatserna. Vid de uppskattade planeringsdagarna som genomfördes med samtliga medarbetare inom hemsjukvård och äldreomsorg diskuterades viktiga framtidsfrågor som ger underlag för fortsatt arbete. Individ- och familjeomsorgen har fortsatt att utveckla insatser på hemorten för att kunna ge stöd utan kostsamma placeringar. Runt 90 % av utredningar som gäller barn och unga slutförs nu inom fyra månader vilket är den maximala tidsram socialtjänstlagen anger. Det innebär att insatser kan sättas in tidigare. Lokala riktlinjer om ekonomiskt bistånd har arbetats fram för att stödja jämlikhet för biståndet till invånarna. Samarbetet mellan ekonomihandläggare och arbetsmarknadsenheten har fokus på stöd till unga vuxna att undvika långvarigt bidragsberoende och komma närmare egen försörjning.

EKONOMI

Bokslut för hela vård- och socialförvaltningen visar ett underskott på -11,8 mnkr. Bokslutet visar en stor differens mot verksamhetsprognoser under det gångna året. Många föränderliga poster, såväl kostnader som intäkter, har bidragit till detta. Intäkter har varit mycket svåra att prognosticera på grund av statsbidrag och andra intäkter som kommit sent, exempelvis återbetalad sjuklön från försäkringskassan för del av året. Sammantagen nettokostnad för sjuklön är 5,8 mnkr. Bostad med särskild service LSS, lag om stöd- och service till vissa funktionshindrade, uppvisar underskott om -4,6 mnkr. De egna verksamheterna står för det mesta av underskottet och behöver arbeta för att minska kostnaderna. Eftersom det saknas tillräckligt antal gruppboendestäder har medel även gått till köp av boendelösningar utanför kommunen med höga kostnader per brukare. Den största delen (-4 mnkr) av underskottet inom personlig assistans på -5,5 mnkr är merkostnader för privat assistans som kommunen bär kostnadsansvaret för. Övrigt hör ihop med bemanningsproblem samt insatser där brukare har omfattande behov som försäkringskassans beslut inte tar hänsyn till. Inom individ- och familjeomsorg har placeringskostnader för vuxna ökat och står för det mesta av individ- och familjeomsorgens underskott som sammantaget är -4,2 mnkr. Placeringskostnader för barn och unga stannar på 10,5 mnkr. Det utfallet är klart lägre än tidigare år (13,6 mnkr 2021, 14,9 mnkr 2020) och underskottet stannar på -300 tkr. För ekonomiskt bistånd är utfallet 12,7 mnkr vilket är ett överskott mot budget med 1,6 mnkr och lägre kostnad än de senaste åren (16,3 mnkr 2020, 14,4 mnkr 2021). Riktade statsbidrag till äldreomsorg har sammantaget gett ett överskott på 2 mnkr för verksamheterna särskilt boende, hemtjänst och nattlag som personalmässigt är kommuniserande kärn. Vid översyn av helheten behöver kostnader för nattpersonal särskilt beaktas eftersom de ligger långt över budget med underskott på -2,2 mnkr varav 1,6 mnkr är övertidskostnader.

FRAMTID

Det svåra läget med personal- och kompetensförsörjning är den fråga som skär igenom alla verksamheter. Reglerna om arbetstider skärps den 1 oktober 2023 vilket kommer att påverka alla våra verksamheter och sannolikt bli kostnadsdrivande för kommunen. Den låga arbetslösheten är gynnsam utifrån mindre behov av ekonomiskt bistånd men baksidan är arbetskraftsbrist i våra verksamheter. Det är en utmaning att bibehålla och utveckla en god kvalitet i verksamheterna när kompetensen riskerar att tunnna ut. Omställningsarbete måste fortsätta och intensifieras för att klara förvaltningens olika uppdrag. Struktur och utbud av äldreomsorg behöver ses över. Samverkansavtal med region Jämtland Härjedalen om hälso- och sjukvård i hemmet ska ersättas av avtal om god och nära vård.

Egenvård och samverkan med frivilligorganisationer kan ge nya möjligheter. Inom individ- och familjeomsorg behöver stödformer utvecklas för vuxna med samsjuklighet och psykisk ohälsa mot boendelösningar och insatser på hemorten istället för placering. Lagändringar med ny äldreomsorgslag och socialtjänstlag kommer att ställa ännu högre krav på tillgänglig och evidensbaserad verksamhet. Frågan om ny gruppboende behöver ytterligare beläggas i samband med den översyn av funktionshinderverksamheten som ska göras. Arbetsmarknadsenheten planerar för att skapa fler arbetsträningsarenor där deltagarna kan få utrymme att pröva olika färdigheter som krävs i arbetslivet.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
007 Socialnämnd	0	0	0	1 092	1 091	1	1
	0	0	0	1 092	1 091	1	1
Administration							
197 Ledning och admin.	-1 870	-3 250	1 380	31 451	32 675	-1 224	156
	-1 870	-3 250	1 380	31 451	32 675	-1 224	156
Arbetsmarknadsenheten							
730 Sysselsättningsåtgärder	-17 790	-17 024	-766	26 343	24 802	1 541	775
	-17 790	-17 024	-766	26 343	24 802	1 541	775
Hemsjv./Kommunrehab							
782 Hemsjukvård	-1 538	-1 707	169	22 183	24 653	-2 470	-2 301
785 Kommunrehab	-190	-299	109	9 837	9 425	412	520
	-1 728	-2 006	278	32 020	34 078	-2 058	-1 780
Individ & familjeomsorg							
700 Biståndsenhet	0	-73	73	5 538	5 148	390	463
752 Ekonomienhet	-602	-593	-9	17 855	15 909	1 946	1 937
754 Boendestöd	0	-7	7	1 173	1 082	91	98
755 Vuxenenhet, öppenvård	-353	-711	358	8 967	15 282	-6 315	-5 957
756 Familjecentralen	0	0	0	0	19	-19	-19
757 Barn och familj	-1 700	-2 101	401	26 305	27 465	-1 160	-759
759 Familjerätt	0	0	0	965	878	87	87
	-2 655	-3 485	830	60 803	65 783	-4 980	-4 150
Stöd & service							
711 Bostad m särsk service	-947	-1 576	629	39 746	44 967	-5 221	-4 592
713 Dagverksamhet	-147	-637	490	7 408	8 653	-1 245	-755
717 Personlig assistans	-16 890	-15 718	-1 172	25 340	29 683	-4 343	-5 515
718 Stödinsatser	-192	-79	-113	6 426	4 299	2 127	2 014
	-18 176	-18 010	-166	78 920	87 602	-8 682	-8 848
Äldreomsorg							
771 Särskilt boende	-12 464	-19 683	7 219	99 643	106 218	-6 575	644
776 Nattnattlag	-120	-345	225	29 445	31 922	-2 477	-2 252
778 Trygghetsboende	0	0	0	843	1 287	-444	-444
781 Hemvård	-4 768	-8 161	3 393	67 547	66 841	706	4 098
	-17 352	-28 189	10 837	197 478	206 269	-8 791	2 046

Närvård Frostviken

Inkl. kapitalkostnader

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
-15 144	-15 833	689	38 442	39 370	-928	-239

ÅRETS HÄNDELSE

Första riktigt stora utbrottet av Covid-19 kom i år, men ingen som blev allvarligt sjuk bland våra boenden. Dock väldigt hög frånvaro bland personalen. Hälsocentralen har haft god tillgänglighet och öppen telefon tid måndag-fredag. Fast läkarbemanning där vi roterat på tre olika läkare, där en av dem är vår nya medicinskt ledningsansvariga läkare, MLA.

Personal

Året har varit tufft gällande bemanning men i augusti lyckades vi rekrytera en ambulanssjuksköterska på 75 %, vilket innebär att vi är fullbemannad på ambulansen. Även på hälsocentralen rekryterade vi en sjuksköterska på 65 % från augusti, hon jobbar istället för en distriktssköterska som är föräldraledig. Den stora utmaningen har varit att hitta personal till Levingsgården och Forsgården. Så i september tvingades vi hyra två undersköterskor från bemanningsföretag. Men från årsskiftet har vi även lyckats rekrytera personal och har inte längre behov av hyrundersköterska.

EKONOMI

Underskottet på 239 tkr beror på att vi var tvungen att ta in två bemanningsundersköterskor från september och året ut.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Resultat.
	Budget	Redov.	Avvik.	Budget	Redov.	Avvik.	
Nämnd							
008 Närvårdsnämnd Frostviken	0	0	0	276	266	10	10
	0	0	0	276	266	10	10
Administration							
197 Ledning och admin.	0	-106	106	2 080	1 917	163	269
	0	-106	106	2 080	1 917	163	269
Hemsjv./Kommunrehab							
782 Hemsjukvård	-90	-132	42	2 058	1 479	579	621
	-90	-132	42	2 058	1 479	579	621
Samverkan med Regionen							
720 Hälsocentral	-5 982	-6 978	996	6 939	8 425	-1 486	-490
721 Ambulans	-7 070	-7 089	19	7 089	8 304	-1 215	-1 196
	-13 052	-14 067	1 015	14 028	16 729	-2 701	-1 686
Stöd & service							
717 Personlig assistans	0	-6	6	0	-217	217	223
	0	-6	6	0	-217	217	223
Äldreomsorg							
771 Särskilt boende	-1 415	-981	-434	11 784	10 878	906	472
778 Trygghetsboende	0	0	0	387	457	-70	-70
781 Hemvård	-532	-497	-35	7 724	7 803	-79	-114
786 Fotvård	-55	-44	-11	105	57	48	36
	-2 002	-1 521	-481	20 000	19 195	805	324

Revisionen

Inkl. kapitalkostnader

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
	0	0	0	953	889	64	64

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Revision							
010 Revision	0	0	0	953	889	64	64
	0	0	0	953	889	64	64

Valnämnden

Inkl. kapitalkostnader

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
	-250	-356	106	630	752	-122	-16

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Nämnd							
005 Valnämnd	-250	-356	106	630	752	-122	-16
	-250	-356	106	630	752	-122	-16

Bredband

Inkl. kapitalkostnader

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
	-8 238	-8 317	79	8 238	7 080	1 158	1 237

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Resultat.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	<i>Budget</i>	<i>Redov.</i>	<i>Avvik.</i>	
Bredband							
990 Bredband	-8 238	-8 317	79	8 238	7 080	1 158	1 237
	-8 238	-8 317	79	8 238	7 080	1 158	1 237

Avfall- vatten och avlopp, avgiftsfinansierad verksamhet

Nedanstående verksamhet är avgiftsfinansierad och hanterar över- och underskott genom möjlighet till reglering inom tre år.

Avgiftsfinansierad verksamhet, AVA

<i>Intäkter tkr</i>	<i>Kostnader tkr</i>	<i>Resultat.</i>
<i>Redov.</i>	<i>Redov.</i>	
-45 238	46 272	-1 035

ÅRETS HÄNDELSE

2022 har varit ett märkligt år med stora prisökningar och leveransförseningar inom alla områden. Under året har vi förnyat nästan 2,3 kilometer av vårt vatten- och avloppsledningsnät, fördelat på flera orter i kommunen, bland annat genom strumpinfodring av avloppsledningar. Vi har fortsatt det stora arbetet med att koppla in våra anläggningar i VA-operatör för att få till larm, styr och övervakningen som gör att vi kan ha bättre kontroll på anläggningarna. Även det långsiktiga arbetet med inventering av stuprör som är felkopplade till vårt avloppsnät har fortsatt. Vi har också renoverat flera pumpstationer, installerat grovrens i reningsverken i Stora Blåsjön och Backe, installerat nya filter i vattenverken i Brattbäcken, Lövberga och Vängel. Vårt projekt kring rening av avloppsvatten från läkemedelsrester vid Strömsunds reningsverk har fallit väl ut och nu återstår endast slutredovisningen till Naturvårdsverket.

Från och med 1 januari 2022 fick kommunen ansvaret för insamling och återvinning av returpapper och det har fungerat bra. Under året har planeringsarbetet för att kunna införa matavfallsinsamling under hösten 2023 fortsatt, bland annat har två nya tvåfackssopbilar upphandlats, ny avfallstaxa och nya avfallsföreskrifter har antagits politiskt och vårt kundregister har uppdaterats. På våra återvinningscentraler har moduler med WC/dusch installerats, vilket förbättrar arbetsmiljön för vår personal avsevärt. En del asfaltering har genomförts som underlag till de tälthallar för återvinningsmaterial som har uppförts på tre av våra återvinningscentraler, tyvärr räckte inte investeringsmedlen till de fem vi planerat för på grund av stora prisökningar under året. Vi har infört insamling av textilier i samarbetet med Myrorna, vilket gör att den brännbara fraktionen vi skickar till Sundsvall kan minska. Avslutningen av Lidens deponi 2 har påbörjats och ungefär 60 % av deponin är nu sluttäckt med ett tätskikt av aska och rötat slam och deponin beräknas vara sluttäckt 2027. I juni fick vi en ansökan till Naturvårdsverket beviljad för investeringar i teknik/andra åtgärder för att rena dagvatten från Lidens ÅVC på mikroplaster och andra föroreningar. Bidraget uppgick till 12 900 000kr. Detta innebär att vi kan hårdgöra stora ytor på anläggningen, vilket också gör att vi kommer att uppfylla villkoren i vårt nya tillstånd.

EKONOMI

För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för avfallshantering visar årets resultat ett underuttag på 798 tkr vilket gör att tidigare överuttaget på 395 tkr försvinner och kvar blir ett underuttag på 403 tkr. För de tjänster som ingår i det kommunala uppdraget för vatten och avlopp visar årets resultat ett underuttag på 237 tkr vilket gör att det tidigare överuttaget på 880 tkr minskar till 643 tkr.

FRAMTID

Under 2023 planerar vi att fortsätta förnyelsen av vatten och avloppsledningar utifrån utförda filmningar, att renovera flera pumpstationer och förbättra processerna på flera vatten- och reningsverk. Vi ska även förbättra skalskyddet på några vattenverk, fortsätta att uppdatera våra anläggningars larm, styr- och övervakningssystem och med flödesmätning i våra avloppsledningar för att kunna göra planer för underhåll och förnyelse av ledningsnätet och minska tillskottsvattnet till våra avloppsreningsverk.

Planeringen för att införa matavfallsinsamling fortsätter under 2023 och insamlingen ska påbörjas i oktober 2023. Vi måste även planera för det nya ansvaret för insamling av förpackningar som införs från och med 2024. Även kring det ansvaret är det många delar som måste falla på plats. Från och med 2027 har regeringen beslutat att den insamlingen ska ske fastighetsnära, det blir spännande att se hur det är tänkt att det ska utformas. Projektet kring rening av dagvatten på Lidens ÅVC kommer att pågå och utföras under sommaren 2023. Vi kommer att ansöka om LOVA-bidrag från Naturvårdsverket för att testa en teknik för att rena lakvatten från Lidens deponier från PFAS. En utmaning framöver är att hitta en avsättning för slammet i framtiden, idag har vi nya tillstånd på alla slambehandlingsanläggningar och avsättning för slammet som kompost till deponiavslutningar, men när det är klart måste vi hitta en annan avsättning.

	Intäkter tkr	Kostnader tkr	
	<i>Redov.</i>	<i>Redov.</i>	<i>Resultat.</i>
Avfall			
561 Deponeringsanläggningar	-1 678	7 335	-5 657
562 Insamling av avfall	-14 985	10 126	4 859
	-16 663	17 461	-798
Vatten och avlopp			
541 Vattenverksamhet	-13 815	12 384	1 431
542 Avloppsverksamhet	-14 760	16 427	-1 667
	-28 575	28 811	-237

Avgiftsfinansierad verksamhet - avfall, vatten och avlopp, AVA

Resultaträkning - Avfall

tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Externa intäkter	16 431	14 975
Interna intäkter	627	882
Externa kostnader	-8 744	-10 974
Interna kostnader	-8 105	-4 231
Avskrivningar	-548	-520
Finansiella kostnader	-64	-75
Årets resultat	-403	57

Resultaträkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Externa intäkter	26 657	28 144
Interna intäkter	2 155	2 056
Externa kostnader	-14 893	-21 321
Interna kostnader	-10 444	-4 396
Avskrivningar	-2 982	-2 964
Finansiella kostnader	-493	-525
Årets resultat	0	994

Balansräkning - Avfall

tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	7 838	6 700
Kortfristiga fordringar	3 458	3 261
Summa tillgångar	11 296	9 961
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	-403	57
Långfristiga skulder	7 838	6 700
Kortfristiga skulder	3 861	3 204
Summa eget kapital avsättningar och skulder	11 296	9 961

Balansräkning - Vatten och avlopp

tkr	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	65 950	59 800
Kortfristiga fordringar	7 970	7 903
Summa tillgångar	73 919	67 703
Eget kapital och skulder		
Balanserat resultat	0	0
Årets resultat	0	994
Långfristiga skulder	65 950	59 800
Kortfristiga skulder	7 970	6 909
Summa eget kapital avsättningar och skulder	73 919	67 703

Översikt av över -och underuttag, tkr	2018	2019	2020	2021	2022	Underuttag mot kollektivet 2022
Avfallsverksamheten resultat aktuellt år	-640	-519	516	452	-798	
Skuld till kollektivet 2015 reglerades 2016-18	370					
Underuttag gentemot kollektivet (får regleras inom 3 år)	-270	-519			-403	-403
Kompensering av underuttag genom överuttag inom 3-års period	270	303				
Kvittning av för hög internränta 2017-2020		216				
Överuttag gentemot kollektivet (ska regleras inom 3 år)	0	0		395	-395	
Resultatpåverkan kommun	-270	-519	516	57	-403	
Översikt av över -och underuttag, tkr	2018	2019	2020	2021	2022	Restskuld till kollektivet 2022
VA-verksamhetens resultat aktuellt år	-2 857	848	831	1 874	-237	
Underuttag gentemot kollektivet (får regleras inom 3 år)	-2 857					
Kompensering av underuttag genom överuttag inom 3-års period	1 825					
Kvittning av för hög internränta 2017-2020	1 032					
Överuttag gentemot kollektivet (ska regleras inom 3 år)	0			880	-237	643
Resultatpåverkan kommun	-2 857	848	831	994	0	

Jämtlandsvärme AB

Om bolaget

Bolagets verksamhet består i att leverera fjärrvärme till anslutna abonnenter.

- **VD: Thord Engström**
- **Ordförande: Lennart Oscarsson, (S)**
- **Anställda totalt: 6,0 (6,0 män)**

Årets händelser

Temperaturen 2022 var ca 7 procent varmare jämfört med 2021.

Leveransvolymen minskade med ca 1 100 MWh jämfört med 2021.

Bolaget anslöt sex nya kunder under året som motsvarar cirka 115 MWh.

Upphandling av ny pannanläggning har genom-förts och byggnationen

påbörjas 2023. Den nya produktionsanläggningen beräknas vara i drift

december i år. Bolaget beslutade om en höjning av fjärrvärmesaxan med 5 procent. Nya taxan börjar gälla från och med 1 januari 2023.

Ekonomi

Under 2022 levererade bolaget 54 460 MWh till 472 kunder.

De största kunderna var Strömsunds kommun och Strömsunds Hyresbostäder AB.

Intäkterna uppgick till 40,0 (40,9) mnkr och det ekonomiska resultatet före dispositioner och skatt uppgick till -1,2 (+2,1) mnkr. Det negativa resultatet beror på kraftigt ökade bränslepriser.

Följande investeringar om ca 19,0 mnkr har gjorts under året:

- Utbyggnad av kulvert till industriområdet
- Markarbeten för ny fjärrvärmeanläggning
- Anslutning av nya kunder

Kvalitet och miljö

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

Miljöarbetet är inriktat på minskad miljö-belastning med avseende på utsläpp till luft och vatten samt minskad användning av fossil olja. Andelen biobränsle av den totala användningen låg under 2022 på 94,3 procent. Målet är 99 procent.

Framtiden

Styrelsen bedömer att bolagets ekonomi kommer påverkas negativt då priserna på bränslen förväntas fortsatt vara höga. Bränslet utgör den enskilt största kostnaden för bolaget. Den pågående investeringen kommer även den att påverka resultatet negativt under närmaste åren.

En stor utmaning bolaget står inför är bristen på bränslen som har lett till kraftigt stigande priser. Flertal av bolagets bränsleavtal kommer omförhandlas och allt tyder på ökade priser på bränslen.

Utbyggnaden av våra nät på övriga orter kommer de närmsta åren att inrikta sig på att förtäta befintliga kulvertnät med nya kunder. Efterfrågan att ansluta sig till fjärrvärme har ökat under året och anledningen bedöms vara de stigande priser på el som medfört ett större intresse att ansluta sig.

Jämtlandsvärme AB

Resultatsräkningar

tkr	2022	2021
Intäkter	40 249	41 045
Kostnader	-35 685	-33 683
Planenliga avskrivningar	-5 182	-4 975
Rörelseresultat	-618	2 387
Finansiella intäkter	9	7
Finansiella kostnader	-555	-272
Resultat	-1 164	2 122
Bokslutsdispositioner	1 470	-1 780
Skatt	0	-70
Årets resultat	306	272

Balansräkningar

tkr	2022	2021
Tillgångar		
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	105 602	91 828
Omsättningstillgångar	12 660	13 049
Summa tillgångar	118 262	104 877
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	12 950	12 899
Obeskattade reserver	35 932	37 401
Långfristiga skulder	60 500	40 500
Kortfristiga skulder	8 880	14 077
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	118 262	104 877

Statistik

	2022	2021	2020
Antal abonnenter	472	466	461
Försäljning, MWh	54 460	55 544	50 537
Medelpris, kr/MWh	734	737	748
Soliditet, %	35,10	40,50	43,80
Genomsnittlig låneränta, %	1,12	0,67	0,90
Genomsnittlig räntebindningstid, år	3,21	1,91	1,46

Strömsunds hyresbostäder AB

Om bolaget

Bolagets verksamhet består i uthyrning och förvaltning av eget fastighetsbestånd samt teknisk förvaltning på uppdrag. Uthyrningsobjekten omfattade vid årets utgång 932 bostäder, 103 lokaler, 46 garage, 18 carports och 590 parkeringsplatser.

- **VD: Stefan Jönsson**
- **Ordförande: Bengt Bergqvist (S)**
- **Anställda totalt: 16 (4 kvinnor och 12 män)**

Årets händelser

Uthyrningsgraden förbättrades markant under 2022 jämfört med 2021. Framför allt tack vare en god efterfrågan på bostäder i centrala Strömsund och Hammerdal. Uthyrningsgraden i Backe har också varit relativt god under året. 2022 har präglats av en stigande inflation med höjda räntor, faktorer som naturligtvis påverkar bolaget. De stigande energipriserna, som en direkt följd av kriget i Ukraina, har dragit upp inflationen vilket lett till högre priser inom andra områden. Under året är det framför allt de stigande räntorna samt byggmaterialpriserna som påverkat bolaget negativt. Alla materialkostnader ökade förutom kostnaden för trävaror. Byggnadsindex steg med 15,6 procent mellan december 2021 och december 2022.

Hyrer

Hyresförhandlingen för 2022 resulterade i en generell hyreshöjning om 1,30 procent.

Vakanser

Tabellen visar vakansläget i beståndet fördelat per ort 31 december 2022. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Ort	Vakanta	Av totalt
Strömsund	2 (6)	563 (563)
Hammerdal	1 (10)	155 (155)
Backe	3 (14)	58 (58)
Rossön	10 (8)	31 (31)
Hoting	7 (4)	66 (66)
Gäddede	10 (12)	59 (59)
Totalt	33 (54)	932 (932)

Underhåll och investeringar

Som ett led i bolagets klimat- och miljöarbete har övergripande installationer av prognosstyrd värmereglering gjorts. Under året har även fönsterbyten utförts på Storgatan 20 i Strömsund. Tillsammans med prognosstyrning ger det god effekt på bolagets mål när det gäller minskad energiförbrukning. Tillgänglighetsåtgärder, omfattande totalt tolv hus, har genomförts i Hammerdal och Strömsund.

Ekonomi

Årets intäkter uppgick till 57,1 mnkr. Resultatet före dispositioner och skatt blev 1 mnkr. Strömsunds Hyresbostäder genomför årligen interna värdebedömningar av fastigheterna. Bedömningarna görs genom avkastningsvärdeberäkningar med utgångspunkt i kassaflödet. Värdebedömningarna utgör, i förhållande till de bokförda värdena, en grund för att identifiera eventuella behov av nedskrivningar. Inga nedskrivningsbehov föreligger för 2022.

Framtid

Strömsunds Hyresbostäder fortsätter sin långsiktiga satsning på underhåll. Tillsammans med erbjudanden om personliga hem, genom standardhöjande tillval, samt åtgärder vad gäller tillgänglighetsanpassningar bedöms detta ha en positiv inverkan när det gäller uthyrningsgraden framgent.

Strömsunds hyresbostäder AB

Resultaträkningar

tkr	2022	2021
Intäkter	57 164	55 077
Kostnader	-52 074	-49 712
Planenliga avskrivningar	-3 227	-12 396
Nettokostnad	1 863	-7 031
Finansiella intäkter	106	38
Finansiella kostnader	-932	-734
Resultat	1 037	-7 727
Bokslutsdispositioner	2 459	1 224
Skatt	-749	1 732
Årets resultat	2 747	-4 771

Balansräkningar

tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	130 712	130 350
Omsättningstillgångar	11 030	12 525
Summa tillgångar	141 742	142 875
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	54 514	53 767
Obeskattade reserver	2 687	5 146
Avsättningar	235	49
Långfristiga skulder	65 800	66 100
Kortfristiga skulder	18 506	17 813
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	141 742	142 875

Villkorade aktieägartillskott uppgår till 33,5 mnkr.

Statistik

	2022	2021	2020
Reparation/underhåll, mnkr	10,78	6,44	9,15
Soliditet, %	40,00	40,50	42,00
Genomsnittlig låneränta, %	1,05	0,78	0,90
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,11	2,37	3,05

Jämtlands Räddningstjänstförbund

Om förbundet

Jämtlands räddningstjänstförbund är ett kommunalförbund bestående av Östersund, Krokom, Strömsund, Berg, Bräcke, Ragunda och Härjedalens kommuner. Syftet med förbundet är att optimera nyttjandet av resurserna för kommunal räddningstjänst som återfinns i medlemskommunerna.

- **Räddningschef: Lars Nyman**
- **Ordförande: Stephen Jerand (KD)**
- **Anställda totalt: 473, varav 59 tillsvidareanställda och 371 på beredskapstjänst inom deltidskåren**

Årets händelser

Samverkan med Åre har pågått under 2022 och i slutet av året beslutade Åre kommuns kommunfullmäktige att ansöka om inträde i Jämtlands Räddningstjänstförbund, JRF. Beslutet är överklagat till förvaltningsrätten och har således inte vunnit laga kraft. Utifrån att beslutet är taget om att söka inträde i JRF har därför ett samverkansavtal träffats under övergångsperioden. Enligt lagen om skydd mot olyckor ska alla räddningstjänster vara anslutna till en bemannad ledningscentral. JRF uppfyller det kravet sedan tidigare och har också tecknat avtal med tio kommuner från inre Norrland om stöd med systemledning, under benämningen RSR10. Parallellt med denna samverkan fortgår arbetet med att i nästa steg samordna Jämtland och Västernorrland i ett gemensamt ledningssystem för operativ räddningstjänst under benämningen Räddningsregion MittNorrland.

Personalförsörjningen för räddningstjänst i beredskap, RiB, fortsätter att vara problematisk och även tid för att erhålla utbildningen via Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, är besvärande lång. Särskilda informationskvällar och riktade insatser har genomförts på stationer med störst personalbehov. Rekryteringar har genomförts för att både stärka och återbesätta vakanta tjänster i syfte att förstärka den förebyggande verksamheten och vår utbildningsverksamhet.

Brunflo nya brandstation har färdigställts och inflyttning har skett under året. Samtidigt fortsätter uppgraderingen av förbundets alla 31 brandstationer enligt plan.

Arbetet med upprättandet av ett nytt handlingsprogram, det politiska styrdokumentet, har genomförts. Samverkan är betydelsefullt i detta arbete, i synnerhet med ägarkommunerna, eftersom det tydligt ska framgå i handlingsprogrammet hur ägarkommunerna arbetar med att förebygga drunkningsolyckor, trafikolyckor, olyckor med farliga ämnen och naturolyckor.

Kriget i Ukraina påverkar verksamheten till en viss del genom att vi upprätthåller vår kontinuitetsplanering löpande samt att vi ingår i ett länsövergripande arbete där ett av målen är att upprätthålla samhällsviktig verksamhet.

Ekonomi

Förbundet har för 2022 haft en budget i obalans med ett underskott på 3 mnkr. Anledningen beror på två ofinansierade kostnadsposter. Sveriges kommuner och regioner, SKR, ändrade under 2021 sitt livslängdsantagande för framför allt män i sin pensionsskultsberäkningsmodell som medförde en högre pensionsskuld och ökade pensionskostnader om cirka 2,2 mnkr. Inte heller hyresökningen av nya Brunflo brandstation på cirka 800 tkr kunde rymmas inom ramen för 2022. Förbundet redovisar för 2022 ett negativt resultat på cirka 3 mnkr vilket är i enlighet med budgeterat underskott.

Framtid

Räddningstjänstförbundets största utmaning i närtid och under överskådlig framtid kommer att vara rekrytering av RiB-personal. Kombinationen av pensionsavgångar och vikande arbetsmarknad i glesbygd är faktorer som resulterar i dessa stora avgångsvolymer. Denna trend är inte unik i Jämtland – rekryteringen av RiB är ett nationellt problem som på vissa håll redan resulterat i att kommuner tvingats heltidsanställa brandmän istället för RiB. Även reinvesteringarna utgör en stor utmaning. Förbundets investeringsbudget understiger väsentligt det investeringsbehov som förbundet har för att kunna behålla nuvarande status på fordonsparken.

Jämtlands räddningstjänstförbund

Resultaträkningar

tkr	2022	2021
Intäkter	11 496	9 307
Kostnader	-145 464	-138 038
Avskrivningar	-6 212	-6 070
Nettokostnad	-140 180	-134 801
Kommunbidrag	137 944	134 790
Finansiella intäkter	107	32
Finansiella kostnader	-855	-540
Resultat efter finansiella poster	-2 984	-519
Bokslutsdispositioner	-	-
Skatt	-	-
Årets resultat	-2 984	-519

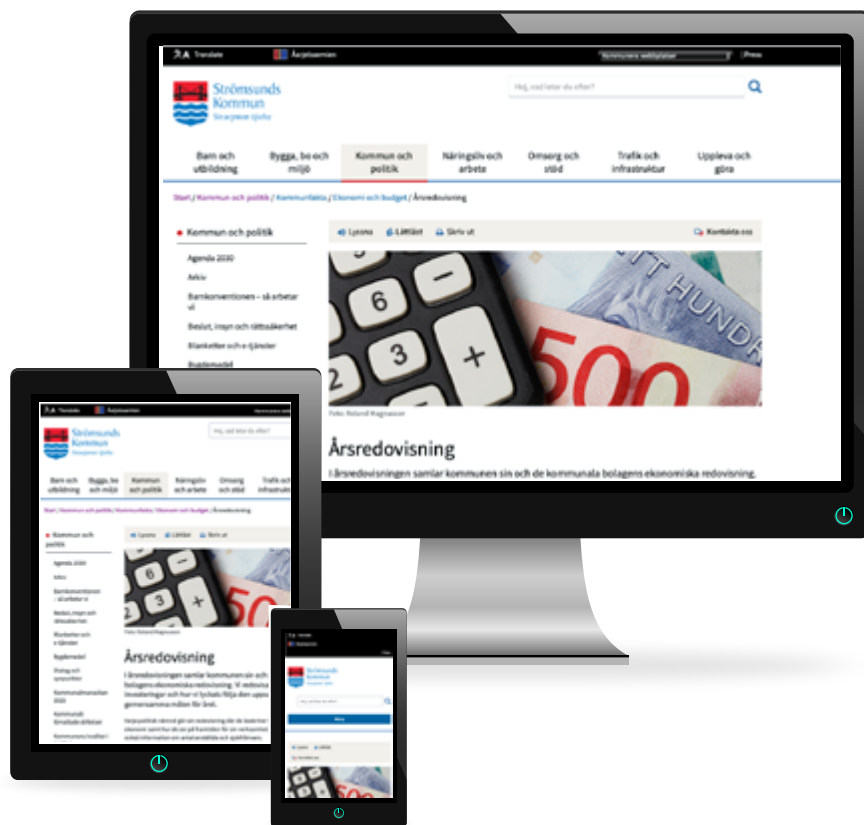
Balansräkningar

tkr	2022	2021
Tillgångar		
Anläggningstillgångar	53 066	54 226
Omsättningstillgångar	49 418	51 781
Summa tillgångar	102 484	106 007
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital	10 313	13 297
Avsättning	33 498	32 208
Långfristiga skulder	1 044	2 087
Kortfristiga skulder	57 629	58 415
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	102 484	106 007

Statistik

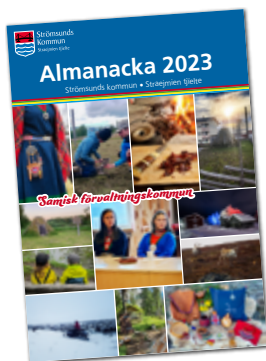
	2022	2021	2020
Soliditet, %	10,1	12,5	13,8
Medlemsfinansiering, % *	92,2	93,5	94,1
Totalt antal larm	2 470	2 226	2 188
- varav brand/brandtillbud	317	311	368
- varav trafikolycka	286	285	313
- varav utsläpp av farligt ämne	55	79	79
- varav händelse utan risk för skada	561	606	564
- varav automatlarm utan brandtillbud	417	412	373
- varav sjukvårdsuppdrag/annat uppdrag	708	613	641
- varav övrigt	171	144	146

*) Medlemsfinansiering 2018 - 2022 är inkl MSB;s bidrag.



Vill du läsa Årsredovisningen på nätet?

- När den är beslutad publiceras den på kommunens webb: www.stromsund.se/arsredovisning



Samisk förvaltningskommun

Det är temat i 2023 års Kommunalmanacka. Ta del av innehållet på webben: www.stromsund.se/kommunalmanackan



Kommunledningsförvaltningen

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

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.356

§ 28 Medborgarförslag om hyrbåt för rekreation och fiske

Ett medborgarförslag har inkommit där det föreslås att Strömsunds kommun införskaffar en mindre båt med elmotor och flytvästar för uthyrning. Båten föreslås ligga vid den så kallade Virgokajen.

Att bedriva en uthyrningsverksamhet av detta slag kräver resurser i form av personal som ansvarar för uthyrning och utlämning. Vidare måste någon se till att batterier till elmotorn finns laddade när båten ska brukas. Utöver detta tillkommer kostnader för anskaffning av båt, motor, batterier och flytvästar.

Strömsunds camping har en roddbåt för uthyrning, till den finns dock ingen motor. Vissa fiskevårdsområden tillhandahåller också båtar för uthyrning.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Medborgarförslag

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Medborgarförslaget avslås med hänvisning till att båt finns att hyra via Strömsunds camping.

Diarienummer KS.2022.356

Medborgarförslag om hyrbåt för rekreation och fiske

Ett medborgarförslag har inkommit där det föreslås att Strömsunds kommun införskaffar en mindre båt med elmotor och flytvästar för uthyrning. Båten förslås ligga vid den så kallade Virgokajen.

Att bedriva en uthyrningsverksamhet av detta slag kräver resurser i form av personal som ansvarar för uthyrning och utlämning. Vidare måste någon se till att batterier till elmotorn finns laddade när båten ska brukas. Utöver detta tillkommer kostnader för anskaffning av båt, motor, batterier och flytvästar.

Strömsunds camping har en roddbåt som kan hyras för en billig penning. Nackdelen är att det i nuläget inte finns motor till denna. Vissa fiskevårdsområden tillhandahåller också båtar för uthyrning.

Förslag till beslut

Medborgarförslaget avslås med hänvisning till att båt finns att hyra via Strömsunds camping.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kultur- och fritidsavdelningen, Lars-Eric Bergman

Beslut skickas till

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen
Kommunledningsförvaltningen
Förslagslämnaren

Bilagor

Medborgarförslag

Medborgarförslag - lämna in

Signeringsunderlag

✓1. Inlämnat av

Inlämnat av

För- och efternamn

LEIF STRÖMSTEDT

Adress

Postnummer och ort

Telefon

E-postadress

Mobiltelefon

Notifieringar

✓2. Förslag

Rubrik på medborgarförslaget

Hyra båt för rekreation och fiske

Ditt förslag

Beskriv ditt förslag så utförligt du kan. Ju mindre kompletteringar som behövs i efterhand ju fortare kan du få ett besked om ditt förslag.

Mitt förslag är att kommunen införskaffar en båt nere vid kajen Ame med en liten elmotor som kan hyras för en billig peng. Det skulle göra det möjligt för många att kunna fiska eller bara göra en tur på Ströms vattudal. Jag är säker på att det skulle utnyttjas av många som annars aldrig har möjlighet att komma ut på sjön.

Vänliga Hälsningar

Leif Strömstedt

Förslag till beslut

Att förslaget bifalles och kommunen införskaffar båt och flytvästar för uthyrning

✓3. Medgivande

Jag godkänner att mitt namn får publiceras på internet tillsammans med mitt förslag.

Ja

När kommunfullmäktige behandlar mitt förslag vill jag närvara

Nej, jag vill inte närvara

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.620

§ 30 Medborgarförslag om fullvärdig återvinningsstation i Jormvattnet

Ett medborgarförslag har inkommit med önskemål om att en fullvärdig återvinningsstation uppförs vid "Skoterinfo" (före detta Jorboden) i Jormvattnet.

Det är Förpackningsinsamlingen som idag är ansvarig för alla återvinningsstationer och inte kommunen. Kommunen har årliga samråd med Förpackningsinsamlingen och den här frågan har varit uppe i flera år. Teknik- och serviceförvaltningens enhet för avfall, vatten och avlopp har varit i kontakt med Förpackningsinsamlingen för en uppdatering i frågan.

Förpackningsinsamlingen söker nu bygglov för en fullvärdig återvinningsstation i Jormvattnet vid "Skoterinfo" (före detta Jorboden) och planerar för en etablering efter sommaren när in- och utfart kommer att breddas.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Medborgarförslag

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Medborgarförslaget anses besvarat.

Diarienummer KS.2022.620

Svar på medborgarförslag om fullvärdig ÅVS i Jormvattnet

Ett medborgarförslag har inkommit med önskemål om att en fullvärdig återvinningsstation (ÅVS) uppförs vid "Skoterinfo" (före detta Jorboden) i Jormvattnet.

Det är Förpackningsinsamlingen (FTI) som idag är ansvarig för alla återvinningsstationer och inte kommunen. Vi har årliga samråd med FTI och den här frågan har varit uppe i flera år. AVA-enheten har nu varit i kontakt med FTI för att höra hur planerna går kring en komplett ÅVS i Jormvattnet.

FTI söker nu bygglov för en fullvärdig återvinningsstation i Jormvattnet vid "Skoterinfo" (före detta Jorboden) och planerar för en etablering efter sommaren när in- och utfart kommer att breddas.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges beslut. Medborgarförslaget anses besvarat.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen, Helen A Löfgren, VA-teknikchef

Bilagor

Medborgarförslag

Beslut skickat till

Förslagsställaren

Medborgarförslag - lämna in

Signeringsunderlag

✓1. Inlämnat av

Inlämnat av

För- och efternamn

ANNIKA FALK

Adress

Postnummer och ort

Telefon

E-postadress

Mobiltelefon

Notifieringar

✓2. Förslag

Rubrik på medborgarförslaget

Fullvärdig ÅVS Jormvattnet

Ditt förslag

Beskriv ditt förslag så utförligt du kan. Ju mindre kompletteringar som behövs i efterhand ju fortare kan du få ett besked om ditt förslag.

I Jormvattnet finns en ÅVS med stor utvecklingspotential. Enligt information på kommunens hemsida är denna ÅVS ej fullvärdig. Jag är fastboende i Jormvattnet och handlar livsmedel i butik i Stora Blåsjön, avstånd 15 km. Där finns en likadan ÅVS som i Jormvattnet. I Gäddede, 30 km från min bostad, finns en komplett ÅVS som är öppen dygnet runt. Ur miljösynpunkt vore det av stort värde för boende i Jormvattnet o Stora Blåsjön med kompletta ÅVS på resp ort. Kring/ utanför nuvarande containrar står ofta materiel som plast/ kartong/ metall vilket drar till sig fåglar o gnagare. "Vildmarksvägen" passerar Jormvattnet o St Blåsjön o marknadsförs av kommunen. Tillfälliga besökare genererar också materiel som måste återvinnas. Den s.k betalsäcken är bra men kan inte ersätta en ÅVS där du kan sortera ditt avfall. Jag är högst medveten om att sophantering är en stor kostnad men också en viktig fråga för vår miljö och framtid. Vad krävs för att Jormvattnet

ska erhålla en ÅVS? Finns en ÅVS i Jormvattnet redan med i en planering?

Mvh

Annika Falk

Förslag till beslut

En fullvärdig ÅVS i Jormvattnet förslagsvis vid "Skoterinfo" (fd Jorboden) där nuvarande glasåtervinning är placerad.

✓3. Medgivande

Jag godkänner att mitt namn får publiceras på internet tillsammans med mitt förslag.

Ja

När kommunfullmäktige behandlar mitt förslag vill jag närvara

Ja, jag vill närvara

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.240

§ 29 Medborgarförslag om bättre snöröjning i Strömsund

Ett medborgarförslag har lämnats in om bättre snöröjning i Strömsunds tätort.

På kommunens hemsida finns utförlig information om vad som gäller kring snöröjning. Kommunen har ansvar för att snöröja kommunens gator och vägar. Vid plogning skottas inga infarter. När vägen blivit ojäm och spårig på grund av packad snö isriver kommunen vägarna. Då skottas även infarter.

Fastighetsägaren ansvarar för att avlägsna snö och is utanför sin fastighet enligt lag (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning. Fastighetsägaren får inte lägga ut snö från tomt, gårdsinfarter eller liknande på gatumark eller annan allmän plats. Bilar får inte parkeras så att de hindrar kommunens snöröjning.

Om alla tar sitt ansvar och samarbetar anser kommunen att alla förutsättningar finns för att uppfylla de önskemål som förslagsställaren har.

Målsättningen är att ha en trygg och säker trafikmiljö.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse med bilaga

Medborgarförslag

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Medborgarförslaget anses besvarat.

Diarienummer KS.2022.240

Medborgarförslag om bättre snöröjning i Strömsund som tätort

Ett medborgarförslag har lämnats in om bättre snöröjning i Strömsunds tätort. På kommunens hemsida finns utförlig information om vad som gäller för snöröjning, se bilaga, vilket sammanfattas nedan.

Kommunen har ansvar för att snöröja kommunens gator och vägar. Vid plogning skottas inga infarter. När vägen blivit ojäm och spårig på grund av packad snö isrivar kommunen vägarna. Då skottas även infarter.

Fastighetsägaren ansvarar för att avlägsna snö och is utanför sin fastighet enligt lag (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning. Fastighetsägaren får inte lägga ut snö från tomt, gårdsinfarter eller liknande på gatumark eller annan allmän plats. Bilar får inte parkeras så att de hindrar kommunens snöröjning.

Om alla tar sitt ansvar och samarbetar anser kommunen att alla förutsättningar finns för att uppfylla de önskemål som förslagsställaren har.

Målsättningen är att ha en trygg och säker trafikmiljö.

Bilaga

Strömsunds kommuns information gällande snöröjning.

Förslag till beslut

Medborgarförslaget anses vara besvarat.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen

Mikael Ehre

Chef gatu- och markenheten



Snöröjning

Kommunen har ansvar för att snöröja gator och vägar. Men du som fastighetsägare har också ansvar. Målet är att vi ska ha en trygg och säker trafikmiljö.

Kommunen ansvarar för att ploga vägar i följande ordning:

1. Gång- och cykelvägar samt busshållplatser.
2. Kommunens huvudgator.
3. Bostadsgator.

Vid plogning skottar vi inga infarter.

Isrivning

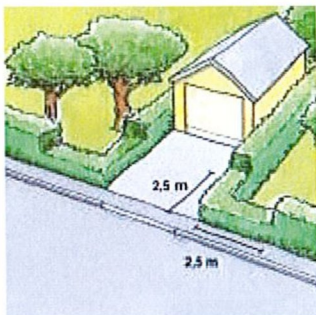
När vägen blivit ojämn och spårig på grund av packad snö isriver kommunen vägarna. Då skottar vi även infarter.

Ditt ansvar som fastighetsägare:

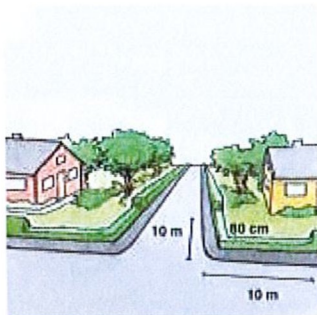
- Klipp bort grenar som är i vägen för snöröjningsfordon.
- Ta bort träd och buskar som skymmer sikten, såväl sommar som vintertid. Grenar och felaktigt placerade träd och buskar vid tomtgränsen försvarar för snöröjningsfordon att ta undan snö och hålla fri sikt i korsningar. När snön lägger sig på växtligheten försämras sikten ännu mer.
- Avlägsna snö och is från gångbanan utanför din fastighet. Det är din skyldighet som fastighetsägare enligt lag (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning.
- Du får inte lägga ut snö från tomt, gårdsinfarter eller liknande på gatumark eller annan allmän plats.
- Tänk på dina grannar. Om du skottar ut din snö på vägen är det dina grannar som får in den snön på sin uppfart när kommunen snöröjer.

- Transportera bort snö från din tomt.
- Parkera din bil så att plogning kan ske så smidigt som möjligt. Beroende på väderläget kan snöröjning ske när som helst under dygnet.

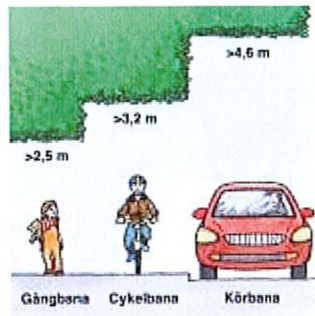
Så här ska du röja för att öka sikten och underlätta snöröjning



Förklaring, se punkt 1.



Förklaring, se punkt 2



Förklaring, se punkt 3.

1. Du som har utfart mot gata ska se till att dina växter inte är högre än 80 centimeter från gatan inom markerad siktriangel. Sikten ska vara fri minst 2,5 meter från gata eller gångbana.
2. Har du en hörntomt som ligger intill en gång- och cykelväg eller gata ska du se till att dina växter inte är högre än 80 centimeter i en siktriangel som sträcker sig minst 10 meter åt vardera håll.
3. Helst ska häck och buskar växa inom eget tomtområde. Har du tomt intill gatan och buskar eller träd sträcker sig ut över gatan eller gångbana ska du se till att det finns fri höjd för trafikanterna. Minst 2,5 meter över gångbana, minst 3,2 meter över cykelväg och minst 4,6 meter över körbana.

Skador i samband med snöröjning

Kommunens ansvar

Vid snöröjning kan tyvärr skador inträffa på bland annat staket, brevlådor och häckar. Ifall olyckan skulle vara framme är kommunen ansvarig att ersätta fastighetsinnehavaren.

Fastighetsägarens ansvar

- Eliminera skaderisken genom att placera brevlådor och sopkärl inne på tomten och markera staket och häckar med käppar i tomtgräns. Skador på felplacerade brevlådor och sopkärl ersätter vi inte.
- Meddela snarast kundtjänst vad som inträffat.

Lag (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning



Plan- och bygglagen (2010:900)



Vad säger lagen?

Enligt lag (1998:814) med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning har kommunen och fastighetägare skyldigheter när det gäller gator, parker och andra allmänna platser.

De är redovisade i detaljplanen enligt plan- och bygglagen (2010:900).

■ Kontakta gärna

Kundtjänst

0670-164 17

Utskrift från www.stromsund.se

Strömsunds kommun • Box 500 • 833 24 Strömsund • 0670-161 00 (växel)

Medborgarförslag

Datum:	22-03-2022
Namn:	Sebastian Viklund
E-post:	
Telefon dagtid:	
Adress:	

Förslag: Medborgarförslag om bättre snöröjning i Strömsund som tårtort.

Det som skulle kunna vara bra om snöröjningen blir bättre med det menas med att de som hyvlar och plogar vägen i centrala Strömsund kan bli bättre eftersom på vägarna finns det ganska mycket snö kvar. Det leder till att människor som har svårt att gå men även rullstolsbundna har svårt att ta sig fram eftersom hjulen på rullstolen fastnar i snön och groparna som är kvar på vägen.

Så om snöröjningen blir bättre så blir folket i Strömsund gladare eftersom frkohligheten blir mycket enklare därför att det kommer att minska olyckor. Med olyckor menas med folk ramlar ur deras rullstolar eftersom att hjulen fastnar och brukaren åker framåt.

En sak till som blir bättre ifall det här förslaget går igenom är att äldre slipper ramla med sin rulatorer eller snubbla över desaa gropar som blir efter all snö och is eftersom det är redan hyvlat och plogat.

Strömsund 24 Mars 22

Ort och datum

Sebastian Viklund

Underskrift

Dina personuppgifter kommer att behandlas enligt gällande lagstiftning för behandling av personuppgifter. Du har rätt att begära rättelse av felaktiga personuppgifter. Du har rätt att gratis, en gång per kalenderår, efter skriftligt undertecknad ansökan ställd till kommunen, få veta vilka personuppgifter vi behandlar om dig.

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.533

§ 31 Medborgarförslag om skyltar vid infartsvägar till Strömsund

Ett medborgarförslag är inlämnat om att sätta upp nya, enhetliga och belysta välkomstskyltar vid alla fyra huvudinfarterna strax utanför Strömsund.

En översyn av skyltarna är planerad. Den nuvarande skylten vid Räddningstjänsten är ett provisorium som tillverkades sommaren 2022 och den kommer att få ett nytt fundament samt en ny tjockare ram som ska målas röd. Även ramarna på skyltarna vid infarterna väg E45 norrifrån och väg 345 västerifrån kommer att målas röda, samma rödfärg som på de ledkryss som finns på torget, campingen och Hembygdsgården. Ledkrysset är en symbol för att våra resenärer är på väg. Bilderna på de två skyltarna norrifrån och västerifrån är relativt nya.

När det gäller den digitala välkomstskylten vid infarten söderifrån fyller den sitt syfte med samhällsinformation och evenemang i hela kommunen. Texten "Välkommen till Strömsund" syns oavsett informationen på själva skylten. Eventuell belysning på övriga skyltar kommer att utvärderas i ett senare skede, det är även en ekonomisk fråga. Sett över tid är skyltningen redan ordentligt påkostad och betydligt förbättrad.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Medborgarförslag

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Medborgarförslaget avslås.

Diarienummer KS.2022.533

Medborgarförslag om skyltar vid infartsvägar till Strömsund

Ett medborgarförslag är inlämnat om att sätta upp nya, enhetliga och belysta välkomstskyltar vid alla fyra huvudinfarterna strax utanför Strömsund.

En översyn av skyltarna är planerad. Den nuvarande skylten vid Räddningstjänsten är ett provisorium som tillverkades sommaren 2022 och den kommer att få ett nytt fundament samt en ny tjockare ram som ska målas röd. Även ramarna på skyltarna vid infarterna väg E45 norrifrån och väg 345 västerifrån kommer att målas röda, samma rödfärg som på de ledkryss som finns på torget, campingen och Hembygdsgården. Ledkrysset är en symbol för att våra resenärer är på väg. Bilderna på de två skyltarna norrifrån och västerifrån är relativt nya.

När det gäller den digitala välkomstskylten vid infarten söderifrån fyller den sitt syfte med samhällsinformation och evenemang i hela kommunen. Texten "Välkommen till Strömsund" syns oavsett informationen på själva skylten. Eventuell belysning på övriga skyltar kommer att utvärderas i ett senare skede, det är även en ekonomisk fråga. Sett över tid är skyltningen redan ordentligt påkostad och betydligt förbättrad.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges beslut. Medborgarförslaget avläs.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Björn Amcoff, Näringslivschef

Medborgarförslag - lämna in

Signeringsunderlag

✓1. Inlämnat av

Inlämnat av

För- och efternamn

Adress

Telefon

Mobiltelefon

Notifieringar

Postnummer och ort

E-postadress

✓2. Förslag

Rubrik på medborgarförslaget

Välkomstskyltar vid infarter till Strömsund

Ditt förslag

Beskriv ditt förslag så utförligt du kan. Ju mindre kompletteringar som behövs i efterhand ju fortare kan du få ett besked om ditt förslag.

Strömsund fyra huvudinfarter till orten. På två av dessa infarter har vi två stora ? välkomstskyltar? som är i dåligt skick. Skyltarna har trasiga och rostiga ramar, trasig belysning och på någon skylt hänger även viss belysningsarmatur helt löst.(Infart från Hoting och Gäddede)

På infarten från Ramselehållet har det i dagarna kommit upp en liten skylt som sitter på någon enkel träram/ställning. Skylten sitter obelyst en bra bit ute på en gräsplan vid Räddningstjänsten när man är i princip inne i centrala Strömsund.

På infarten från Östersundshållet finns en ny stor ljusskylt vilken känns mer som en reklam /informationsskylt. Informationen på bildskärmen tar över själva välkommandet. En välkomstskylt borde kanske sitta innan man kommer in i Strömsund t.ex. vid rastplatsen mellan Tullingsås och K-bygg.

Med tanke på hur många som passerar Strömsund per år så bör man välkomna och marknadsföra orten på bästa sätt. Kommer man t.ex. som turist till Strömsund är det trevligare att få se en fin, belyst (hela tiden då det är mörkt ute) välkomstskylt oavsett vilket håll man kommer ifrån än att mötas av de skyltar som finns idag.

Förslaget är att man sätter upp nya, enhetliga och belysta (hela tiden då det är mörkt ute) välkomstskyltar på alla fyra huvudinfallarna INNAN man kör in i Strömsund så att besökare /förbipasserande får ett fint välkomnande och bra intryck av orten.

Väljer man att inte göra nya/rusta upp dagens skyltar kan man lika gärna ta bort dem.

Med detta sagt behöver det inte vara en sådan malplacerad skylt som den vid infarten från Östersundshållet utan hellre skyltar som passar in i miljön och som kännetecknar orten.

Förslag till beslut

Förslaget är att man sätter upp nya, enhetliga och belysta (hela tiden då det är mörkt ute) välkomstskyltar på alla fyra huvudinfallarna till Strömsund.

✓3. Medgivande

Jag godkänner att mitt namn får publiceras på internet tillsammans med mitt förslag.

Nej , jag medger inte

När kommunfullmäktige behandlar mitt förslag vill jag närvara

Ja, jag vill närvara

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.334

§ 32 Medborgarförslag om Landön i Strömsund

Ett medborgarförslag är inlämnat med önskemål om att Landön inte ska planläggas för bebyggelse samt att befintliga byggnader skall kunna nyttjas av ideella föreningar.

Landön är i dagsläget inte ett utpekad område för landsbygdsutveckling i strandnära läge, så kallad LIS-område, och inte heller på annat sätt utpekad som ett område för exploatering eller för annan användning.

Strömsunds kommun har i dagsläget inte för avsikt att arrendera ut byggnaderna till ideella föreningar.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse
Medborgarförslag

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Medborgarförslaget avslås.

Diarienummer KS.2022.334

Medborgarförslag om Landön

Ett medborgarförslag är inlämnat med önskemål om att Landön inte ska planläggas för bebyggelse samt att befintliga byggnader skall kunna nyttjas av ideella föreningar.

Landön är i dagsläget inte ett utpekat område för landsbygdsutveckling i strandnära läge, så kallad LIS-område, och inte heller på annat sätt utpekat som ett område för exploatering eller för annan användning.

Strömsunds kommun har i dagsläget inte för avsikt att arrendera ut byggnaderna till ideella föreningar.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen avslår medborgarförslaget.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Björn Amcoff, Näringslivschef

Medborgarförslag till Strömsunds kommun

Undertecknade personer lämnar följande medborgarförslag gällande Landön i Strömsund.

Landön är en kommunägd, ca 3 ha stor ö med fast broförbindelse till Strömsund. Området nyttjas frekvent av kommuninvånare som ett rekreations- och strövområde. Tack vare sitt läge med gång- och cykelavstånd till Strömsunds centrum är platsen lättillgänglig för alla. Landön är välbesökt, förskolor och skolklasser har ön som ett populärt utflyktsmål samt som en plats för olika pedagogiska uteaktiviteter.

Landön har också betydande naturvärden och hyser, trots den lilla ytan, en mosaik av olika naturtyper med skog, skogsbyn, ängar och en lång, varierad strandlinje med rikt fågelliv. På ön finns en rad grillplantser samt av föreningen Landöns vänner nyligen rustad stig med gångbroar över vattnet. Stigen förbinder Landön med Hembygdsområdet där skyltning hänvisar till promenadslingor på Landön. Samma förening organiserar sedan fyra år tillbaka odlingsverksamhet i form av odlingslotter mitt på ön. En verksamhet som har vuxit och nu har nu 50- tal aktiva medlemmar.

Landön är viktig för Strömsunds invånare och bör förbli ett rekreativsområde samtidigt som Landöns naturvärden bevaras.

Strömsund tätort har inte andra områden med motsvarande värden som är tillgängliga för allmänheten. De anläggningar som finns i övrigt runt Strömsund är anpassade till olika idrott- och sportaktiviteter och har inte de speciella värden som Landön har.

Landön erbjuder en naturskön miljö med fina promenadstigar längs med vatten, möjlighet till avkoppling och umgänge vid grillplatserna samt en fin sandstrand som lämpar sig väl för barn då det är långgrund. De öppna ytorna sköts idag med slätter. En mindre del av gräsytan nyttjas för gemensam grönsaksodling. Flera föreningar erbjuder olika aktiviteter på Landön som fågelskådning och odlingskurser.

Vi föreslår att:

1. Landön i sin helhet bör inte planläggas för ny bebyggelse och inte heller bör marken avsättas som tomtmark.
2. Strömsunds samhälle skulle utarmas och tappa en del av sin attraktionskraft om Landön omvandlas till ett villaområde eller till annat privat nyttjande. På Landön finns några kommunägda byggnader som inte nyttjas för tillfället. Det finns ideella föreningarna som önskar nyttja dessa byggnader för föreningsverksamhet.

Med önskemål om att Strömsunds kommun stödjer ovanstående förslag:

Namn	Personnummer	Adress
Maja Ramsholm		
Peter Förlst		
Ulf Ramstedt		
Ulf Ramstedt		
Ulf Ramstedt		
Ulf Ramstedt		
Kristina Sten		
Bengt Strömstedt		
Mats Fredrikson		
Bengt Förlst		
Guhilla Orédd		
Carina Silfström		

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2022.275

§ 33 Motion om trafiksäkerhet vid skolor

Socialdemokraterna, via Bertil Johansson, har inkommit med en motion om att se över trafikmiljön kring skolorna i Strömsunds kommun.

Motionen gör gällande att både de kommunala vägarna, där kommunen själv kan ta beslut om åtgärder, och trafikverkets vägar, där kommunen kan driva frågan gentemot trafikverket, bör ses över gällande hastighet och andra aspekter.

Motionären yrkar att teknik- och serviceförvaltningen får i uppdrag att i samråd med kommunens skolor se över trafiksäkerheten och föreslå lämpliga åtgärder.

Teknik- och serviceförvaltningen, i samråd med barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, ställer sig positiv till en utredning av trafiksäkerheten vid kommunens skolor.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Motion

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut.

Motionen bifalls.

Diarienummer KS.2022.275

Motion om trafiksäkerhet vid skolor

Socialdemokraterna, via Bertil Johansson, har inkommit med en motion om att se över trafikmiljön kring skolorna i Strömsunds kommun.

Motionen gör gällande att både de kommunala vägarna, där kommunen själv kan ta beslut om åtgärder, och trafikverkets vägar, där kommunen kan driva frågan gentemot trafikverket, bör ses över gällande hastighet och andra aspekter.

Motionären yrkar att teknik- och serviceförvaltningen får i uppdrag att i samråd med kommunens skolor se över trafiksäkerheten och föreslå lämpliga åtgärder.

Teknik- och serviceförvaltningen, i samråd med barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, ställer sig positiv till en utredning av trafiksäkerheten vid kommunens skolor.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktiges beslut. Motionen bifalls.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Anneli Svensson, kommundirektör

Bilagor

Motion

Beslut skickat till

Teknik- och serviceförvaltningen

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Motionären



Motion om trafiksäkerhet vid skolor

Att barnen i hela Strömsunds kommun kan ta sig till och från våra skolor på ett säkert sätt är väldigt viktigt och därför vill vi att trafikmiljön runt skolorna ses över. Både hastigheten förbi skolorna och andra aspekter behöver utredas. Vissa vägar är kommunala där vi själva kan besluta om vissa åtgärder medan andra är trafikverkets där åtgärdsförslaget skulle kunna vara att driva frågan mot trafikverket.

Vi yrkar att:

- Teknik och Serviceförvaltningen får i uppdrag att i samråd med kommunens skolor se över trafiksäkerheten och föreslå lämpliga åtgärder.

Bertil Johansson (S)

den 24 januari 2023

Diarienummer KS.2022.826

§ 15 Motion om mindre barngrupper i förskolan

En motion har lämnats in av Kristina Ström, Vänsterpartiet.

Motionens förslag innefattar egentligen två olika typer av förslag som både kan sammanfalla men inte helt säkert.

Det ena förslaget innebär en garanti för maxantal barn per personal, i motionen sätts detta till 15 barn per 3 personal.

Det andra förslaget innebär att ingen barngrupp får vara större än 15 barn.

Kortfattat skulle båda förslagen innebära omfattande ekonomiska och organisatoriska ingrepp. Ekonomiskt skulle det betyda en omfördelning av befintlig resurs och organisatoriskt skulle det också innebära vissa utmaningar (exempelvis finns det 5-årsgrupper som är fler än 15 barn) och detaljstyra rektorernas möjligheter att leda det pedagogiska arbetet.

Ett mer omfattande utredningsarbete för att utreda förutsättningarna ur flera perspektiv skulle behöva verkställas för att i detalj utreda konsekvenser av förslagen i följande perspektiv:

- Pedagogiska konsekvenser
- Budget och ekonomi
- Lokalfrågor
- Bemanning

Motionen föreslår endast genomförandeåtgärder och inga utredningsåtgärder.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Motion

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Motionen avläs.

Diarienummer KS.2022.826

Svar på motion om mindre barngrupper i förskolan

Motionens förslag innefattar egentligen två olika typer av förslag som både kan sammanfalla men inte helt säkert.

Det ena förslaget innebär en garanti för maxantal barn per personal, i motionen sätts detta till 15 barn per 3 personal.

Det andra förslaget innebär att ingen barngrupp får vara större än 15 barn.

Kortfattat skulle båda förslagen innebära omfattande ekonomiska och organisatoriska ingrepp. Ekonomiskt skulle det betyda en omfördelning av befintlig resurs och organisatoriskt skulle det också innebära vissa utmaningar (exempelvis finns det 5-årsgrupper som är fler än 15 barn) och detaljstyra rektorernas möjligheter att leda det pedagogiska arbetet.

Ett mer omfattande utredningsarbete för att utreda förutsättningarna ur flera perspektiv skulle behöva verkställas för att i detalj utreda konsekvenser av förslagen i följande perspektiv:

- Pedagogiska konsekvenser
- Budget och ekonomi
- Lokalfrågor
- Bemanning

Motionen föreslår endast genomförandeåtgärder och inga utredningsåtgärder.

Förslag till beslut

Förvaltningschefen föreslår att motionen avslås utan vidare åtgärd.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, Tomas Sjövall, Förvaltningschef

Beslut skickas till

Motionären
Barn- kultur och utbildningsförvaltningen

Bilagor

Motion



STRÖMSUNDS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2022 -11- 25	
Dnr KS 2022.826	Dpl 644

Motion om mindre barngrupper i förskolan

Förskolorna i Strömsunds kommun lider av stor personalomsättning och få personal som är utbildade till barnskötare eller förskollärare¹. De senaste åren har förskolorna också tappat kompetenta förskollärare och barnskötare som idag jobbar med annat. Dessutom finns en trend i Strömsunds kommun att de som utbildat sig till förskollärare de senaste åren hellre jobbar i skolan, få vill jobba i förskolan trots att de utbildat sig till förskollärare.

Skolverket ger idag riktmärken för barngruppernas storlek baserat på ålder och dessutom finns det statsbidrag att söka som ska användas för att minska barngruppernas storlek.

Skolverkets riktmärke för barngruppernas storlek är:

- 6–12 barn för barn 1-3 år
- 9–15 barn för barn 4-5 år²

Idag är barngrupperna mycket större än så, i Strömsunds tätort ligger gruppernas storlek på 19-24 barn per grupp. Så här kan det inte fortsätta. Vi menar att förskolan måste prioriteras högre. Kompetent personal, lagom storlek på barngrupperna och personaltäthet är avgörande faktorer för att barnen ska vara trygga och utvecklas i förskolan vilket är viktigt eftersom åren i förskolan ger viktiga förutsättningar för skolgången. Detta är också grundläggande förutsättningar för bra arbetsmiljö och ger förutsättningar för att personalen ska känna att de klarar sitt uppdrag och kan göra det pedagogiska arbete de är utbildade för.

Med anledning av detta motionerar Vänsterpartiet om:

- Att Strömsunds kommun inför ett tak om maximalt 15 barn per barngrupp och minst 3 pedagoger per barngrupp. Med pedagoger menas de barnskötare och förskollärare som jobbar i direkt kontakt med barnen ute i verksamheten, alltså inte kökspersonal/städ/chefer/övrig personal.

Vänsterpartiet i Strömsund genom

Kristina Ström

¹ <https://www.skolverket.se/skolutveckling/statistik/sok-statistik-om-forskola-skola-och-vuxenutbildning?sok=SokA&kommun=2313&vform=10&run=1>

² <https://www.skolverket.se/regler-och-ansvar/ansvar-i-skolfragor/ratt-till-forskola#h-Barngrupperstorlekochsammansattning>

den 24 januari 2023

Diarienummer KS.2023.1

§ 7 Ny skolchef Hjalmar Strömerskolan

Enligt skollagen 2 kapitlet 8 a § ska huvudmannen utse en skolchef som ska biträda huvudmannen med att se till att de föreskrifter som gäller för utbildningen följs i huvudmannens verksamhet inom skolväsendet. Inom Framtids- och utvecklingsförvaltningen finns funktionen skolchef inom förvaltningschefens uppdrag och ansvarsområde.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen utser, enligt skollagen 2 kapitlet 8 a §, förvaltningschef Anna Backman Wikström till skolchef för Hjalmar Strömerskolan från den 1 mars 2023.

Diarienummer KS.2023.1

Ny skolchef för Hjalmar Strömerskolan

Beskrivning av ärendet

Enligt skollagen 2 kapitlet 8 a § ska huvudmannen utse en skolchef som ska biträda huvudmannen med att se till att de föreskrifter som gäller för utbildningen följs i huvudmannens verksamhet inom skolväsendet. Inom Framtids- och utvecklingsförvaltningen finns funktionen skolchef inom förvaltningschefens uppdrag och ansvarsområde.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen utser, enligt skollagen 2 kapitlet 8 a §, förvaltningschef Anna Backman Wikström till skolchef för Hjalmar Strömerskolan från den 1 mars 2023.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

, Anneli Svensson, Kommundirektör

Beslut skickas till

Anna Backman Wikström

den 14 mars 2023

Diarienummer HJALM.2023.89

§ 34 Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2022

Enligt 3 kapitlet 10 § i Patientsäkerhetslagen (PSL) ska vårdgivaren senast den 1 mars varje år upprätta en patientsäkerhetsberättelse. I den ska det framgå hur patientsäkerhetsarbetet har bedrivits under föregående kalenderår, vilka åtgärder som har vidtagits för att öka patientsäkerheten och vilka resultat som uppnåtts.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Patientsäkerhetsberättelse 2022

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har tagit del av Patientsäkerhetsberättelsen för 2022.

Diarienummer HJALM.2023.89

Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats inom gymnasieskolan 2022

Enligt 3 kapitlet 10§ i Patientsäkerhetslagen (PSL) ska vårdgivaren senast den 1 mars varje år upprätta en patientsäkerhetsberättelse. I den ska det framgå hur patientsäkerhetsarbetet har bedrivits under föregående kalenderår, vilka åtgärder som har vidtagits för att öka patientsäkerheten och vilka resultat som uppnåtts.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av Patientsäkerhetsberättelsen för 2022.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Anna Backman Wikström,
förvaltningschef

Beslut skickas till

Framtids- och utvecklingsförvaltningen Ralf Sjödin

Bilagor

Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats, EMI. Gymnasiet VT/HT 2022



Patientsäkerhetsberättelse för elevhälsans medicinska insats, EMI. Gymnasiet VT/HT 2022

Datum och ansvarig för innehållet

2022-00-00

Linnéa Jonsson Skolsköterska och MLA för EMI

Ralf Sjödin Verksamhetschef för EMI

Innehåll

Sammanfattning	3
Struktur.....	3
Verksamhetens mål för patientsäkerhetsarbetet	3
Mål	4
Ansvar för patientsäkerhetsarbetet	4
Rutiner för egenkontroll samt vilken egenkontroll som genomförts under året.....	5
Process.....	5
Vilka åtgärder som genomförts för ökad patientsäkerhet.....	5
Rutiner för att identifiera risker i verksamheten	5
Rutiner för händelseanalyser	6
Informationssäkerhet	6
Samverkan för att förebygga vårdskador	6
Hälso- och sjukvårdspersonalens rapporteringsskyldighet/klagomål och synpunkter	7
Sammanställning och analys	7
Samverkan med patienter och närstående	7
Resultat och analys.....	7
Verksamhetsansvar.....	7
Personalresurser	7
Lokaler och utrustning	8
Verksamhetsarbete Hälsobesök.....	8
Hälsofrämjande och Sjukdomsförebyggande arbete	9
Vaccinationer	10
Klagomål och synpunkter.....	10
Riskanalys	11
Mål och strategier för kommande år	11

Sammanfattning

Det övergripande målet för Elevhälsans medicinska insats, EMI är att allt arbete ska ske på ett sådant sätt att risken för vårdskador är låga. Med utgång från styrande lagkrav och gällande riktlinjer finns verksamhetens processer identifierade och säkrade genom lokala rutiner och beskrivningar av processerna. Dessa finns beskrivna i verksamhetens ledningssystem och finns tillgängliga i verksamhetens metodbok.

Prioriterade områden under 2022 har varit:

- För att förebygga skolrelaterade ohälsosfaktorer, utveckling av sammanställning och återrapportering av statistik från genomförda hälsobesök på skolnivå till rektor och övriga medarbetare i skolan
- Upphandling av skolläkare

Åtgärder som vidtagits under 2022 är:

- De hälsosamtal som genomfördes under VT22 sammanfattades och delgavs med rektor/verksamhetschef för EMI samt med elevhälsoteamet.
- Tidigare skolsköterska Annelie Petterson som varit tillförordnad MLA avslutade sin tjänst. Ny MLA är utsedd till Linnéa Jonsson som är ny skolsköterska med medicinsk bakgrund.
- Skolsköterska Linnéa Jonsson är utsedd till underadministratör för ProRenata på Hjalmar Strömerskolan.

Delar av målen för verksamhetens patientsäkerhetsarbete bedöms under 2022 vara uppfyllda. Då ingen skolsköterska fanns på plats under dec 2021 – mars 2022 stod verksamheten stilla, trots detta visar resultatet att hälsobesöket i årskurs 1 har kunnat erbjudas och genomföras till i stort sätt samtliga elever under vårterminen 2022.

Skolläkaren fanns tillgängligt under vårterminen, men avslutade sedan sin tjänst inför höstterminen. Detta har medfört svårigheter då elever inte fått den vård de är berättigade till genom skolan, utan har behövt söka sig till regionen istället för bl.a. ryggkontroller samt skyttekontroller. Även vaccinationer har fördröjts i brist på skolläkare som kan ordinera dessa.

Inga läkemedel har kunnat delas ut av skolsköterskan under höstterminen då ingen skolläkare funnits tillgänglig för generell ordination av läkemedel.

Struktur

Verksamhetens mål för patientsäkerhetsarbetet

SFS 2010:659, 3 kap. 1 § och SOSFS 2011:9, 3 kap. 1 §

Kvalitetsmått som fokuserar på fem områden, används för att säkra verksamhetens kvalitet och patientsäkerhet. Både vid organisering, införande av rutiner och vid utvärdering och uppföljning.

- Verksamhetsansvar
- Personalresurser
- Lokaler och utrustning
- Verksamhetsarbete

-
- Elevernas inlärningsmiljö/EMI:s arbete i den samlade elevhälsan

Mål

- Uppnå ett högt elevdeltagande i hälsobesöken
- Uppnå en hög vaccinationstäckning
- Upprätthålla en säker vaccinationsprocess
- Arbetet ska vara hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande
- Journalhantering, dokumentation och adekvat utrustning ska ge en god patientsäkerhet
- EMI's uppdrag ska vara välkänt, elever och vårdnadshavare ska tydligt veta vad de kan förvänta sig av EMI

Strategier för att nå uppsatta mål

- EMI ska erbjuda samtliga elever de föreskrivna hälsobesöken
- EMI ska erbjuda kompletterande vaccinationer enl. gällande föreskrifter till ofullständigt vaccinerade elever
- Säkerställa hantering av läkemedel
- Eleverna ska ha möjlighet att uppsöka EMI för enklare sjukvårdsinsatser och elever med hälsoproblem ska erbjudas extra besök
- Utrustningen kalibreras enligt rutin.
- Information om EMI ges via flera informationskanaler

Ansvar för patientsäkerhetsarbetet

SFS 2010:659,3 kap. 9 § och SOSFS 2011:9, 7 kap. 2 §, p 1

- Vårdgivaren, Kommunstyrelsen har det yttersta ansvaret för patientsäkerhetsarbetet och ska utse en verksamhetschef
- Verksamhetschef:
 - planerar, leder, kontrollerar, dokumenterar och redovisar arbetet
 - ansvarar för att upprätta rutiner, riktlinjer och arbetssätt utifrån gällande lagstiftning och styrdokument
 - har till uppgift bedöma om arbetssätt eller rutiner behöver förändras för att förhindra uppkomst av vårdskador utifrån riskbedömningar och inkomna avvikelserapporter, klagomål eller synpunkter
- Verksamhetens medarbetare:
 - ska i sitt dagliga arbete följa verksamhetens ledningssystem
 - ansvarar för att rapportera risker eller händelser som medfört eller kunnat medföra en vårdskada
 - har ansvar att ta emot synpunkter eller klagomål
- Rektor ska genom sitt personal-, arbetsmiljö och ekonomiska ansvar för EMI se till att skolsköterska finns anställd och att lokaler är ändamålsenliga, ordentligt utrustade och uppfyller kraven på sekretess

Rutiner för egenkontroll samt vilken egenkontroll som genomförts under året

SOSFS 2011:9 5 kap. 2 §

Egenkontroll	När	Hur	Vem
Antal avvikelserapporter	December Juni	Sammanställning och analys	Verksamhetschef
Andel genomförda hälsobesök enl. basprogram	December Juni	Journalssystem	Skolsköterska
Andel genomförda hälsobesök för nyanlända elever	December Juni	Journalssystem	Skolsköterska
Antal genomförda vaccinationer individuell ordination	December Juni	Journalssystem	Skolsköterska
Antal - planerade besök - oplanerade besök - skolläkarbesök	December Juni	Journalssystem	Verksamhetschef
Temperaturavläsning på kylskåp	Varje vecka	Antecknas på temperatur kurva	Skolsköterska
Genomgång läkemedelsförråd	Augusti Januari	Utgångna läkemedel, kasseras	Skolsköterska
Journalgranskning	1 g/termin	Skolskötersketrän	Verksamhetschef och skolsköterskor
Årlig genomgång av Medicintekniska produkter	Juni	Enl. service avtal	Skolsköterska

Samtliga egenkontroller för skolsköterska har genomförts under 2022.

Process

Vilka åtgärder som genomförts för ökad patientsäkerhet

SFS 2010:659, 3 kap. 10 § p 1-2

- MLA utsedd.
- Skolsköterska utsedd till MLA har gått en kortare utbildning för uppdraget under HT 22.

Rutiner för att identifiera risker i verksamheten

SOSFS: 2011:9, 5 kap. 1 §

- Medarbetare ansvarar för att alla typer av oförutsedda händelser som kan antas ha ett samband med kvalitetsbrister eller som kan ge upphov till vårdskada eller risk för vårdskada rapporteras
- Uppföljning av årshjul görs 4 gånger per år på yrkesträffar. Syftet med avstämningen är att säkerställa genomförandet av hälsobesök och vaccinationer. Skolsköterskan har inte haft möjlighet att medverka på yrkesträffar under 2022.

Rutiner för händelseanalyser

SFS 2010:659, 3 kap. 3§

Uppmärksammade och inrapporterade risker ansvarar verksamhetschef för att analysera och bedöma. Verksamhetschef utreder tillsammans med tillförordnad MLA varje rapport med en orsaksanalys samt en klassificering av sannolikhet och allvarlighetsgrad. Med en bedömningsmall som stöd. I de fall en högre medicinsk kompetens krävs har skolläkare den rådgivande funktionen. Åtgärder samt bedömning om Lex Maria anmälan görs utifrån vad som framkommer i utredningen.

Informationssäkerhet

HSLF-FS 2016:40, 7 kap. 1§

Kollegial journalgranskning har ej genomförts enl. egenkontrollplan, detta på grund av att det inte samordnats några kollegiala träffar under 2022. Enligt egenkontrollplanen skall journaler granskas kollegialt genom en granskningsmall för att säkra upp dokumentationen.

En övergripande rutin för informationshantering och dokumentation finns i Prorenata som gäller samtliga användare.

Samverkan för att förebygga vårdskador

SOSFS: 2011:9,4 kap. 6 §

Samverkan sker mellan EMI i grundskolan och gymnasiet i Strömsunds kommun. Skolsköterskor deltar på gemensamma yrkesträffar. Vilket gör att lärdomar kring patientsäkerhet delges de båda verksamheterna oavsett vårdgivare. Extern samverkan sker med region Jämtland Härjedalen både regionalt och lokalt.

- Rutiner för remittering till länssjukvård (ögonmottagning, öronmottagning, barn-ungdomsmottagning, ortopedmottagning)
- Avtal med medicintekniska avdelningen samt tekniska avdelningen vid hörcentralen för kalibrering och service av medicinsktekniska produkter samt audiometer
- Primärvården: hälsoundersökning och vaccinationsbedömning av nyanlända elever
- Länsövergripande riktlinje för samarbete vid placering i familjehem eller HVB
Samverkan med andra kommuner:
- Skolsköterskor med MLA funktion och verksamhetschefer i länet har nätverksmöten 4 gånger per läsår
- Journaler inhämtas alternativt skickas skyndsamt efter inkomna medgivanden/rekvisitioner

Hälso- och sjukvårdspersonalens rapporteringsskyldighet/klagomål och synpunkter

SFS 2010:659, 6 kap. 4 §, SOSFS 2011:9, 5 kap. 3 §

- Medarbetare rapporterar händelser som orsakat vårdskada eller riskerat att orsaka en vårdskada på avsedd blankett
- Den person inom verksamheten som skriftligen eller muntligen mottar klagomål eller synpunkter ansvarar för att det hanteras i enlighet med förvaltningens klagomåls-/synpunktsrutin
- Samtliga inkomna klagomål och synpunkter ska rapporteras till verksamhetschef för EMI

Sammanställning och analys

SOSFS 2011:9, 5 kap. 6 §

Verksamhetschef ansvarar för att sammanställa och analysera inkomna rapporter, klagomål och synpunkter i patientsäkerhetsberättelsen. I analysen undersöks eventuella samband utifrån de rapporterade händelsernas karaktär.

Samverkan med patienter och närstående

SFS 2010:659 3 kap. 4 §

Den medicinska insatsen i elevhälsan arbetar alltid för ett samarbete med elev och vårdnadshavare kring elevens hälsa utifrån elevens ålder och mognad. Elev och vårdnadshavare är alltid delaktiga när insatser planeras inom EMI. Alla insatser återkopplas och följs upp tillsammans med elev och vårdnadshavare. Samtycke till undersökning, vård eller behandling är i de flesta fall muntligt. Vid vaccinationsverksamhet inhämtas alltid ett skriftligt samtycke. Information om verksamheten lämnas skriftligt, muntligt och genom kommunens websida. Elev och vårdnadshavare har alltid möjlighet att lämna klagomål och synpunkter på verksamheten muntligt eller skriftligt.

Resultat och analys

SFS 2010:659, 3 kap. 10 § p 3

Verksamhetsansvar

Verksamhetschefen för EMI på gymnasiet är rektorn, men då rektorn inte har medicinsk kunskap har skolsköterskan fått uppdraget som MLA.

Personalresurser

Grundbemanningen för skolsköterska på gymnasieskolan är 80 %, med ett tillägg av 20% för MLA-uppdraget. Aktuell skolsköterska studerar till distriktsköterska.

En skolläkare tjänstgjorde sedan höstterminen 2020 på samtliga skolor med en tjänstgöringsgrad i både grundskolan och gymnasieskolan på 150-200 timmar/ läsår utifrån elevernas- och skolornas behov, men avslutade sitt uppdrag på gymnasieskolan under vårterminen 2022. Sedan dess har ingen ny läkare anlitats.

Analys

Bemanning av skolsköterska bedöms vara gott. Insatser enl. basprogram, vaccinationsprogram och öppen mottagning kan bedrivas, dock kan inte skolsköterskan själv ordinera vaccinationer eftersom vidareutbildning saknas och det finns under hösten inte heller en läkare tillgänglig för detta. Skolsköterskan arbetar för att vara tillgänglig för eleverna då det kan ses som en del i det hälsofrämjande arbetet. Elevhälsoteamets arbete tar mycket av skolsköterskans arbetstid motsvarande 1 ½ arbetsdag/vecka, vilket periodvis under läsåret påverkar skolsköterskans lagstadgade arbete. Skolläkaren fanns tillgänglig under vårterminen men avslutade sitt uppdrag innan höstterminens start. Detta har medfört en problematik där skolsköterskan inte får dela ut läkemedel i brist på generell läkemedelsordination, vaccinationer har blivit uppskjutna eller hänvisade till extern instans, skyttekontroller samt ryggkontroller har även de blivit hänvisade till extern instans. Detta har medfört en risk för fördröjd/utebliven vård.

Lokaler och utrustning

Mål	Journalhantering, dokumentation och adekvat utrustning ska ge en god patientsäkerhet.
Strategi/er	Kalibrering av audiometrar samt medicinteknisk utrustning enl. kalibreringsplan.
Åtgärd 2022	Planerade yrkesträffar för journalgranskning.
Resultat	Kalibrering av övrig utrustning har skett enl. kalibreringsplan. Journalgranskning har ej genomförts.
Analys	Journalgranskning samt Prorenata på dagordning ger möjlighet till diskussioner om journalföring och utvecklar medarbetarnas kompetens i journalsystemet samt för arbetet med att uppnå en enhetlig dokumentation framåt. Dokumentation i journaler är avgörande för uppföljning och utvärdering av EMI's kontakter med enskilda elever. Tillförlitlig och konsekvent genomförd dokumentation är en förutsättning för kvalitetssäkringen av det individinriktade hälsoarbetet. Då inga yrkesträffar samordnats har inte heller journalgranskning kunnat genomföras.

Verksamhetsarbete

Hälsobesök

Mål	Uppnå ett högt elevdeltagande i hälsobesöken.										
Strategi/er	EMI inom gymnasiet ska erbjuda samtliga elever de föreskriva hälsobesöken.										
Åtgärder VT 2022	Samtliga elever erbjuds hälsobesök. Genomförande av hälsobesök med elever som tackat ja. Vid uteblivet besök kallas eleven ytterligare 1 gång.										
Resultat F. 2004	BF	BA	EK	EE	FT	HA	IN	NA	SA	TE	VO
Andel genomförda	100%	42,86%	5%	36,36%	50%	90%	100%	70%	33,33%	100%	75%

Tackat nej/uteblivit	0	8	5	7	10	1	0	3	2	0	1
Analys	<p>Hälsobesök i årskurs 1 på gymnasiet är ett erbjudande, och deltagarantalet varierar stort mellan olika klasser. Om elever varit frånvarande vid skolsköterskans erbjudande i klass, tilldelades eleven en tid för hälsobesök vid ett senare tillfälle.</p> <p>Antalet genomförda hälsobesök på programmen IMA, IMS eller IMY redovisas inte, då andelen genomförda besök skulle bli missvisande utifrån elevantalet. På programmen finns det elever som kan ha gått på programmet i flera år.</p>										

Hälsofrämjande och Sjukdomsförebyggande arbete

Mål	Arbetet ska vara hälsofrämjande och sjukdomsförebyggande.				
Strategi/er	<p>Eleverna ska kunna uppsöka EMI för enklare sjukvårdsinsatser.</p> <p>Elever med hälsoproblem ska erbjudas extra besök.</p> <p>Extra hälsoundersökning skytteelever.</p> <p>Extra hörselscreening årskurs 3 bygg-, fordon- och industriprogrammet</p>				
Åtgärder 2021	Skolsköterskan har haft öppen mottagning och planerad mottagning.				
Resultat					
Skytte elever	Åk 1 HT22 100 %	Åk 2 HT22 100%	Åk 3 HT22 100%-		
Hörselscreening	BA1 VT 22 100%	FT1 VT 22 100%	IN1 VT 22 100%		
Antal besök	Planerade 214	Spontana 160	Uteblivna 32	Administrativa 230	
Analys	<p>I resultatet visas även antalet administrativa besök då det även sker ett stort antal administrativa åtgärder utan fysiska besök. Vilka inte är synliga för andra inom verksamheten men som har betydelse för den enskilda eleven och upptar en stor del av skolsköterskans arbetstid.</p> <p>Hörselscreening för Åk1 BA, FT samt IN genomfördes i samband med hälsobesöket som skedde på plats i deras egna lokaler. Samtliga elever screenades, om de ej var närvarande kallades de till skolsköterskemottagningen vid ett annat tillfälle.</p> <p>Extra hörselscreening i Åk 3 BA, FT samt IN, genomfördes under maj månad, där samtliga erbjöds en hörselundersökning, dock något problematiskt då flera av eleverna vid denna tidpunkt hade APL på annan plats vilket försvårade att hitta en passande tid för screening. Vid tecken på hörselnedsättning skickades remiss till hörselmottagningen vid Östersunds sjukhus.</p> <p>Skytteelever som kontrollerats med avvikande värden har hänvisats till hälsocentralen i brist på kolläkare.</p>				

Vaccinationer

Mål	EMI ska arbeta för att uppnå en hög vaccinationstäckning.	
Strategi/er	EMI ska erbjuda kompletterande vaccinationer enl. gällande föreskrifter till ofullständigt vaccinerade elever. EMI ska erbjuda elever på VO prog. Hepatit B vaccinering.	
Åtgärder 2022	Genomgång och bedömning av vaccinationsstatus för elever i årskurs 1 samt nyanlända elever har skett.	
Vaccination	Individuellt vaccinationsprogram	VO 1 Hepatit B
Resultat	0 givna doser	6 givna doser
Analys	Vaccinationer har erbjudits aktuella elever. På VO vaccineras samtliga elever som inte har redan har ett skydd mot hepatit B. VO1 VT 22 fick under våren påbörjad vaccination med Hepatit B, de fick 2 av 3 planerade doser. Dock blev den tredje dosen utebliven relaterat till att läkaren slutade sin tjänst innan han ordinerade fortsatt vaccinering och skolsköterskan har inte behörighet att ordinera vaccin. Av samma anledning är VO1 HT 22 ovaccinerade för Hepatit B.	

Mål	Upprätthålla säker vaccinationsprocess
Strategi/er	Säkerställa hantering av läkemedel. Medicinskt klassade kylskåp.
Åtgärder 2021	Kontroll av kylskåpstemperatur 1 gång/vecka. Genomgång av läkemedelsförråd 2 ggr/läsår.
Resultat	Inga avvikande temperaturer i mottagningens kylskåp har uppmätts. Läkemedel kasseras fortlöpande vid utgången datum.
Analys	Hantering av vaccin och läkemedel har skett enligt riktlinje.

Avvikelser, händelser och vårdskador

3 avvikelser på skytteelever som fått utebliven vård pga brist på skolläkare, eleverna hänvisades till sin egen hälsocentral för kontroll. Dessa skrivna av skolsköterska och delgivna till enhetschef/rektor.

Klagomål och synpunkter

Inget klagomål rörande verksamheten, EMI har inkommit på gymnasiet. Att inga eller få klagomål och synpunkter kommer in på verksamheten tyder inte på att verksamheten håller hög kvalitet inom samtliga områden. Elever och vårdnadshavares synpunkter är viktiga i utvecklingen av verksamheten. Därför behöver inhämtandet och tillvaratagandet av dessa öka.

Risikanalyt

En risk har identifierats då ingen skolläkare funnits tillgänglig under höstterminen för undersökningar eller ordinationer av vaccin och läkemedel, samt att nuvarande skolsköterska inte har kompetens för att själv ordinera vaccin. Skolsköterskan har istället hänvisat de akuta ärendena till regionens hälsocentraler.

Mål och strategier för kommande år

Hälsobesöken kan ha stor betydelse för elevens hälsa både på kort och långsikt, av den anledningen är det viktigt att fortsätta bevaka att samtliga elever nås av erbjudandet och tar del av insatserna. Hälsobesöken och vaccinationer är viktiga områden i skolsköterskans främjande och förebyggande arbete.

Prioriterade områden under 2023 är

- För att förebygga skolrelaterade ohälsosfaktorer, fortsatt utveckling av sammanställning och återrapportering av statistik från genomförda hälsobesök på skolnivå till rektor och övriga medarbetare i skolan.
- Rekrytering av skolläkare.
- Rekrytering av skolsköterska.

den 24 januari 2023

Diarienummer KS.2022.759

§ 10 Utredning av resultat och nöjdhet av upphandlingskontorets arbete

Enligt svar på en motion i mars 2022 (ärende KS.2021.422) skulle en utvärdering av kundnöjdhet av genomföras bland kommunens beställare. Denna har genomförts och även information om Upphandlingskontorets egna utvärderingar har tagits med.

Kommunen har sedan beslut om utredningsuppdraget även infört e-handelssystem vilket har stor påverkan på information om avtal och förenkling när man gör beställningar, det gör dessutom att budgetansvariga får större kontroll över verksamhetens kostnader då de godkänner beställningar innan de görs och inte när fakturan kommer.

Underlag till beslut

Resultat av utredning

Bilaga, rapport kundnöjdhet

Bilaga, Utvärdering

Bilaga, utredning GNU

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har tagit del av utredningen.

Diarienummer KS.2022.759

Resultat av utredning av resultat och kundnöjdhet angående upphandlingskontorets arbete

Sammanfattning

Enligt svar på en motion i mars 2022 (ärende KS.2021.422) skulle en utvärdering av kundnöjdhet av genomföras bland kommunens beställare. Denna har genomförts och även information om Upphandlingskontorets egna utvärderingar har tagits med.

Kommunen har sedan beslut om utredningsuppdraget även infört e-handelssystemt vilket har stor påverkan på information om avtal och förenkling när man gör beställningar, det gör dessutom att budgetansvariga får större kontroll över verksamhetens kostnader då de godkänner beställningar innan de görs och inte när fakturan kommer.

Beskrivning av ärendet

Kommundirektör fick av KF i maj uppdrag att utreda resultatet av och nöjdheten med de avtal som görs gemensamt i länet av Upphandlingskontoret i Östersund, genom den gemensamma nämnd (GNU) där Strömsunds kommun ingår. Detta utifrån en motion som lämnats in från Sara Kjellsdotter (S).

Sara lyfter i motionen att det finns en pedagogisk svårighet att få till avtalstrohet då anställda kan hitta billigare produkter utanför avtal. Hon önskar en utredning som visar på hur stor nöjdheten är med upphandlade varor och tjänster, hur bra kvaliteten är på dessa, hur lätt det är att beställa och om dessa avtal ger lägre eller högre kostnader direkt och indirekt.

Motionen besvarades i mars 2022 av teknik-och serviceförvaltningen. I det svaret föreslogs en utvärdering av beställarnas upplevelser av att beställa, kvalitet på produkter och tjänster, nöjdhet med leverantörer, avvikelserhantering, mm. Denna är genomförd och dessutom redovisas resultatet från Upphandlingskontorets senaste kundnöjdhetsmätning.

Bakgrund

Strömsunds kommun har ingått i den gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan (GNU) sedan 2009 och där ingår samtliga av länets kommuner samt några bolag och förbund.

Upphandlingsregelverket har de senaste 15 åren förändrats och ställer högre och högre krav på upphandlande myndigheter, med sanktionsmöjligheter för felaktiga inköp. Detta gör att kommunen inte ensam kan försörja sin organisation med avtal, det skulle kräva fler upphandlare och kontinuerlig kompetensutveckling vilket är både dyrt och det är ofta svårt att hitta personal. Att samarbeta kring avtal ger mervärden både i kompetensförsörjning och i

lägre priser, exakt hur mycket lägre och hur mycket bättre är dock svårt att svara på eftersom vi inte har en situation som vi kan jämföra med då lagstiftningen såg annorlunda ut år 2009.

Det är dock rimligt att anta att större volymer i ramavtalen ger lägre priser samt att den administrativa kostnaden blir lägre per kommun om avtalet tas fram för åtta kommuner. Det är inte aktuellt att inte upphandla alls, det strider mot lagstiftningen och skulle göra det administrativt betungande för beställare som skulle behöva konkurrensutsätta varje inköp.

Upplevda svårigheter med att följa avtal och få bra priser

Det finns, och kommer alltid att finnas, varor som går att hitta billigare utanför avtal. När Upphandlingskontoret upphandlar ett varuavtal så skapar upphandlaren tillsammans med sakkunniga från varje kommun en varukorg där de mest köpta produkterna tas med för att få ett så bra pris som möjligt på dem under avtalstiden. För resterande produkter inom avtalet kan priset vara högre än vad det är på marknaden i övrigt. Men för det totala inköpet inom avtalsområdet blir det för kommunen billigare.

I upphandling av varor och tjänster ställs även krav som beställaren inte ser, det kan var miljökrav, sociala krav, arbetsrättsliga krav, mm. Det för att säkerställa att leverantören prioriterar hållbarhet inom flera områden. Det kostar men är inget som beställaren upplever som en högre kvalitet när den använder produkten eller tjänsten.

Kommunens utsedda beställare får utbildning och kontinuerlig information om varför det kan vara så att vissa produkter är dyrare och de har alltid möjligheten att föra in nya produkter på avtalet om det genom förändrade behov uppstår önskan om andra produkter än de avtalade.

Sammanfattning av utvärdering av beställarorganisationen

En utvärdering av beställarorganisationen gjordes även 2018 men då vi i år infört e-handelssystem och motionen om utredningen inkom, så lades frågor till som inte fanns med 2018. Så denna gång är det mer en utvärdering av beställningarna och mindre om själva organisationen.

Generellt är beställarna nöjda med avtalen, så stor andel som 90 % svarar att de är nöjda. Man är även nöjd med kvaliteten på produkter och hur beställningar görs. Dock är denna genomförd innan vi införde e-handelssystem så utvärderingen måste läsas utifrån hur beställningar lades innan 12 oktober i år. Se bilaga Utvärdering beställarorganisationen 2022.

Upphandlingskontorets utvärdering av kundnöjdhet

Upphandlingskontoret gör varje år kundnöjdhetsundersökningar. I den senaste mätningen från september 2021 svarade 76 personer (36 %) på enkäten som skickades ut. Frågorna utgår från Östersunds kommuns kvalitetsdimensioner i kvalitetsindex samt nöjdhetsindexfrågor baserade på SKR:s modell.

Kvalitetsindex hamnade på 85 av 100 och nöjdhetsindex på 81 av 100, det är då de högsta indexvärdena som getts sedan 2012. Enkätresultatet bifogas som bilaga.

Självva samarbetet utreddes också av externa part 2018, bifogat finns en presentation av den utredningen. I samband med detta gick Åre kommun ut ur samarbetet och satsade resurser på en egen upphandlingsorganisation med ca 4-5 anställda. Åre har sedan 2022 kommit tillbaka i samarbetet.

I samarbetet pågår konstant verksamhetsutveckling där kommunerna via sina kontaktpersoner och sina sakkunniga har stort inflytande i Upphandlingskontorets arbete.

Införande av e-handelssystem

Under 2022 har kommunen infört e-handelssystemet Visma Proceedo. Det gör att det blir lättare för beställarna att hitta de produkter de behöver utan att behöva veta vilken leverantören är. På sikt ska inte beställare behöva leta information själv i avtalskatalog eller hos leverantörers hemsidor, alla avtal ska finnas med minst information i Proceedo. Men då vi har många avtal så är det en övergångsperiod då det kan vara så att beställarna behöver söka information i avtalskatalogen också.

Visma Proceedo leder också till att betällningar attesteras/godkänns i förväg, vilket gör att chefer har större kontroll över om inköpet ryms inom budget eller inte. Tidigare, och för köp som fortfarande görs utanför Proceedo, så kunde det vara så att kostnaden blev synlig för chef först när fakturan kom och varorna var levererade.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige har tagit del av utredningen.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen, Camilla Hulkki, Upphandlingsamordnare

Beslut skickas till

Sara Kjellsdotter
Teknik- och serviceförvaltningen

Bilagor

Utvärdering beställarorganisationen 2022

Utredning av GNU 2018

Rapport kundenkät Upphandlingskontoret 2021



Resultat från Upphandlingskontorets kunduppföljning september 2021

Om enkäten

Upphandlingskontoret har under september genomfört kunduppföljning i syfte att mäta kundernas upplevelse av enhetens service och kvalitet. Metod som användes var webbenkät med länk från personligt mejl. Urvalet kunder avsåg personer som Upphandlingskontoret varit i kontakt med enheten de senaste månaderna.

211 mejlutskick med länk till enkäten gjordes den 4 oktober. Den 21 oktober kl. 17:00 stängdes enkäten som då, efter en påminnelse 11 oktober, hade besvarats av 76 personer. Svarsfrekvens blev därmed 36 %.

76 personer besvarade enkäten

106 personer besvarade ej enkäten (76 st. besvarade ej enkäten, 12 st. e-postadresser avvisades, 16 st. slutförde ej enkäten och 0 st. GDPR-avanmälan.)

Enkäten innehöll tre delar:

1. Frågor om kundernas upplevelse utifrån kommunens kvalitetsdimensioner - kvalitetsindex.
2. Tre frågor om helhetsbedömning, förväntningar och perfekt service baserade på SKL:s modell för nöjdukundindex (jämförbart med andra enheter och kommuner).

Möjlighet att lämna kommentarer.

Resultat

Detta var åttonde året för frågorna i kvalitetsindex och tionde året för frågorna i nöjdukundindex. I grafisk form ser det totala resultatet för kvalitets- och nöjdukundindex ut enligt nedan:

Total index för kvalitets- och nöjdukundindex

Kvalitetsindex

Nöjdukundindex- NKI

Kommentarer



Resultat från Upphandlingskontorets kunduppföljning september 2021

Jag har inte speciellt goda erfarenheter hittills, utan har varit besviken på både vårt innevarande Staples-avtal, och klädupphandlingen ska vi inte ens nämna. Däremot upplever jag så har både Åsa men framförallt Eva Nordin har gjort vad de kan på individuell nivå för att hjälpa oss.

Då ordinarie IT upphandlare har varit frånvarnade under stor del av året har Upphandlingsstödet till stor del levererats av en annan upphandlare. Detta har fungerat bra under året, men det är av stor vikt att resurser avsätts inom IT-upphandlingsområdet.

Min kontakt har varit mestadels varit Maria Broddheimer. Mycket professionellt bemötande och värdefull hjälp i mitt arbete. Jag är mycket nöjd. Andra kontakter har också uppfyllt min förväntan av tjänsten men den har varit relativt begränsad. Alltid en fröjd att ha kontakt med er! Jag blir alltid lugn när jag fått prata med er och fått det stöd. Ni är väldigt professionella och kunniga också.

Övergripande snabbedömning

Årets resultat visar en genomgående kraftfull uppgång på alla frågor, till en nivå som är mycket hög. Alla frågor utom en uppvisar det bästa resultatet sedan mätningarna började.

Enkäten skickades i år ut till 47 fler e-postadresser jämfört mot i fjol. Svarsfrekvensen i procent höjdes från 33% till 45% och antalet svarande steg med 97 % till 65 personer. Att resultatet baseras på flera personers bedömningar gör det mer pålitligt än i fjol. Anledningen till detta är att Upphandlingskontoret vill kunna följa upp svaren bättre och arbeta vidare med resultaten.

Utvärdering beställarorganisationen och inköpsprocessen 2022

Strömsunds kommuns beställarorganisation har funnits sedan 1 januari 2013 och utvärderades första gången 2018. I år införs e-handelssystem och för att mäta eventuella förbättringar har en ny enkät skickats ut med frågor om hur inköpsprocessen upplevs innan införandet. Några frågor är samma som 2018 men många är tillkommande för att mäta nöjdhet med leverantörer och avtal.

Bakgrund och syfte med beställarorganisationen och e-handelssystem

De allra flesta offentliga myndigheter arbetar med att kvalitetssäkra och förbättra sin inköpsprocess. Ett steg i detta är t ex att införa e-handelssystem för att kunna styra inköpen till enbart de avtalade produkterna. För att lyckas med det måste först begränsa antalet beställare.

Innan 2013 kunde, rent teoretiskt, vem som helst av Strömsunds kommuns anställda göra beställningar. Så är det fortfarande (finns inga systembegränsningar eller konsekvenser ifall någon annan gör beställningar) men genom att vi förankrat beställarorganisationen så är det betydligt färre som faktiskt gör beställningar.

Syftet med att införa en beställarorganisation var följande:

- att öka beställarkompetensen
- att nå ut med information till de som gör beställningar på ett enkelt och direkt sätt
- att få en ökad köptrohet
- att få in synpunkter på avtal och med det i förlängningen förbättra organisationens totala beställarkompetens
- att få en beställarstruktur som enkelt går att överföra till våra leverantörer som då direkt lägger upp kundkonton per enhet

Syftet med att införa e-handelssystem är att få större styrning av inköpsprocessen genom att beställningar attesteras istället för fakturan, samt underlätta för beställarna som då kan beställa hela behovet på samma plats och på samma sätt.

Fakta om beställarorganisationen genom åren

När vi startade beställarorganisationen var antalet beställare 184 stycken. Under åren har en del verksamheter upptäckt att beställarna är för många, andra har upptäckt att de är för få, man har omorganiserat sig och vi har tagit in ytterligare verksamhet i förvaltningen, mm. Detta gör att vi i skrivande stund, juli 2022, har ca 250 utsedda beställare, en ökning om ca 35 % sedan starten.

Registret över utsedda beställare uppdateras löpande av en del verksamheter, i de fall de har beställare som slutar och där nya ska utses. Två gånger per år skickas listan ut till verksamheternas inköpssamordnare och de kontrollerar att den stämmer. Trots detta finns säkerligen felaktigheter i listan men det har inte denna gång kommit in några förändringar i samband med att enkäten skickades ut, vilket var fallet 2018.

Enkät våren 2022 – resultat

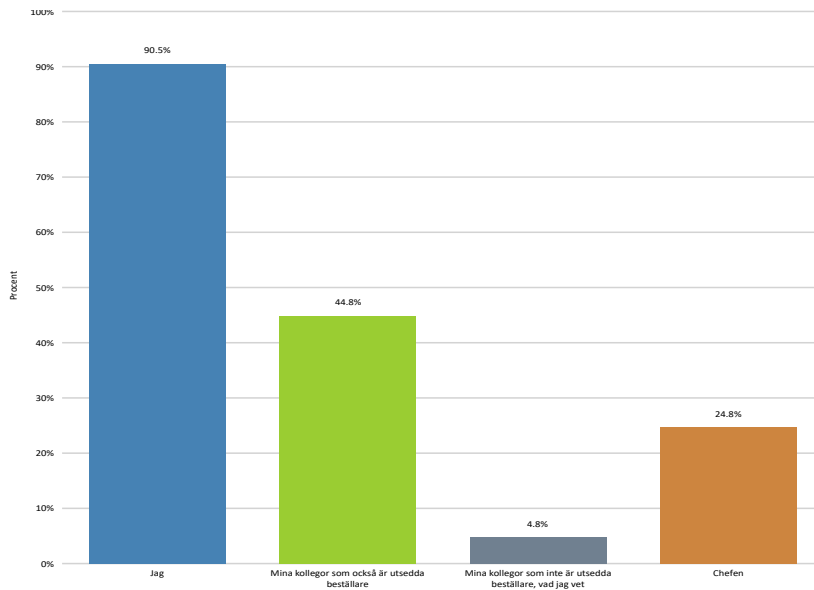
Beställarna

Av de 105 beställare som besvarat enkäten tillhör 28,6 % vård- och socialförvaltningen, 25,7 % barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen, 16,2 % framtid- och utbildningsförvaltningen och 14,3 % teknik- och serviceförvaltningen. Kultur och fritid, kommunledningsförvaltningen och miljö- och byggavdelningen är också representerade med ett mindre antal beställare. Svarsfrekvensen är ca 43 %.

66,7 % gör beställningar minst 1 gång per månad, 42 % gör beställningar varje vecka eller oftare. 22,6 % anger att de gör beställningar mer sällan än varannan månad.

Tanken med beställarorganisationen var att de utsedda beställarna ska göra de flesta inköpen, det är de som ska få utbildning och information för att kunna göra korrekta inköp och avrop enligt gällande avtal. Det är en kvalitetssäkring av inköpsprocessen så att risken för avtalsotrohet och otillåtna direktupphandlingar minimeras.

På frågan om vem som gör beställningar på beställarens arbetsplats svarar de enligt diagrammet nedan. 90,5 % är en ökning från förra utvärderingen där alternativet "Jag" låg på 77,1 %. Alternativet "Mina kollegor som inte är utsedda beställare..." har dessutom minskat från 6,3 % till 4,8 %.

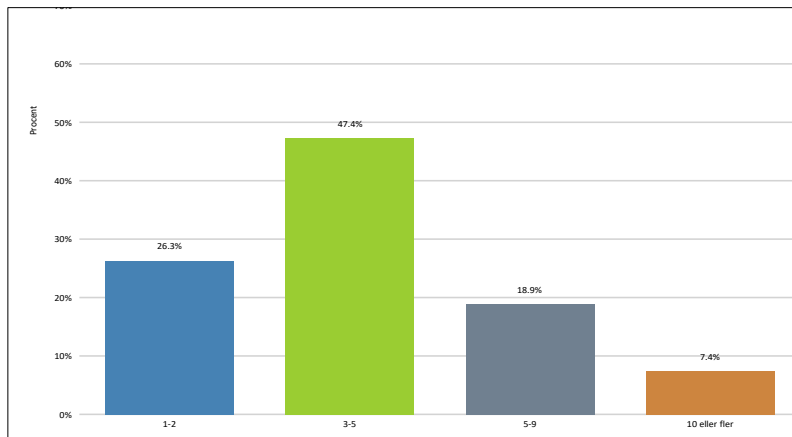


Beställningar och leverantörer

Nytt för denna utvärdering är mer detaljerade frågor kring beställningar och beställningar mot de större leverantörerna.

26,3 % av beställarna har svarat att de enbart beställer från 1-2 leverantörer på ett år. Vanligast är att man beställer från 3-5 leverantörer varje år, det är 47,4 % som angett det intervallet. Hela 7,4 % anger att de beställer från 10 eller fler leverantörer varje år.

Hur många leverantörer beställer du uppskattningsvis från på ett år?



Efterföljande frågor handlar om vilka leverantörer och eller avtalsområden som de beställer mest från och hur ofta de beställer från just dem. Leverantörer och avtalsområden är valda från upphandlingssamordnarens kännedom om antal fakturor och antal beställare som uppgett dessa avtalsområden vid utbildningstillfällen.

Atea (datorer och kringutrustning) och **Lösvirkeshus** (byggmaterial) samt alternativet **"Annan..."** är de som ett fåtal beställare beställer oftast ifrån, 4-5 gånger per vecka. Bland de som många av beställarna beställer 1-3 ggr/vecka till 1 gång per månad från så förekommer dessa:

Lyreco (kontorsmaterial, kem-städ, lek-hobby)

Martin & Servera (livsmedel)

Ahlsell (arbetskläder och järnhandel)

Läromedia (läromedel)

Maskintjänster (flera leverantörer)

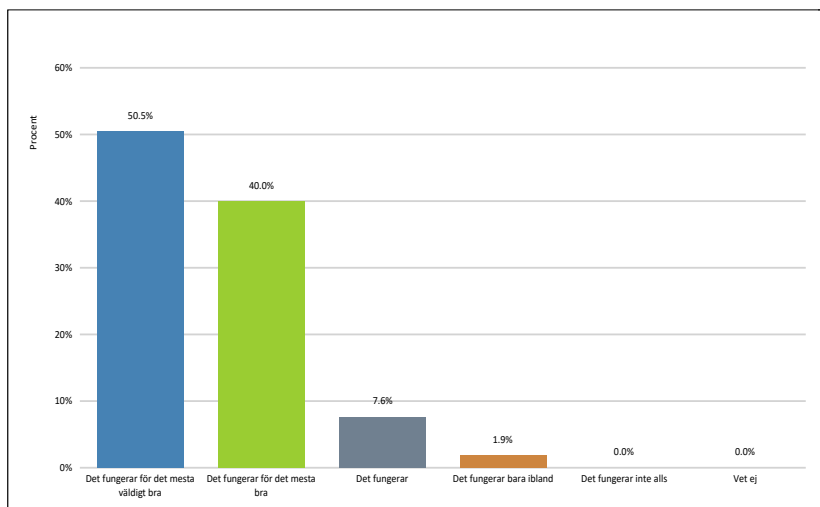
Hantverktjänster (flera leverantörer)

De två sista är upphandlade lokalt i kommunen och berör mestadels teknik- och serviceförvaltningen. Övriga uppräknade leverantörer är upphandlade av Upphandlingskontoret.

För alla leverantörer finns en stor mängd beställare (68 % till 96 %) som beställer mer sällan eller aldrig. Lyreco är den leverantör som har minst antal som angivet mer sällan eller aldrig, där är det 64,3 % som uppgett att de beställer varannan månad eller oftare, 4,3 % beställer från dem 1-3 gånger per vecka.

90,5 % av beställarna upplever att beställningsrutiner mot leverantörerna fungerar för det mesta bra eller väldigt bra. 1,9 % svarar att det fungerar bara ibland, ingen har svarat att det inte alls fungerar. De som angett att det bara fungerar ibland anger att det är Lyreco som det strular med och ofta att varor är restnoterade.

Hur upplever du att beställningsrutiner fungerar mot leverantörerna?

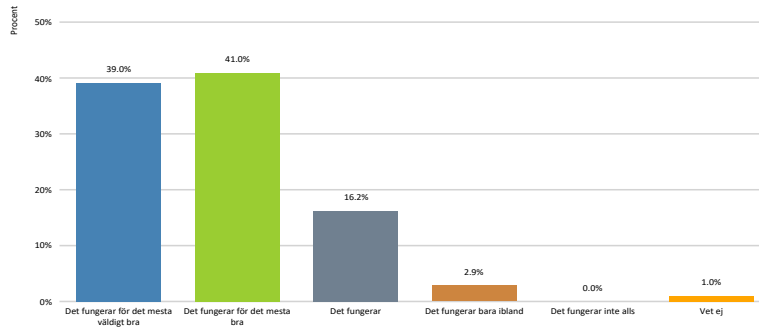


Leveranser

När beställarna får frågan om hur de upplever att leveranserna fungerar från leverantörerna, om de alltså får rätt vara till rätt adress i rätt tid så svarar 80,0 % att det fungerar för det mesta bra eller väldigt bra. 2,9 % svarar att det fungerar bara ibland och de har fått ange vilka leverantörer det inte fungerar så bra med och även där är det Lyreco som främst nämns, att de inte leverera hela beställningen, samt att Lekolar skickar till fel adress.

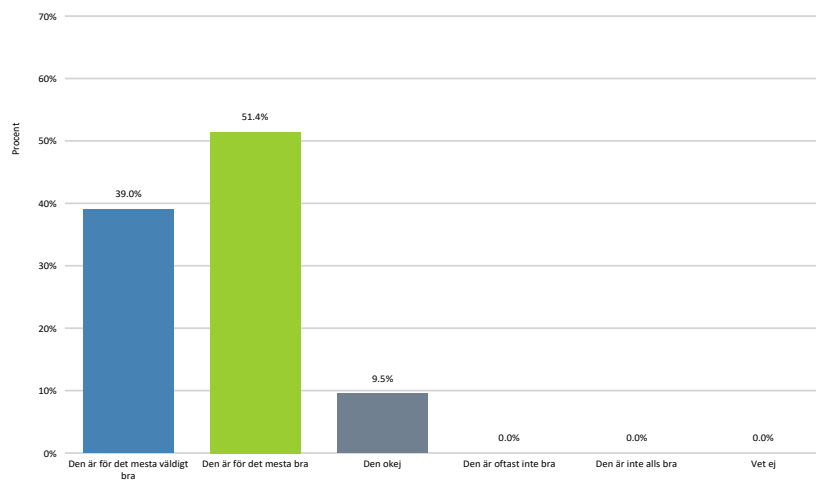
29,5 % anger att de haft leveransproblem senaste halvåret, 62,9 % har inte haft leveransproblem, resten vet inte.

Hur upplever du att leveranserna fungerar från leverantörerna, alltså att få rätt vara till rätt adress i rätt tid?



Kvalitet

90,4 % anger att kvaliteten för det mesta är bra eller väldigt bra på de produkter de köper.
0 % anger att den inte är bra.



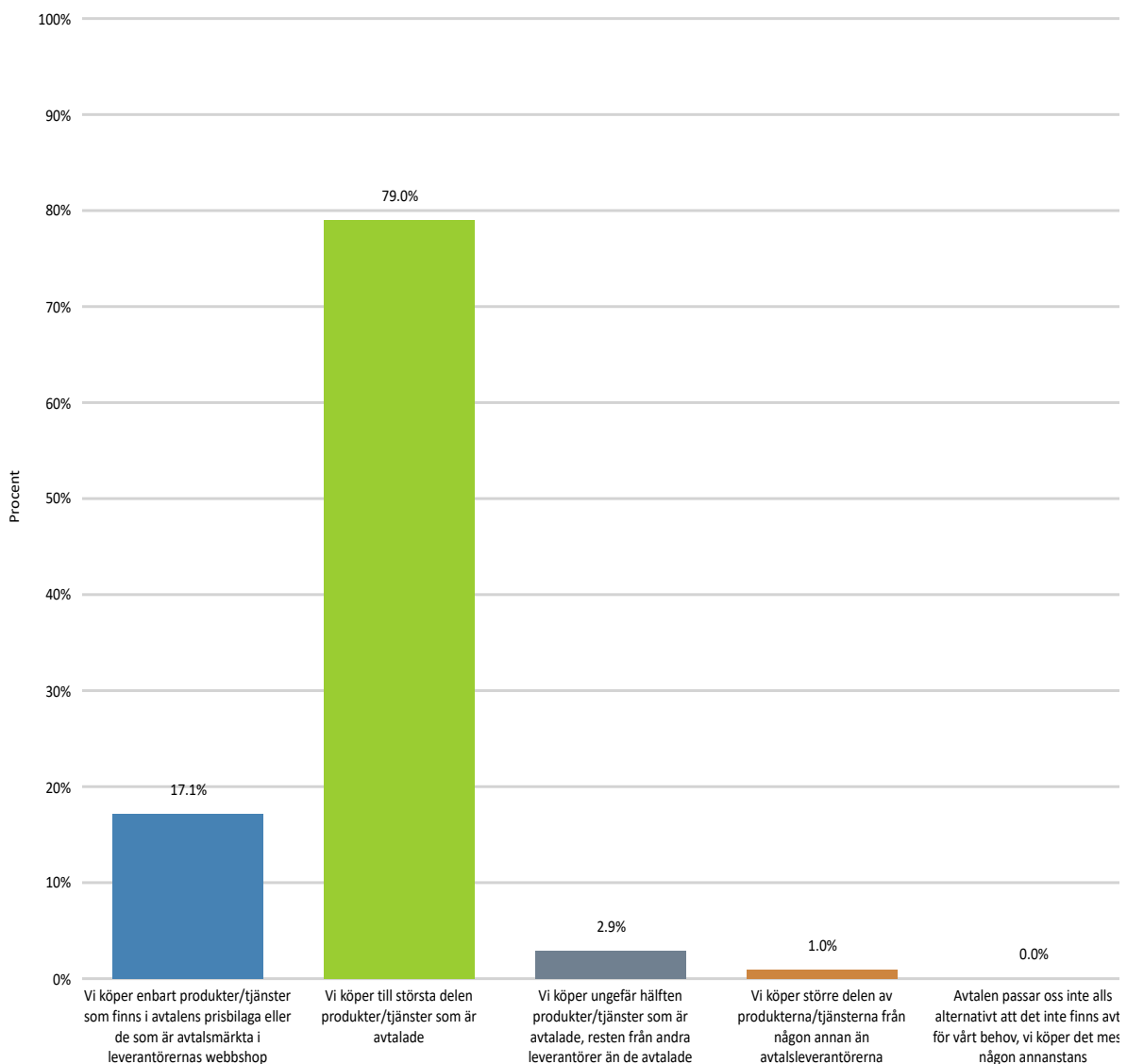
Avtalstrohet/köptrohet

Av flera skäl är det viktigt att våra beställare följer de avtal som är upphandlade, framförallt för att vi där har förhandlat fram bra priser. Att köpa från helt annan leverantör kan vara ett brott både mot avtalslagen och upphandlingslagstiftningen och de avtalade leverantörerna är kontrollerade så att de är seriösa företagare samt att avtalen innehåller krav på t.ex. faktureringsrutiner, sånt vi inte kan ställa på icke-avtalade leverantörer.

Hur väl följer då verksamheten avtalen om beställaren får göra sin bedömning?

17,1 % säger att deras verksamhet enbart köper produkter/tjänster som är med i avtalet, 79,0 % säger att de köper till största delen de produkter som är avtalade. Ett fåtal anger att de köper hälften eller en mindre mängd av de produkter som är avtalade, resten köps från annan leverantör. 0 % anger att avtalen inte passar dem alls.

Hur väl följer din verksamhet avtalen?



Kontakt med upphandlaren

Det ställdes också ett par frågor om återkoppling till upphandlaren vid problem. 60,0 % anger att de oftast eller alltid återkopplar till ansvarig upphandlare vid problem med leverantören eller problem med information i avtalskatalogen. 30,5 % anger att de inte vet. Ett mindre antal struntar i det (1,0 %) eller vänder sig till en kollega eller upphandlingssamordnaren i kommunen istället.

Av de som svarat att de återkopplar till ansvarig upphandlare är det 68,8 % som säger att de fått svar direkt, 14,1 % som fick svar men fick vänta ett tag och 3,1 % som säger att de inte fått återkoppling alls. Resten vet ej.

Övergripande nöjdhet

Beställarna fick också frågan hur nöjda de är med avtalen som vi upphandlat, med tanke på kvalitet på produkterna/tjänsterna, hur leverantören sköter sig, priser och hur lätt det är att hitta information och beställa.

88,5 % är nöjda, ganska nöjda eller mycket nöjda. 4,8 % är inte så nöjd eller inte alls nöjd.

Av de som inte är så nöjda fick de frågan om vad det är som brister. Följande är deras svar:

Då vi inte beställer så mycket blir det ofta billigare att ta det från något annat ställe. Tar tid att kontrollera alla gällande avtal och typ deras kataloger för att sedan upptäcka att dom inte har produkten. Tex skulle ha pallar till behandlingsrum. Tog lite tid att kontrollera om det fanns på avtal. Eller att man ska ha en grej lite snabbt och det finns lokalt att köpa men måste följa avtal. Ja lite så upplever jag det.

Jag skulle önska att alla varor som vi behöver i verksamheten, fanns på anbud.

Inte så lätt att hitta i avtalskataloger.

Vid ett tillfälle skrev vi till ansvarig på kommunen och svaret hjälpte oss inte tillfredsställande.

Det vi beställer inom skola & barnomsorg är oftast mkt dyrare än när vi beställde hos Office Depot! Varorna från Staples/Lyreco är oftast dåligt packade, det tar lång tid och ofta fellevererat. Jag beställde skrivhäften 3 gånger och fick fel böcker varje gång... Att plocka lösa Nabbipärlor i kartong är inte heller så kul!

Fakturahantering

Det är sedan tidigare känt att fakturor hanteras på olika sätt i olika förvaltningar. Även i förra utvärderingen ställdes frågan om hur fakturor hanteras när de anländer.

Enbart 54,3 % (en ökning mot tidigare 52,1 %) säger att de ser sin egen faktura i Å-data. Det är lite lågt mot hur många av beställarna som vi vet har en fakturabrevlåda i Å-data (ca 68 %) men av kommentarerna till frågan så kan man se att de som beslutsattesterar också har valt att ange att de inte ser sin faktura eftersom någon annan får den först för granskning. 37,1 % säger att de inte ser fakturan utan den hanteras av annan på arbetsplatsen.

På kommentarerna på den efterföljande frågan "Hur säkerställer ni att fakturan betalas först när varorna/tjänsterna har levererats och inte innan de levererats?" kan man utläsa följande för de som inte själva attesterar sin faktura:

- Finns ingen rutin för det/görs ej eller vet ej/ingen aning (7 svar, 2 färre än förra undersökningen)
- Det anges många olika varianter av att man checkar av mellan beställare och administratör (eller chef) så att avstämning sker att det man beställt också är levererat innan fakturan betalas (19 svar)

Förbättringsförslag

Den sista frågan var en öppen fråga om de har något förslag för att förbättra förutsättningarna för beställarna att göra bra inköp.

- 9 svarade att det fungerar bra som det är, nej, vet ej eller liknande.
- 5 anger att det borde förbättras hos leverantörerna (lagerhållning, sortiment, leveranser, kvalitet, mm).
- 4 önskar tydligare information i avtalskatalogen och att den blir lättare att söka i.
- 3 anger att de borde få tycka till om vad som ska finnas i avtalet eller att det saknas vissa avtal.
- 2 tror att e-handelssystemet kommer fungera bättre eller att de anger att det vore bra med ett förenklat sätt att köpa från leverantörerna (en ingång, ett konto) och svårt att köpa fel.
- 2 har svarat att de vill gå repetitionsutbildning.
- 6 har svarat annat såsom bättre budget, fler leverantörer, att få välja var de själva vill köpa till en viss summa, mm.

Analys

Beställarna

Antalet utsedda beställare ökar för varje år, vilket inte är syftet med beställarorganisationen. Syftet var att nå de som beställer med information och utbildning, att de skulle säkra att inköpen görs på ett bra och effektivt sätt. Vi ser också i svaren att nästan en fjärdedel beställer varannan månad eller mer sällan, det är ca en fjärdedel som bara beställer från 1-2 leverantörer per år. Alltså är frågan om så många som 246 personer verkligen behöver vara beställare?

Det man dock kan se i enkätsvaren är att det blivit fler av inköpen som faktiskt görs av de som är utsedda beställare, det kan beror på att organisationen satt sig bättre med åren, blivit mer accepterad.

Leverantörerna och avtalen

Denna utvärdering tar också med hur det fungerar med beställningar, leverans, kvalitet och allmän nöjdhet med våra upphandlade avtal.

Lyreco är den leverantör som flest beställer oftast från. Beställningar från Lyreco genererar ca 2 000 fakturor till kommunen varje år så det stämmer väl med svaren i enkäten. Det är också en av de första av våra leverantörer som kommer att anslutas till e-handelssystemet Proceedo i höst.

Beställningar och leveranser anses fungera bra eller väldigt bra för det mesta. Med tanke på Lyrecos stora volym så är det inte heller konstigt att det är de som nämns när exempel på problem. Dessutom genomförs enkäten våren 2022 då många leverantörer har leveransproblem pga brist på varor och råmaterial.

Kvalitet är alltid en het fråga i upphandlingssammanhang, många är debatterna om man verkligen kan få kvalitet när man köper till lägsta pris eller om användandet av lägsta-pris-modeller gör att kraven på kvalitet är obligatoriska och därmed inte går att tumma på, vilket blir fallet om man utvärderar kvalitet. Oavsett är det intressant att veta hur beställarna ser på kvaliteten på de produkter de köper.

Ca 90 % anger att kvaliteten för det mesta är bra eller väldigt bra på de produkter de köper och ingen anser att den inte alls är bra. Det är ett väldigt bra betyg till våra leverantörer men även till våra sakkunniga som väljer ut de produkter som ska prissättas särskilt i avtalen. Som förbättringsförslag är det flera som önskat att de borde få tycka till om vad som ska ingå i avtalen. Varje år informeras samtliga beställare att de gärna får ingå i gruppen sakkunniga inför en upphandling. Det motsatta brukar vara det vanliga, att det är svårt att hitta någon som vill tycka till.

Kontakt med upphandlare

Att det är så många som 60 % som anger att de kontaktar upphandlare vid problem med leverantören eller avtalet är överraskande. Här kan det vara ett problem med definitionen av "upphandlare" och "upphandlingssamordnare". Det är säkert många som kontaktar lokal upphandlingssamordnare istället för Upphandlingskontorets ansvariga upphandlare och vi vet att få använder den kommenteringsfunktion som finns på varje avtal i avtalskatalogen.

Generell nöjdhet med avtalen

Glädjande nog är nästan 90 % nöjda med avtalen överlag. Av de som inte är nöjda så märks att det tar tid att hitta i avtalskatalogen och att det känns besvärligt att köpa utanför avtal då det tar tid att hitta det man behöver. Förhoppningsvis kommer dessa brister att åtgärdas med e-handelssystemet då samtliga produkter som går att köpa finns sökbara på ett och samma ställe. Vi kan dock inte ha avtal på allt, det vore en stor administrativ kostnad att ta fram ett avtal för en produkt som kanske köps ett fåtal gånger per år till en låg kostnad.

Att man är nöjd med avtalen vittnar också svaren på frågan om köptrohet om. Att så många som 96,1 % anser att deras verksamhet köper enbart eller till största del de produkter som är avtalade är glädjande och stämmer också ganska väl med de köptrohetskontroller som görs löpande, även om siffrorna i dem varierar en del beroende på avtalsområde.

Fakturahantering

Det är fortfarande brister i fakturahanteringen, det finns inga säkra rutiner för hur den som beställt men som inte ser sin faktura i Å-data kommunicerar med den som granskar fakturan och beslutsattesterar den. Det gör att risken är stor att våra verksamheter betalar för produkter den inte fått.

Glädjande nog kommer detta att vara löst när det gäller de produkter som beställs via Proceedo. Där gör beställaren sitt inköp och innan fakturan kan betalas av systemet så måste beställaren gå in och leveranskittera sin beställning. För fakturor som inte kommer av en order i systemet så kommer beställaren att få dem i första läget innan de går vidare för beslutsattest.

Camilla Hulkki
Upphandlingssamordnare, TSF.

2018



Gemensam nämnd för upphandlingssamverkan

UPPDRAGET

GENOM ENKÄTER OCH INTERVJUER MED FÖRETRÄDARE FÖR DE SAMVERKANDE KOMMUNERNA, UNDERSÖKA HUR DE BEDÖMER ATT DEN GEMENSAMMA NÄMNDEN OCH UPPHANDLINGSKONTORET ARBETAR I ENLIGHET MED NÄMNDENS ÄNDAMÅL OCH ÅTAGANDET SÅ SOM DET ÄR BESKRIVIT I SAMVERKANSAVTALET.

SYFTE OCH METOD

- SYFTET MED UTREDNINGEN ÄR ATT FÅ EN GEMENSAM BILD AV HUR DE SAMVERKANDE KOMMUNERNA BEDÖMER ATT DEN GEMENSAMMA NÄMNDEN FÖR UPPHANDLINGSSAMVERKAN (GNU) OCH UPPHANDLINGSKONTORET VERKAR PÅ ETT ÄNDAMÅLSENLIGT OCH EFFEKTIVT SÄTT OCH OM SAMVERKAN FUNGERAR TILLFREDSSTÄLLANDE.
- INTERVJUER OCH ENKÄTER

DEN GEMENSAMMA NÄMNDEN FÖR UPPHANDLINGSSAMVERKAN

SYFTET MED BILDANDET UTGICK FRÅN IDÉN ATT GEMENSAM UPPHANDLING ÄR AV STRATEGISK BETYDELSE FÖR KOMMUNERNA SOM HELHET FÖR ATT PÅ SÅ SÄTT NÅ BÄSTA MÖJLIGA AFFÄRSVILLKOR SAMT ATT AKTIVT PÅVERKA KVALITET OCH MILJÖ. DESSUTOM VAR MÅLET ATT KOMMUNERNAS ADMINISTRATIVA KOSTNADER FÖR UPPHANDLINGSARBETET SKULLE KUNNA MINIMERAS.

SAMVERKANSAVTALET

- PÅ STORA HELA SÅ ARBETAR UPPHANDLINGSKONTORET I ENLIGHET MED GÄLLANDE SAMARBETSAVTAL
- DEN STORA PERSONALOMSÄTTNINGEN PÅ KONTORET HAR VARIT ETT STORT BEKYMMER OCH ATT UPPHANDLINGSKONTORET HAFT SVÅRT ATT SÄKERSTÄLLA KOMPETENSEN
- KONTORET BRISTER I DET AFFÄRSMÄSSIGA ATT DE ENBART FOKUSERAR PÅ ETT STEG I UPPHANDLINGSPROCESSEN
- DET BEHÖVS EN DIALOG KRING STRATEGIER OCH PRIORITERINGAR
- UPPHANDLINGSSAMVERKAN BEHÖVER BLI MER PROAKTIV DÄR KOMPETENSEN KAN ANVÄNDAS PÅ ETT BÄTTRE SÄTT MED SYFTE ATT SKAPA BÄTTRE AFFÄRER FÖR KOMMUNERNA
- DEN UPPHANDLINGSGRUPP SOM SKALL FINNAS I VARJE KOMMUN OCH DÄR DEN STRATEGISKA DIALOGEN SKA SKE TILLSAMMANS MED KONTORET, FUNGERAR OFTAST INTE

Ramavtalen fungerar bra men det finns hela tiden områden att utveckla. Vi från kommunerna behöver vara aktiv. Det har brustit rejält även från vår sida. De gemensamma mötena har inte fungerat så bra. Underlaget till den gemensamma nämnden har varit bristfälliga.

Bergs kommun

Avtalet säger också att de ska göra goda affärer men där brister det rejält. De lyssnar inte på oss som kund. De tar inte till sig av vår feedback vilka upphandlingsområden de ska fokusera på. De har dålig uppfattning vem som är kunden. De har ingen bra attityd och inställning. Man brister också i affärsdelen i upphandlingarna.

Åre kommun

STRATEGIER, AFFÄRSMÄSSIGHET, JURIDISKA OCH KOMMERSIELLA KRAV

- UPPHANDLINGSKONTORET FOKUSERAR I MINDRE GRAD PÅ ARBETET MED ATT UTVECKLA STRATEGIER FÖR ATT FÖRBÄTTRA OCH UTVECKLA
- KOMBINERAT UPPHANDLINGS- OCH INKÖPSKONTOR DÄR FOKUS LÄGGS MER PÅ ANALYSER, STRATEGIER, UPPFÖLJNINGAR OCH PÅ ATT GÖRA BÄTTRE AFFÄRER
- EFTERFRÅGAS EN BÄTTRE DIALOG OCH ETT UTVECKLAT BOLLPLANK
- ANVÄNDA KOMPETENS UTE I KOMMUNERNA SOM GENOM SAMORDNING AV UPPHANDLINGSKONTORET KAN GENOMFÖRA KOMMUNSPECIFIKA UPPDRAG ÅT ANDRA KOMMUNER
- EN TYDLIGARE STYRNING UTE I KOMMUNERNA OCH EN BEGRÄNSAD VALFRIHET PÅ VAD MAN KAN VÄLJA IFRÅN
- STRATEGISK DIALOG FÖR ATT FÅ TILL BÄTTRE OCH LÖNSAMMARE UPPHANDLINGAR

Vi är inte öppna med att gå tillbaka. Vi tjänar alldeles för mycket av att stå utanför. Det finns inte på kartan för oss att backa från vårt beslut att lämna utan nu samverkar vi med regionen istället.

Åre kommun

Affärsmässigheten har diskuterats. Det borde vara större fokus på att göra bättre affärer. Det de levererar idag är stödtjänster.

Strömsunds kommun

Upphandlingskontoret lever upp till våra förväntningar samtidigt som vi måste vara mer pådrivande och hjälpas åt med vår kompetens. De har sakkunskapen och vi som beställare måste tala om vad vi behöver.

Bergs kommun

UTVECKLAD SAMVERKAN

- DET ÄR FÖR MYCKET MED TVÅ UPPHANDLINGSKONTOR I ETT LITET LÄN SOM JÄMTLAND OCH VILL GÄRNA SE ETT NÄRMANDE MOT REGIONEN
- KOMMUNERNA GLÖMT SYFTET MED NÄMNDEN OCH BEFINTLIG SAMVERKAN OCH ATT EN UTVÄRDERING AV SAMARBETSAVTALET OCH SAMVERKAN BEHÖVER FÖRST GÖRAS
- FÖRSVÅRANDE OMSTÄNDIGHETER MED EN SAMVERKAN MED REGIONEN
- UPPHANDLINGSSAMVERKAN I NÅGON FORM BEHÖVS OCH ATT DET FINNS BEHOV AV EN GEMENSAM KOMPETENS SOM LIGGER STEGET FÖRE FÖR ATT KUNNA GÖRA BÄTTRE UPPHANDLINGAR.

Kommunerna och
upphandlingskontoret
borde prata mer med
varandra för att kunna
få rätt styrning.
Ragunda kommun

Det har varit för
mycket fokus på
upphandlingskontor
et vara eller icke
vara och för lite på
ledning och
styrning.
Bräcke kommun

Vi vill ha en samverkan
men en bättre
samverkan och gärna
med regionen.
Krokoms kommun

När vi deltar i
samarbetet så borde
det ske på lika villkor.
Vissa saker behöver
likriktas. De delar som
ingår i samarbetet
behöver organiseras
på liknande sätt i
kommunerna.
Strömsunds kommun

POLITIKEN

- DET FINNS MYCKET SOM FUNGERAR BRA MEN OCKSÅ DET SOM BEHÖVER UTVECKLAS
- SJÄLVKRITIK FRÅN POLITIKENS SIDA ATT MAN INTE PRIORITERAT UPPHANDLINGSFRÅGORNA TILLRÄCKLIGT
- BEHÖVS EN SAMVERKAN KRING UPPHANDLINGSFRÅGOR MEN UPPDRAGET TILL NÄMNDEN OCH KONTORET BEHÖVER UTVECKLAS OCH UPPDATERAS
- UTÖKAD POLITISK TID FÖR GNU FÖR ATT FÅ EN TYDLIGARE POLITISK STYRNING I UPPHANDLINGSFRÅGOR

Problemet är att det finns en
diskrepans med vad vi i
kommunerna förväntar sig att
de ska göra och vad
inriktningen för
upphandlingsamverkan och
uppdraget är.

Jonas Andersson

Vi behöver samverka för att få till
bättre affärsvillkor. I och med att
vi är fler som samverkar kan vi få
upp volymen vilket också gör att vi
kan få till bättre priser.

Pär Jönsson

Min känsla är att det
går mycket på
slentrian. Man gör
som man tidigare
gjort och
förbättringsarbetet
sker inte.

AnnSofie Andersson

UPPHANDLINGSSTRATEGIER UTIFRÅN POLITIKENS PERSPEKTIV

- SVÅRT FÖR KOMMUNERNA ATT FÅ DET STÖD MAN EFTERFRÅGAT SOM EXEMPELVIS SUPPORT I MER KOMPLICERADE UPPHANDLINGAR
- ÖNSKAN OM ATT KONTORET OCH NÄMNDEN SKA ARBETA MER STRATEGISKT OCH PROAKTIV I UPPHANDLINGSFRÅGOR
- VIKTIGT MED UPPFÖLJNINGAR FÖR ATT SÄKERSTÄLLA ATT KOMMUNERNA VERKLIGEN BETALAR DET PRIS SOM ÄR AVTALAT OM

Viktigt med den strategiska diskussionen och få bättre koll på vilka upphandlingar som är på gång.

Vi borde styra upphandlingarna mer politiskt.

Maria Söderberg

Vi kanske också har för stora förväntningar i förhållande till det uppdrag de fått. Vi behöver se över själva uppdraget och anpassa det efter våra förväntningar.

Susanne Hansson

Upphandlingskontoret ska också vara ett stöd till oss som kommun i våra egna upphandlingar men det har varit svårt att få den hjälp vi har behövt.

Göran Espmark

UTVECKLAD SAMVERKAN

- POLITIKEN ÖNSKAR ETT OM- OCH NYTAG KRING UPPHANDLINGSSAMVERKAN
- ÄGARKOMMUNERNA BÖR LYFTA FRÅGAN FÖR DIALOG PÅ EN MER STRATEGISK NIVÅ DÄR FÖRVÄNTNINGARNA KAN TYDLIGGÖRAS I VAD SOM LIGGER I KOMMUNERNA ANSVAR OCH VAD SOM ÄR UPPHANDLINGSKONTORETS
- DISKUSSIONEN BEHÖVER TAS IFRÅN GRUNDEN OCH UTGÅ FRÅN HUR DE GEMENSAMT SKA SE PÅ SAMVERKAN OCH STRATEGIER KRING UPPHANDLING OCH OCKSÅ OM REGIONEN EVENTUELLT SKA INVOLVERAS I EN UTVECKLAD SAMVERKAN
- EN EVENTUELL UTÖKAD SAMVERKAN MED REGIONEN BEHÖVER SÄRSKILT ANALYSERAS MED FOKUS PÅ VAD SOM ÄR MÖJLIGT ATT SAMVERKA KRING OCH FÖR- OCH NACKDELAR MED EN SÅDAN LÖSNING

DET ÄR SVÅRT FÖR SMÅ KOMMUNER ATT
SAMVERKA UTAN ETT GEMENSAMT
KONTOR OCH OCKSÅ PÅ EGEN HAND FÅ
BRA PRISER. DET ÄR VIKTIGT MED EN
GEMENSAM SAMVERKAN ÖVER
KOMMUNGRÄNSERNA.

MARIA SÖDERBERG & NIKLAS RHODIN

vi är kliven i länet. Vi
behöver samarbeta mer och
bättre. Det kan ibland vara
knepig att få till den
samverkan. Vi behöver
kraftsamla och gärna
tillsammans med regionen.

Anders Häggqvist

Jag tror att det är
viktigt att vi
samverkar i så många
frågor vi bara kan.
Det handlar inte att vi
ska göra stora
upphandlingar utan
bättre.

Theresa Flatmo

Verksamheten måste genomlysas
ytterligare särskilt när det har
visat sig att det inte fungerar helt
optimalt.

Pär Jönsson

ANALYS

- NUVARANDE SAMVERKANSAVTAL REVIDERADES FÖR SNART TIO ÅR SEDAN. MERPARTEN AV DE SOM ARBETADE MED ATT UTVECKLA AVTALET ÄR INTE LÄNGRE KVAR
- FINNS EN DISKREPANS MELLAN FÖRVÄNTAN OCH VAD AVTALET SÄGER
- ETT BEHOV AV ATT UTVECKLA SAMVERKANSAVTALET OCH EN ÖNSKAN OM ATT KONTORET OCH NÄMNDEN SKA ARBETA MER MED STRATEGIER, FRÅN ATT STÄLLA TYDLIGARE POLITISKA KRAV I UPPHANDLINGAR TILL ATT EFFEKTIVISERA UPPHANDLINGSPROCESSEN OCH BLI BÄTTRE PÅ AVTALSUPPFÖLJNINGAR
- SJÄLVKRITIK FRÅN BÅDE TJÄNSTEMÄN OCH POLITIKER ATT DE INTE HAR PRIORITERAT UPPHANDLINGSSAMVERKAN
- PERSONALOMSÄTTNINGEN PÅ KONTORET HAR VARIT ETT STORT BEKYMMER
- KONTORET TILLGODOSER INTE PÅ SAMMA SÄTT SOM TIDIGARE ENSKILDA KOMMUNERS ÖNSKEMÅL

FORTSÄTTNING...

- ÖSTERSUND FÅR I STÖRRE UTSTRÄCKNING ÄN ÖVRIGA KOMMUNER TAR DEL AV KONTORETS RESURSER!?
- KONTORETS LÄGGER NER EN HEL DEL TID PÅ ATT FÅ KOMMUNERNA ATT LEVERERA UNDERLAG TILL DE GEMENSAMMA UPPHANDLINGAR, TID SOM KUNNAT LAGTS PÅ UTVECKLINGSFRÅGOR
- BEHOV AV ATT FÖRA EN STRATEGISK DIALOG KRING KOMMANDE AVTAL SOM SKA UPPHANDLAS, EN DIALOG SOM SKULLE VINNA PÅ ATT FÖRAS PÅ KOMMUNLEDNINGSNIVÅ
- EFTERFRÅGAS MER AV ANALYS OCH FÖRARBETE INFÖR GEMENSAMMA UPPHANDLINGAR
- MER FOKUS PÅ ANALYSER, STRATEGIER, UPPFÖLJNINGAR OCH PÅ ATT GÖRA BÄTTRE AFFÄRER

FORTSÄTTNING...

- FINNS EN POTENTIAL MED EN TYDLIGARE STYRNING OCH STÖRRE FOKUS PÅ HELA UPPHANDLINGSPROCESSEN
- EFTERFRÅGAS RÅD OCH STÖD I KOMMUNSPECIFIKA UPPHANDLINGAR
- SAMVERKANSAVTALET BEHÖVER UPPDATERAS OCH MÖJLIGTVIS OCKSÅ OMPRIORITERAS
- UPPHANDLINGSFRÅGORNA ÄR OFTAST INTE EN POLITISKT PRIORITERAD FRÅGA
- ÖNSKAN OM EN UTÖKAD SAMVERKAN KOMMUNERNA EMELLAN
- UTVECKLA ETT SAMRÅD LIKT DET SOM GÄLLER FÖR DE KOMMUNALA FÖRBUNDEN
- ÖNSKAN OM EN SAMVERKAN MED REGIONEN
- DISKUSSIONEN BEHÖVER TAS IFRÅN GRUNDEN OCH UTGÅ FRÅN HUR DE GEMENSAMT SKA SE PÅ EN FORTSATT SAMVERKAN OCH HUR UPPHANDLINGSSTRATEGIER KAN UTVECKLAS OCH OCKSÅ OM REGIONEN EVENTUELLT SKA INVOLVERAS I EN UTVECKLAD SAMVERKAN

NÄSTA STEG

REKOMMENDATIONEN ÄR ATT MAN MED DENNA RAPPORT SOM UNDERLAG TAR NÄSTA STEG OCH TITTAR PÅ HUR UPPHANDLINGSSAMVERKAN FRAMÅT SKA ORGANISERAS OCH HUR UPPDRAGET SKA UTVECKLAS BÅDE VAD GÄLLER ARBETSMETODER OCH ARBETSSÄTT MED SYFTE ATT UTVECKLA UPPHANDLINGSSAMVERKAN I LÄNET

den 14 mars 2023

Diarienummer TSF.2023.142

§ 35 Biträdande säkerhetsskyddschef

Säkerhetsskyddslagen (2018:585) omfattar kommunens verksamhet.

I Säkerhetsskyddslagen 2 kap 7 § uttalas följande:

Vid verksamhet som omfattas av denna lag ska det finnas en säkerhetsskyddschef, om det inte är uppenbart obehövt.

Säkerhetsskyddschefen ska leda och samordna säkerhetsskyddsarbetet samt kontrollera att verksamheten bedrivs enligt lagen och de föreskrifter som har meddelats i anslutning till lagen. Detta ansvar kan inte delegeras.

Säkerhetsskyddschefen ska vara direkt underställd chefen för verksamhetsutövarens verksamhet, om en sådan chef finns, och annars verksamhetsutövarens ledning. Lag (2021:952).

Med säkerhetsskydd avses enligt säkerhetsskyddslagen skydd av säkerhetskänslig verksamhet mot spioneri, sabotage, terroristbrott och andra brott som kan hota verksamheten samt skydd i andra fall av säkerhetsskyddsklassificerade uppgifter.

Säkerhetsskyddschefen utövar under kommunstyrelsen kontroll över att säkerhetsskyddet finns, är tillräckligt och fungerar. Säkerhetsskyddschefen ska vidare samordna skyddet samt säkerställa att berörd personal ges erforderlig utbildning. Säkerhetsskyddschefen och dennes biträdande är i dessa funktioner direkt underställd kommundirektören.

Säkerhetsskyddschef, eller den som är ersättare för denne, och biträdande säkerhetsskyddschef är kommunens kontaktpersoner gentemot säkerhetspolisens i dessa frågor. De uppgifter som ska utföras handlar bland annat om att säkerhetsanalyser ska genomföras och resultaten dokumenteras i en säkerhetsskyddsplan, som visar vilka uppgifter som eventuellt ska hemlighållas och vilka anläggningar som kräver ett särskilt säkerhetsskydd.

den 14 mars 2023

§ 35 fortsättning

Eftersom säkerhetssamordnaren arbetar med frågor som rör säkerhet och krisberedskap är det lämpligt att placera säkerhetsskyddschefen, dennes ersättare och biträdande säkerhetsskyddschef i den verksamhet som ansvarar för de aktuella frågorna, det vill säga inom teknik- och serviceförvaltningen.

Kommunstyrelsen behöver utse en biträdande säkerhetsskyddschef då en nyrekrytering av säkerhetssamordnare genomförts. Det finns även ett behov av att utse en ersättare till kommunens säkerhetsskyddschef. Strömsunds kommun har sedan tidigare en säkerhetsskyddschef i Rickard Persson, förvaltningschef för teknik- och serviceförvaltningen. Framtida utnämningar av säkerhetsskyddschef samt biträdande säkerhetsskyddschef föreslås verkställas av kommundirektören på delegation av kommunstyrelsen.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommundirektören föreslår enligt säkerhetsskyddslagen (2018:585) kommunstyrelsen besluta att:

1. Camilla Hulkki, teknik- och serviceförvaltningen, utses till Richard Perssons ersättare som säkerhetsskyddschef
2. Denise Backlund, teknik- och serviceförvaltningen, utses till biträdande säkerhetsskyddschef
3. Kommundirektören delegeras att förordna säkerhetsskyddschef och biträdande säkerhetsskyddschef för Strömsunds kommun

Diarienummer TSF.2023.142

Biträdande säkerhetsskyddschef

Säkerhetsskyddslagen (2018:585) omfattar kommunens verksamhet.

I Säkerhetsskyddslagen 2 kap 7 § uttalas följande:

Vid verksamhet som omfattas av denna lag ska det finnas en säkerhetsskyddschef, om det inte är uppenbart obehövt.

Säkerhetsskyddschefen ska leda och samordna säkerhetsskyddsarbetet samt kontrollera att verksamheten bedrivs enligt lagen och de föreskrifter som har meddelats i anslutning till lagen. Detta ansvar kan inte delegeras.

Säkerhetsskyddschefen ska vara direkt underställd chefen för verksamhetsutövarens verksamhet, om en sådan chef finns, och annars verksamhetsutövarens ledning. Lag (2021:952).

Med säkerhetsskydd avses enligt säkerhetsskyddslagen skydd av säkerhetskänslig verksamhet mot spioneri, sabotage, terroristbrott och andra brott som kan hota verksamheten samt skydd i andra fall av säkerhetsskyddsklassificerade uppgifter.

Säkerhetsskyddschefen utövar under kommunstyrelsen kontroll över att säkerhetsskyddet finns, är tillräckligt och fungerar. Säkerhetsskyddschefen ska vidare samordna skyddet samt säkerställa att berörd personal ges erforderlig utbildning. Säkerhetsskyddschefen och dennes biträdande är i dessa funktioner direkt underställd kommundirektören.

Säkerhetsskyddschef, eller den som är ersättare för denne, och biträdande säkerhetsskyddschef är kommunens kontaktpersoner gentemot säkerhetspolisens i dessa frågor. De uppgifter som ska utföras handlar bland annat om att säkerhetsanalyser ska genomföras och resultaten dokumenteras i en säkerhetsskyddsplan, som visar vilka uppgifter som eventuellt ska hemlighållas och vilka anläggningar som kräver ett särskilt säkerhetsskydd.

Eftersom säkerhetssamordnaren arbetar med frågor som rör säkerhet och krisberedskap är det lämpligt att placera säkerhetsskyddschefen,

dennes ersättare och biträdande säkerhetsskyddschef i den verksamhet som ansvarar för de aktuella frågorna, det vill säga inom teknik- och serviceförvaltningen.

Kommunstyrelsen behöver utse en biträdande säkerhetsskyddschef då en nyrekrytering av säkerhetssamordnare genomförts. Det finns även ett behov av att utse en ersättare till kommunens säkerhetsskyddschef. Strömsunds kommun har sedan tidigare en säkerhetsskyddschef i Rickard Persson, förvaltningschef för teknik- och serviceförvaltningen. Framtida utnämningar av säkerhetsskyddschef samt biträdande säkerhetsskyddschef föreslås verkställas av kommundirektören på delegation av kommunstyrelsen.

Förslag till beslut

Kommundirektören föreslår enligt säkerhetsskyddslagen (2018:585) kommunstyrelsen besluta att:

1. Camilla Hulkki, teknik- och serviceförvaltningen, utses till Richard Perssons ersättare som säkerhetsskyddschef
2. Denise Backlund, teknik- och serviceförvaltningen, utses till biträdande säkerhetsskyddschef
3. Kommundirektören delegeras att förordna säkerhetsskyddschef och biträdande säkerhetsskyddschef för Strömsunds kommun

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen, Richard Persson, förvaltningschef

Beslut skickat till

Kommundirektör
Säkerhetsskyddschef
De valda

den 24 januari 2023

Diarienummer TSF.2023.55

§ 18 Tilläggsäskande gällande gångbro Backe

Kostnaden för att åtgärda gångbron i Backe beräknades till 1 424 000 kronor som beviljades och finansieras i en reviderad budgetram för 2022, för investerings projektet.

Det har nu visat sig att gångbron inte klarar räckeshöjden 1,1 meter som är den godkända höjden enligt föreskrifterna.

Det har heller inte funnits några dräneringshål i balkarna så det har uppstått några sprickor av issprängningar i balkarna varför den delen måste bytas.

Efter möte med Svevia och deras underentreprenör, så har de kommit fram till en lösning på detta.

För att klara räckeshöjden görs gångdelen om med en balk och vinkeljärn, samt tvärgående brädor på gångstråket. Dräneringshål borras i alla befintliga fyrkantsprofiler i räckes samt i brobalkar. Sönderfrusna fyrkantsprofiler i räckes byts ut.

Detta medför en extra kostnad på cirka 150 000 kronor.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta om ett tilläggsanslag på 150 000 kronor till teknik- och serviceförvaltningen.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Kommunstyrelsen beslutar om ett tilläggsanslag på 150 000 kronor till teknik- och serviceförvaltningen.
2. Medel anvisas från kommunstyrelsen pott för investeringar 2023.

Diarienummer TSF.2023.55

Tilläggsäskande gällande gångbro Backe

Kostnaden för att åtgärda gångbron i Backe beräknades till 1 424 000 kronor som beviljades och finansieras i en reviderad budgetram för 2022, för investerings projektet.

Det har nu visat sig att gångbron inte klarar räckeshöjden 1,1 meter som är den godkända höjden enligt föreskrifterna.

Det har heller inte funnits några dräneringshål i balkarna så det har uppstått några sprickor av issprängningar i balkarna varför den delen måste bytas.

Efter möte med Svevia och deras underentreprenör, så har de kommit fram till en lösning på detta.

För att klara räckeshöjden görs gångdelen om med en balk och vinkeljärn, samt tvärgående bräddor på gångstråket. Dräneringshål borras i alla befintliga fyrkantsprofiler i räcke samt i brobalkar. Sönderfrusna fyrkantsprofiler i raket byts ut.

Detta medför en extra kostnad på cirka 150 000 kronor.

Förslag till beslut

Teknik- och serviceförvaltningen gatuenheten föreslår att kommunstyrelsen beslutar om ett tilläggsäskande om 150 000 kronor.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Teknik- och serviceförvaltningen, Mikael Ehres, Gatu/Parkansvarig

Beslut skickas till

Richard Persson, teknik- och serviceförvaltningen

Mikael Ehres, teknik- och serviceförvaltningen

den 14 mars 2023

Diarienummer HJALM.2023.41

§ 36 Tilläggsanslag för virkeställ till bygg- och anläggningsprogrammet

Sedan en tid har byggprogrammets virkesförråd på Näsvägen varit aktuellt ur arbetsmiljösynpunkt då det inte har uppfyllt de krav som finns för att trygga säkerheten för elever och medarbetare i den dagliga arbetsmiljön.

Den 23 september 2022 anmälde skyddsombudet på Hjalmar Strömerskolan en 6:6A till Arbetsmiljöverket gällande virkesförrådet, en anmälan som senare visade sig vara felaktig då processerna runt detta förråd redan var igång. Följden av anmälan blev att media rapporterade angående virkesförrådet, något som var en bidragande orsak till att hanteringen av att ordna ett nytt alternativ för virkesförvaring påskyndades.

Resultatet blev att virkesförrådet stängdes och ett rivningsbeslut togs. För att lösa det akuta behovet av förvaring av virke köptes ett virkeställ in till en kostnad av 101 000 kronor. Virkestället monteras i det tält som finns på platsen.

Vid inköpet bedömdes det inte möjligt att Bygg- och anläggningsprogrammet själva kunde bygga ett virkeställ som garanterar den säkerhet som krävs. I analysen har det även tagits hänsyn till att tältet kommer rustas upp både med belysningsarmatur och ny tältduk så det blir en hållbar förvaringsbyggnad över tid.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

1. Framtids- och utvecklingsförvaltningen beviljas tilläggsanslag för investering för 2023 på 101 000 kronor till ett virkeställ.
2. Finansiering av tilläggsanslagen för investering 2023 på 101 000 kronor tas från kommunstyrelsens ospecificerade pott för investeringar 2023.

Diarienummer HJALM.2023.41

§ 169 Tilläggsanslag 2023 - virkeställ bygg- och anläggningsprogrammet

Sedan en tid har byggprogrammets virkesförråd på Näsvägen varit aktuellt ur arbetsmiljösynpunkt då det inte har uppfyllt de krav som finns för att trygga säkerheten för elever och medarbetare i den dagliga arbetsmiljön.

Den 23 september 2022 anmälde skyddsombudet på Hjalmar Strömerskolan en 6:6A till Arbetsmiljöverket gällande virkesförrådet, en anmälan som senare visade sig vara felaktig då processerna runt detta förråd redan var igång. Följden av anmälan blev att media rapporterade angående virkesförrådet, något som var en bidragande orsak till att hanteringen av att ordna ett nytt alternativ för virkesförvaring påskyndades.

Resultatet blev att virkesförrådet stängdes och ett rivningsbeslut togs. För att lösa det akuta behovet av förvaring av virke köptes ett virkeställ in till en kostnad av 101 000 kronor. Virkestället monteras i det tält som finns på platsen.

Vid inköpet bedömdes det inte möjligt att Bygg- och anläggningsprogrammet själva kunde bygga ett virkeställ som garanterar den säkerhet som krävs. I analysen har det även tagits hänsyn till att tältet kommer rustas upp både med belysningsarmatur och ny tältduk så det blir en hållbar förvaringsbyggnad över tid.

Förslag till beslut

1. Framtids- och utvecklingsförvaltningen beviljas tilläggsanslag för investering för 2023 på 101 000 kronor till ett virkeställ.
2. Finansiering av tilläggsanslagen för investering 2023 på 101 000 kronor tas från kommunstyrelsens ospecificerade pott för investeringar 2023.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Anna Backman Wikström,
förvaltningschef

Beslut skickas till

Framtids- och utvecklingsförvaltningen, Ralf Sjödin

den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2023.192

§ 41 Beslut om bidrag 2023 från Intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond

Styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftfond har vid sitt sammanträde den 1 mars 2023 behandlat de bidragsansökningar som inkommit fonden per den 31 december 2022. Årets inbetalning till fonden omfattar 490 402 kronor. Totalt omfattar årets fördelningsförslag 464 803 kronor.

Kommunen ska enligt överenskommelsen med vindkraftbolaget granska ifall fattade beslut om bidrag är i enlighet med fondens syfte och intresseföreningens stadgar. Kommunstyrelsen ges nu tillfälle att uttala sig om besluten om bidrag följer överenskommelsen från 2008 och intresseföreningens stadgar från 2010.

Fördelningsförslag

- Alanässets byförening, 150 000 kronor till renovering av taket på Folkets hus. Ansökan beviljas under förutsättning att bygdemedel inte beviljas för detta projekt.
- Järvsands byalag, 60 000 kronor till byte av sandfilter i pumphus.
- Östra Havsnäs byförening, 11 928 kronor till uppbyggnad av ny hemsida.
- Östra Havsnäs byförening, 180 375 kronor till ny förrådsbyggnad.
- Havsnäsbygdens skoterklubb, 9 500 kronor till glidplattor för skotersladd.
- Havsnäsbygdens skoterklubb, 13 000 kronor till transportkälke.
- Samtliga berörda byar, 10 000 kronor till reservdelar för hjärtstartare.
- Avsättning för administrativa kostnader, 30 000 kronor.

den 14 mars 2023

§ 41 fortsättning

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Överenskommelse Vindkraftsfond

Stadgar Flåsjöbygden

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tillstår att styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftsfond vid fördelningen av bidrag följt upprättade stadgar och den överenskommelse som träffats mellan kommunen och vindkraftsbolaget.

Jäv

Simon Högberg (M) anmäler jäv och deltar inte i handläggningen eller beslutet.

Diarienummer KS.2023.192

Beslut om bidrag 2023 från intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftsfond

Styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftsfond har vid sitt sammanträde den 1 mars 2023 behandlat de bidragsansökningar som inkommit fonden per den 31 december 2022. Årets inbetalning till fonden omfattar 490 402 kronor. Totalt omfattar årets fördelningsförslag 464 803 kronor.

Kommunen ska enligt överenskommelsen med vindkraftbolaget granska ifall fattade beslut om bidrag är i enlighet med fondens syfte och intresseföreningens stadgar. Kommunstyrelsen ges nu tillfälle att uttala sig om besluten om bidrag följer överenskommelsen från 2008 och intresseföreningens stadgar från 2010.

Fördelningsförslag

- Alanäsets byförening, 150 000 kronor till renovering av taket på folkets hus. Ansökan beviljas under förutsättning att bygdemedel inte beviljas för detta projekt.
- Järvsands byalag, 60 000 kronor till byte av sandfilter i pumphus.
- Östra Havsnäs byförening, 11 928 kronor till uppbyggnad av ny hemsida.
- Östra Havsnäs byförening, 180 375 kronor till ny förrådsbyggnad.
- Havsnäsbygdens skoterklubb, 9 500 kronor till glidplattor för skotersladd.
- Havsnäsbygdens skoterklubb, 13 000 kronor till transportkälke.
- Samtliga berörda byar, 10 000 kronor till reservdelar för hjärtstartare.
- Avsättning för administrativa kostnader, 30 000 kronor.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut. Kommunstyrelsen tillstår att styrelsen för intresseföreningen för Flåsjöbygdens vindkraftsfond vid fördelningen av bidrag följt upprättade stadgar och den överenskommelse som träffats mellan kommunen och vindkraftbolaget.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Elin-Maria Eriksson, Verksamhetscontroller

Bilagor

Stadgar

Överenskommelse

Beslut skickat till

Kommunledningsförvaltningen

Överenskommelse om upprättande av vindkraftfond

Mellan Havsnäs Vindkraft Aktiebolag, 556707-2839, nedan "HaVAB", och Strömsunds kommun, 212000-2486, ingås följande överenskommelse med anledning av att HaVAB har fått tillstånd av Strömsunds kommun att uppföra en större gruppstation för vindkraft i området mellan Alavattnet och Havsnäs-Järvsand, att HaVAB i samband med detta åtagit sig att betala medel till en av Strömsunds kommun upprättad och förvaltat vindkraftfond (Vindkraftfonden) för främjandet av utvecklingen och bidragandet till investeringar inom byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs, samt att Strömsunds kommun åtagit sig att, mot ersättning, upprätta, förvalta och administrera Vindkraftfonden.

1. HaVAB åtar sig att tillse att den/de som uppför och i fortsättningen driver ovan angiven vindkraftanläggning, nedan "Verksamhetsutövaren", till Vindkraftfonden årligen avsätter tretusensjuhundraåttio (3780) kronor per driftsatt installerad MW vid årets slut. Det totala beloppet skall betalas varje år den 30 januari med början året efter det att första vindkraftverket tagits i drift. Beloppet skall insättas på ett av Strömsunds kommun för ändamålet särskilt öppnat räntebärande konto som Strömsunds kommun har att förvalta och administrera i enlighet med detta avtal. De medel som inbetalas till nu nämnda konto utgör Vindkraftfonden. Beloppet som utgör den årliga insättningen skall vara indexreglerat enligt KPI, där basindex skall vara det index som gällde för oktober månad 2005 (282,4).
2. HaVAB:s åtagande att betala in medel till Strömsunds kommun enligt punkten 1 ovan är villkorad av att vindkraftanläggningen ej helt eller delvis, tas ur drift. Om delar av vindkraftanläggningen tas ur drift skall den årliga avsättningen enligt punkten 1 ovan justeras i proportion till den minskning i effektuttag som uppkommer på grund av driftsinskränkningen och i förhållande till tiden för driftsinskränkningen (om t.ex. driftsinskränkningen motsvarar 10 MW av 100 MW och varar 6 månader skall det årliga beloppet således minskas med 5 procent ($10/100 \times 6/12 = 5$ procent)).
3. Vindkraftfondens ändamål och syfte skall vara att främja utveckling och investeringar som gagnar det allmänna intresset i byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs. Detta skall inkludera mellanliggande byar/gårdar och till byarna hörande skifteslag. Fondens medel skall användas till bidrag till föreningar och näringsidkare som verkar för Vindkraftfondens ändamål och syfte. Exempel på vad Vindkraftfondens medel kan användas till är:
 - främjande av turism i området,
 - främjande av infrastruktur i området,
 - främjande av sysselsättning i området,
 - främjande av natur- och kulturmiljö i området.HaVAB och Strömsunds kommun är överens om att Vindkraftfondens medel inte skall användas för investeringar som normalt är skattefinansierade eller som i övrigt betalas via allmänna medel.

-
4. Strömsunds kommun skall tillse att företrädare för Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järlvattnet, Järvsand, Lövberga och Östra Havsnäs byar bildar en intresseförening. Intresseföreningen skall ha stadgar som bland annat skall reglera röstregler samt utseende av ordförande och sekreterare. Stadgarna skall förvaras hos Strömsunds kommun men skall ändå anses vara så kallad allmän handling. Intresseföreningen ansvarar i samråd med Strömsunds kommun för att Vindkraftfondens medel kommer byarna till del på sätt anges i punkten 3 ovan.
 5. Intresseföreningen skall bestå av en representant från var och en av de i punkten 3 angivna byarna. Representanterna utses av respektive bys invånare. Uppdraget skall för dessa representanters del vara oarvoderat. Intresseföreningen skall sammanträda vid minst två tillfällen per år. Till sammanträdena skall även kallas en representant/er från vardera Strömsunds kommun och Verksamhetsutövaren/na vilka dock saknar rösträtt vad gäller fördelning av Vindkraftfondens medel. Strömsunds kommun ombesörjer kallelserna. Intresseföreningens möten skall protokollföras. Protokollen skall förvaras hos kommunen men skall ändå anses vara så kallad allmän handling.
 6. Ansökningar om att få tilldelas medel ur Vindkraftfonden skall inlämnas till Strömsunds kommun varvid dessa skall registreras. De ansökningar som inkommit per den 31 december skall sammanställas av Strömsunds kommun och senast den 31 januari efterföljande år översändas till intresseföreningens representanter. Såväl intresseföreningen som Strömsunds kommun har möjlighet att begära in komplettering ifrån sökandens sida. Intresseföreningen skall herefter besluta om tilldelning ur Vindkraftfonden. Beslutet om tilldelning skall tillställas Strömsunds kommun som skall kontrollera att beslutet är i enlighet med fondens syfte och att beslutet fattats i enlighet med intresseföreningens stadgar. Skulle så ej vara fallet äger Strömsunds kommun återförvisa beslutet till intresseföreningen för nytt ställningstagande. Om intresseföreningens tilldelningsbeslut är i enlighet med fondens syfte och i övrigt i enlighet med intresseföreningens stadgar skall Strömsunds kommun inom en månad utbetala medel ur Vindkraftfonden i enlighet med tilldelningsbeslutet.
 7. Berättigade att ansöka om tilldelning ur Vindkraftfonden är fastboende och föreningar inom de sju byarna samt i andra hand näringsidkare som bedriver verksamhet inom detta område.
 8. Den eller de som tilldelas medel ur fonden skall skriftligen åläggas en redovisnings-skyldighet om hur medel ur fonden har använts. En första redovisning skall ske sex månader efter utbetalning och en slutredovisning skall ske inom 2 år. Medel som utbetalats men ej förbrukats vid slutredovisningen skall omgående återbetalas till Vindkraftfonden.
 9. De fondmedel som inte utbetalats under året skall stå kvar på kontot och balanseras till kommande år, då dessa är möjliga att delas ut. Även ränta som utfallit under året skall överföras till nästkommande år och förvaltas på samma sätt som övriga medel.
 10. Intresseföreningens kansli skall administreras av kommunledningsförvaltningen inom Strömsunds kommun. För detta arbete skall Strömsunds kommun, ur Vindkraftfondens medel, ha rätt att erhålla en årlig ersättning som täcker den faktiska kostnaden för nedlagt arbete.

11. Vid tvist med anledning av detta avtal skall denna i första hand lösas genom förhandlingar mellan parterna. Om inte tvisten kan lösas har dock vardera parten rätt att säga upp avtalet med omedelbar verkan för det fall den andra parten begår ett väsentligt brott mot detta avtal.

Göteborg den

26/3 - 08

Strömsund den 25/3 2008

Havsås Vindkraft AB

Strömsunds kommun
Genom dess kommunstyrelse

Bevittnas

Alanässets By

Alavattnets By

Havsås By

Järlvattnets By

Järvsands By

Lövberga By

Ö Havsås By

2010-09-01

STADGAR FÖR INTRESSEFÖRENINGEN FÖR FLÅSJÖBYGDENS VINDKRAFTSFOND

§ 1 Föreningens firma

Föreningens firma är Intresseföreningen för Flåsjöbygdens Vindkraftfond

§ 2 Föreningens ändamål

Föreningen har till ändamål att främja utveckling och investeringar som gagnar det allmänna intresset i byarna Alanäset, Alavattnet, Havsnäs, Järilvattnet, Järvsand, Lövberga, och Östra Havsnäs.

Föreningen ska uppfylla sitt ändamål genom att följa den upprättade överenskommelsen, 2008-03-25, mellan Havsnäs Vindkraft AB och Strömsunds kommun och ovanstående byar.

§ 3 Föreningens säte

Föreningen har sitt säte i Strömsunds kommun, Jämtlands län.

§ 4 Representant

Representant i föreningen är den som byarna har utsett. Byarna ska också utse en suppleant till varje representant senast före decembers utgång. Varje by ska årligen redovisa protokoll över vilka som är deras representanter. Om någon by inte kan enas om en representant + en suppleant mister den byn sin rösträtt.

§ 5 Föreningen

Föreningen består således av valda företrädare från ovan angivna byar, 7 ledamöter jämte 7 suppleanter. Föreningen utser inom sig ordförande, vice ordförande och sekreterare. Vid förfall inträder suppleant, som även har närvarorätt vid samtliga möten. Vid röstning har varje by endast en röst. Avgår ledamot före mandattidens utgång inträder suppleant i dennes ställe för tiden t o m nästa val.

§ 6 Föreningens uppgift

Föreningens uppgift är att fördela Vindkraftfondens medel på sätt som anges i punkten 3 i överenskommelsen.

Föreningen sammanträder, utöver de 2 fastställda tillfällena, när ordföranden finner det erforderligt eller om minst tre ledamöter begär detta.

Kallelser ombesörjes av Strömsunds kommun och den ska vara tillhanda senast 10 dagar före sammanträdet.

Föreningen är beslutsför då minst 5 representanter från byarna är närvarande. Beslut fattas med enkel majoritet. Vid lika röstetal sker avgörandet genom lottning.

Kompletteringar som kan komma att krävas skall vara efterfrågade och kommunen/intresseföreningen tillhanda senast 28/29 februari.

Beslut om bidrag på inkomna ansökningar skall fattas på ett protokollfört sammanträde som intresseföreningen, företrädare för kommunen och Nordisk Vindkraft håller senast 31 mars. Protokollet ska vara klart och justerat senast 30 april.

Föreningens firma tecknas av föreningens ordförande och/eller ledamot som därtill utses.

§ 7 Regler för ändring av stadgarna


För ändring av dessa stadgar krävs beslut med enkel majoritet, dock med minst 4 röster för förslaget. Förslag till ändring av stadgarna får ges av representanterna. Beslut på stadgeändring tas på två möten med minst en månads mellanrum.

§ 8 Upplösning av föreningen


Upplösning sker när fondens medel är uttömda.

Stadgar beslutade i Lövberga skola 2010-09-01


Järvsand



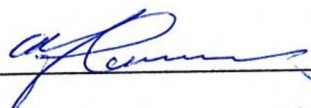
Alavattnet




Alanäset



Järlvattnet



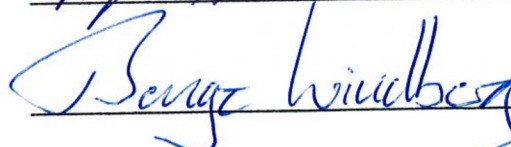
Lövberga



Havsnäs



Östra Havsnäs



den 14 mars 2023

Diarienummer KS.2023.193

§ 42 Årsrapport och bolagsstyrningsrapport för Biogas i Jämtland-Härjedalen AB 2022

Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap. kommunallagen 9 § utöva en förstärkt uppsiktsplikt över kommun- och regionägda bolag och i årliga beslut för varje aktiebolag som avses i 10 kap. 2 § pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Bolagets första räkenskapsår sträcker sig från 2022-07-08 till 2023-12-31. Därför görs ingen formell årsredovisning för 2022. Årsrapporten innehåller dock i stort samma delar som en årsredovisning och kostnader har periodiserats. Den stora skillnaden är att årsrapporten inte har granskats av yrkesrevisor eller lekmannarevisor. Dessa har dock fått kännedom samtidigt som styrelsen får handlingarna till sammanträdet 2023-02-10 och därmed getts möjlighet att lämna kommentarer till den.

Underskottet 2022 uppgick till - 1 405 935 kronor, vilket framgår av årsrapporten. Underskottet regleras genom aktieägartillskott från delägarna enligt aktieägaravtalet. Strömsunds kommun äger 0,5 procent av bolaget och uppmanas således tillskjuta 0,5 procent av underskottet, vilket uppgår till 7 030 kronor.

Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

Årsrapport 2022

Bolagsstyrningsrapport för 2022

Aktieägartillskott

Samverkansavtal

Bolagsordning

Aktieägaravtal

Ägardirektiv

KF § 62/2021

den 14 mars 2023

§ 42 fortsättning

Yrkande

Ordföranden föreslår arbetsutskottet att besluta enligt upprättat förslag.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tar del av årsrapporten och bolagsstyrningsrapporten och bedömer att verksamheten bedriven av Biogas i Jämtland-Härjedalen AB under 2022 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Diarienummer KS.2023.193

Bolagsstyrningsrapport och årsrapport 2022 för Biogas i Jämtland-Härjedalen AB

Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap. kommunallagen 9 § utöva en förstärkt uppsiktsplikt över kommun- och regionägda bolag och i årliga beslut för varje aktiebolag som avses i 10 kap. 2 § pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Bolagets första räkenskapsår sträcker sig från 2022-07-08 till 2023-12-31. Därför görs ingen formell årsredovisning för 2022. Årsrapporten innehåller dock i stort samma delar som en årsredovisning och kostnader har periodiserats. Den stora skillnaden är att årsrapporten inte har granskats av yrkesrevisor eller lekmannarevisor. Dessa har dock fått kännedom samtidigt som styrelsen får handlingarna till sammanträdet 2023-02-10 och därmed getts möjlighet att lämna kommentarer till den.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut. Kommunstyrelsen tar del av årsrapporten och bolagsstyrningsrapporten och vidgår att verksamheten bedriven av Biogas i Jämtland-Härjedalen AB under 2022 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Anneli Svensson, Kommundirektör

Bilagor

Årsrapport 2022
Bolagsstyrningsrapport för 2022
Aktieägartillskott
Samverkansavtal
Bolagsordning

Bilagor fortsättning

Aktieägaravtal

Ägardirektiv

KF § 62/2021

Beslut skickat till

Kommunfullmäktige

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB

Bergs kommun

Bräcke kommun

Härjedalens kommun

Krokoms kommun

Ragunda kommun

Åre kommun

Östersunds kommun

Årsrapport 2022

Perioden 2022-07-08—2023-12-31

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB

559388-8943

Fastställd av styrelsen 2023-02-10 §8

Dnr: BiogasJH-2023-003

Information om Årsrapport 2022

Bolagets första räkenskapsår sträcker sig från 2022-07-08 till 2023-12-31. Därför görs ingen formell årsredovisning för 2022.

Årsrapporten innehåller dock i stort samma delar som en årsredovisning och kostnader har periodiserats. Den stora skillnaden är att årsrapporten inte har granskats av yrkesrevisor eller lekmannarevisor. Dessa har dock fått kännedom samtidigt som styrelsen får handlingarna till sammanträdet 2023-02-10 och därmed getts möjlighet att lämna kommentarer till den.

Verksamhetsberättelse

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB registrerades hos Bolagsverket i juli 2022 och ägs gemensamt av kommunerna i Jämtlands län.

Årsrapporten omfattar perioden 2022-08-07 till 2022-12-31.

Ägare

<u>Organisation</u>	<u>Andel, %</u>
Bergs kommun	0,5
Bräcke kommun	0,5
Härjedalens kommun	0,5
Krokoms kommun	0,5
Ragunda kommun	0,5
Strömsunds kommun	0,5
Åre kommun	0,5
Östersunds Rådhus AB	96,5
Summa	100,0

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	<i>Belopp i Tkr</i>
	<u>2022-12-31</u>
Nettoomsättning	0,0
Balansomslutning	10 177,5

Definitioner, se Not 1

Viktiga förhållanden

Bolagets ägare har utfärdat kapitaltäckningsgarantier för att täcka de första årens underskott. För att täcka årets negativa resultat kommer bolaget att tillskriva ägarna om utbetalning av aktieägartillskott för underskottet 2022. Tillskottet fördelas på att Östersunds Rådhus, 1 356 727 kronor och övriga sju ägare med 7 029 kronor vardera.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt så hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Ordförandes och VD:s kommentarer

Östersunds kommun har från 2019 drivit ett projekt i syfte att utreda, föreslå och besluta om hur kommunen skulle ta hand om det matavfall som hushållen samlar in och som komposteras på Gräfsåsens avfallsanläggning.

Arbetet utmynnade i ett förslag om att tillsammans med övriga kommuner i länet bilda ett bolag som ges i uppdrag att bygga och driva en biogasanläggning på Gräfsåsen. Projektet har genomfört ett omfattande arbete som nu möjliggör en byggnation av biogasanläggningen.

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB bildades i juli 2022 och tog då över det arbete och det material som projektet tagit fram. Bolaget hade sitt första styrelsesammanträde 2022-09-02. Vid detta möte redovisades det som hittills gjorts i projektet och det arbete som återstår innan anläggningen är klar.

Det arbete som bedrivits och de kontakter som tagits med lantbrukare, näringsliv och andra intressenter visar att det finns ett stort intresse från samtliga parter om att bidra till att biogasanläggningen byggs. De motiv som framförs är både miljömässiga och ekonomiska. Samtidigt finns en stark lokal vilja om att ta hand om de råvaror som finns i länet (matavfall, mejeriavfall, gödsel från lantbruk med mera), förädla dessa till gas lokalt och sedan även att använda den producerade gasen lokalt.

Sammantaget visar det som hittills gjorts på att den planerade biogasanläggningen kommer att bidra till att nå de mål och visioner som finns vad gäller miljön men att den även kommer att bidra till näringslivets utveckling.

Allmänt om verksamheten

Det projekt som bedrivits av Östersunds kommun och som under hösten 2022 tagits över av bolaget har i huvudsak haft följande inriktning.

- Uppstart av bolaget med administrativa frågor så som bank och rutiner för leverantörsfakturor.
- Fortsatt arbete med att säkra
 - o Substrattillgång
 - o Försäljning av gas och biogödsel
- Fortsatt arbete med upphandlingsunderlag där den första upphandlingen påbörjades i slutet av 2022. Resterande kommer att ske under de första månaderna av 2023

Den plan som lagts upp under 2022 är att till styrelsemöte i juni 2023 ha arbetat fram ett beslutsunderlag som uppfyller de krav som kan ställas för en investering på flera hundra miljoner kronor. Detta innebär att investeringens storlek ska kunna bedömas på

ett tillräckligt säkert sätt samt att övriga parametrar som påverkar driften av bolaget (villkor för substrattillgång och försäljning, kostnader för personal, underhåll, transporter med mera) ska vara klara.

Väsentliga händelser under året

Bolaget registrerades hos Bolagsverket 2022-07-08.

Förändringar i styrelsen

Jörgen Persson avgick ur styrelsen 2022-09-28.

Barbro Norberg kom in i styrelsen 2022-09-28.

Margareta Widell avgick ur styrelsen 2022-11-29.

Lisa Bois kom in i styrelsen 2023-01-16.

Klimatklivsstöd

Naturvårdsverket beslutade i november att bevilja Klimatklivsstöd med 142,8 Mnrk för att bygga en biogasanläggning på Gräfsåsen utanför Östersund. Klimatklivsbidrag finansieras av medel från Europeiska unionen.

Naturvårdsverket beviljade i december 2020 ett bidrag på 124 miljoner kronor för att bygga en anläggning som skulle producera 27 GWh komprimerad fordonsgas.

Efterhand har projektet utvecklats för att kunna ta emot mer substrat som i en rötningsprocess omvandlas till flytande fordonsgas. Volymen är nu beräknad till 31 GWh vilket motsvarar en årsförbrukning av diesel till mellan 75 och 95 bussar.

Med den utvecklade inriktningen lämnades en tilläggsansökan i maj 2022 till Naturvårdsverket om ett utökat Klimatklivsstöd om totalt 144 miljoner kronor och det är den tilläggsansökan som Naturvårdsverket beviljade i november.

Den förväntade investeringsvolymen i tilläggsansökan uppgår till 320 miljoner kronor.

Avsiktsförklaringar

Avsiktsförklaringar har träffats med

- Arla angående leverans av substrat från mejeriet i Östersund
- Reaxcer angående försäljning av den gas som bolaget ska producera
- Lundstams angående omhändertagande av förpackat före detta livsmedel

Avsiktsförklaringarna har som syfte att utgöra en utgångspunkt för fortsatta samtal som syftar till att utveckla förklaringarna till avtal. Avtalen ska utgöra ett av flera underlag vid styrelsens beslut om investeringens genomförande.

Substrattillgång

Samtal har förts med slakteriet Jämtlandsgården om leveranser av slakteriavfall till biogasanläggningen. Slakteriet har ställt sig positiv till ett förslag till avsiktsförklaring.

Före bolagets bildande har samtal förts med ett flertal lantbrukare om leverans av nötgödsel som substrat till biogasanläggningen. Dessa samtal har fortsatt under året och kommer att fortsätta under 2023 i syfte att avtal ska kunna tecknas om dessa leveranser.

Som nämnts ovan förs också samtal med Arla om leverans av substrat till biogasanläggningen.

Upphandlingskontoret

Bolaget har blivit medlem i det för kommunerna och de kommunala bolagen gemensamma Upphandlingskontoret i Jämtlands län.

Förväntade framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Upphandling av anläggningen har påbörjats och den genomförs i olika delar: Biogasprocess, Uppgradering och förvätskning, Mark och bygg inkl. kontor, Panna, Övergripande styrsystem samt Bas P/U. Anbudstiden för upphandlingarna går ut i april.

Miljö tillstånd är inlämnat i maj 2022 och beslut väntas före sommaren 2023.

Förhandsbesked om bygglov är inlämnat och miljö- och samhällsnämnden gav den 25 januari 2023 ett positivt besked i frågan.

Avtal om substrattillgång och försäljning av gas och biogödsel bör vara klart innan beslut om genomförande.

I tidplanen finns ett styrelsemöte 12 juni 2023 för ett beslut om investeringens genomförande. Som underlag för detta möte ska ekonomiska kalkyler på både investering och drift finnas.

Punkterna ovan är samtidigt de största risker som finns för att tidplanen inte ska hållas. Ur ett ekonomiskt perspektiv är anbuden en viktig faktor för kalkylen liksom avtal för substrattillgång och försäljning av gas och biogödsel.

En fråga som behöver hanteras är även finansieringen, investeringen är i ansökan om Klimatkliv kalkylerad till 320 mnkr. Vid bolagets bildade var kalkylen 270 mnkr och enligt bolagsordning och ägardirektiv får bolaget själv inte fatta beslut om upptagande av kredit.

Uppföljning av bolagsordning och ägardirektiv

Av bolagets ägardirektiv framgår att:

Bolagets styrelse ska årligen göra en bedömning dels av hur bolaget har bedrivit verksamheten i förhållande till det ändamål som kommunfullmäktige lagt fast i bolagsordningen och dels i förhållande till de kommunala befogenheterna.

Därutöver ska Bolaget vid samma tillfälle lämna en särskild redogörelse för hur Bolaget fullföljt sitt uppdrag som lämnats i Ägarkommunernas ägardirektiv samt beskriva på vilket sätt man har bidragit till att uppnå de av kommunfullmäktige uppställda målen som bolaget är berörda av.

I följande tabell lämnas kommentarer till ett sammanfattande utdrag ur bolagsordning och ägardirektiv.

Bolagsordning	Kommentar
<p><i>Verksamhetsföremål</i> Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förbereda samt uppföra och driva en anläggning för rötning av avfall och uppgradering av rågas till fordonsgas och framställning av biogödsel och idka därmed förenlig verksamhet.</p> <p>Inom ramen för de för Bolaget gällande kommunalrättsliga principerna, aktieägaravtal och samverkansavtal får Bolaget även; utföra tjänster på uppdrag av ägarkommunerna, samt i begränsad omfattning till andra tillhandahålla tjänster som har samband med föremålet för Bolagets verksamhet.</p>	<p>Planering för anläggningen pågår enligt bolagsordningen.</p> <p>Vad gäller tjänster till andra än ägarna så förväntas inte bolagsordningen uppfyllas då en större del av substrattillgången beräknas komma från andra aktörer än ägarkommunerna.</p>
<p><i>Verksamhetsändamål</i> Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att genom samverkan omhänderta matavfall och annat biologiskt nedbrytbart material.</p> <p>Med avsteg från självkostnadsprincipen och vinstförbudet i kommunallagen (2017:725) ska</p>	<p>Planerad verksamhet ligger i linje med bolagsordningen.</p> <p>Ett affärsmässigt tänk genomsyrar den dialog som finns med intressenter både vad gäller leverans av råvaran (substrat) som försäljning av gas och biogödsel.</p>

Bolagets verksamhet ska bedrivas affärsmässigt och med optimalt resursnyttjande.	
--	--

Ägardirektiv	Kommentar
<p><i>Syfte – vision</i> Bolaget ska för Ägarkommunernas räkning driva en utrednings- och förhandlingsprocess som leder fram till att befintliga och eventuellt tillkommande delägare ges möjlighet att, genom rötning och förädling i en gemensamt ägd anläggning, behandla sådant organiskt substrat som Ägarkommunerna ansvarar för behandlingen av i enlighet med Miljöbalken (1998:808) samt Förordning om deponering av avfall (2001:512). Verksamhet ska ske i Ägarkommunernas ställe.</p>	<p>Planerad verksamhet ligger i linje med ägardirektivet.</p>
<p><i>Syfte – vision</i> Bolaget ska, då biogasanläggningen är uppförd, ha möjlighet att ta emot avfall från andra leverantörer än Ägarkommunerna. Detta ska ske enligt sedvanliga upphandlingsregler enligt LOU alternativt LUF och inte uppgå till mer än 20 procent av Bolagets verksamhet enligt förutsättningarna i LOU respektive LUF.</p>	<p>Förväntas inte att kunna uppfyllas då andelen externt material som är tänkt att behandlas i anläggningen uppgår till 50 000 ton av totalt 60 000 ton.</p>
<p><i>Syfte – vision</i> Bolaget ska klargöra och säkerställa nödvändiga förutsättningar (ekonomiska, juridiska och affärsmässiga) för uppförande och drift av en anläggning (biogasanläggning) för rötning av matavfall och uppgradering av rågas till fordonsgas och framställning av biogödsel. Anläggningen skall vara belägen på Gräfsåsens avfallsanläggning, Östersunds kommun.</p>	<p>Ett omfattande arbete har bedrivits i enlighet med direktivet som bedöms vara uppfyllt.</p>
<p><i>Syfte – vision</i> Bolaget ska, där så är lämpligt, sträva efter att samordna sin verksamhet med Ägarkommunerna och tillvarata de samordningsmöjligheter som kan finnas. Bolaget ska även inom tillämpliga delar medverka till att de mål som fastställts av kommunfullmäktige i respektive Ägarkommun kan uppnås.</p>	<p>Ägardirektivet uppfylls bland annat genom deltagande i samverkansorganet Z-renhållare.</p>

<p><i>Mål</i></p> <p>Bolaget har i uppdrag att genomföra Ägarkommunernas ambition om att möjliggöra en byggnation av en anläggning för rötning av matavfall och uppgradering av rågas till fordonsgas (biogasanläggning) i Östersund. För att kunna genomföra planerna krävs ett gediget förarbete i form av utredningar av olika karaktär exempelvis ekonomiska, juridiska och miljömässiga.</p>	<p>Ägardirektivet uppfylls och planen är att styrelsen ska kunna fatta beslut om genomförandet vid sammanträde i juni 2023.</p>
---	---

Resultaträkning, belopp i Tkr

	2022-07-08--
Not	2022-12-31
1	
Rörelsens intäkter m.m.	
Rörelsens intäkter m.m.	0,0
Rörelsens kostnader	
Övriga externa kostnader	-1 195,3
Personalkostnader	-209,5
	<u>-1 404,8</u>
Rörelseresultat	-1 404,8
Resultat från finansiella poster	
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0,1
Räntekostnader och liknande resultatposter	-1,2
	<u>-1,1</u>
Resultat efter finansiella poster	-1 405,9
Årets resultat	-1 405,9

Balansräkning, belopp i Tkr

	Not	2022-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	3	
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		8 145,3
		<u>8 145,3</u>
Summa anläggningstillgångar		8 145,3
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar		
Övriga fordringar		1 932,0
		<u>1 932,0</u>
Kassa och bank		
Kassa och bank		100,1
Summa kassa och bank		<u>100,1</u>
Summa omsättningstillgångar		2 032,2
SUMMA TILLGÅNGAR		10 177,5
EGET KAPITAL OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital		100,0
		<u>100,0</u>
Fritt eget kapital		
Årets resultat		-1 405,9
		<u>-1 405,9</u>
Summa eget kapital		<u>-1 305,9</u>
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder		9 238,2
Skulder till koncernföretag		424,4
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 820,8
Summa kortfristiga skulder		<u>11 483,4</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		10 177,5

Noter

Not 1

Nettoomsättning är ett företags intäkter från sålda varor och tjänster efter avdrag för rabatter, moms och skatter.

Balansomslutning är summan av ett företags tillgångar eller skulder + eget kapital i en balansrapport

Not 2

Årsrapporten är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

Not 3

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar, belopp i Tkr	2022-12-31
Inköp	8 145,3
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 145,3
Utgående redovisat	8 145,3

Underskrifter

Magnus Andersson
Ordförande

Katarina Nyberg Finn
Vice ordförande

Anders Sundin

Andreas Köhler

Annica Lindström

Barbro Norberg

Björn Lekedal

Bo Karlsson

Daniel Danielsson

Magnus Karlsson

Magnus Lenz

Morgan Olsson

Nils Sandqvist

Olof Wallgren

Lisa Bois

Torbjörn Stark
VD

Bolagsstyrningsrapport för 2022

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB
Organisationsnummer 559388-8943

Fastställd av styrelsen 2023-02-20.

Dnr: BiogasJH-2023-008

Innehåll

1. Bakgrund och syfte	3
2. Allmänt om bolaget	3
2.1. Styrelsens sammansättning	3
2.1.1. Val av styrelsens ledamöter	3
2.1.2. Styrelsens arvoden	3
2.1.3. Styrelsemedlemmar	4
2.1.4. Styrelsens närvaro.....	4
2.2. Intressen i andra företag	5
2.3. Styrelsens arbete under året	5
2.3.1. Tvister.....	6
2.3.2. Utlämnande av allmänna handlingar	6
2.4. Styrelsens och verkställande direktörens utvärdering	6
2.5. Bolagets arbetsgrupp.....	6
2.6. Revisorer	7
3. Efterlevnad av styrande direktiv	7
3.1. Efterlevnad av det kommunala ändamålet	8
3.2. Efterlevnad av de kommunala befogenheterna	9
3.3. Efterlevnad av ägardirektiv.....	9
3.3.1. Uppföljning av uppdrag.....	9
3.3.2. Efterlevnad av övriga styrdokument	10
3.4. Internkontroll.....	10
3.4.1. Kontrollmiljö.....	10
3.4.2. Riskbedömning och kontrollaktiviteter	10
3.4.3. Uppföljning av bolagets interna kontroll	10
4. Ägardialog	11
5. Behandling av bolagsstyrningsrapporten	11

1. Bakgrund och syfte

Kommunstyrelsen ska enligt 6 kap. kommunallagen 9 § utöva en förstärkt uppsiktspflicht över kommun- och regionägda bolag och i årliga beslut för varje aktiebolag som avses i 10 kap. 2 § pröva om den verksamhet som bolaget har bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Syfte med en bolagsstyrningsrapport är att ge en beskrivning och underlag för ägarna hur bolaget bedriver sin verksamhet och uppfyller bolagets ändamål. Bolaget ges därmed möjlighet att själv beskriva sin syn på nytta och ändamål av sin verksamhet.

2. Allmänt om bolaget

Biogas i Jämtland-Härjedalen AB är ett kommunalt bolag som till 96,5% ägs av Östersunds kommun via Östersunds Rådhus AB (556593-7553). Övriga ägare med en ägarandel om vardera 0,5% är Bergs kommun, Bräcke kommun, Härjedalens kommun, Krokoms kommun, Ragunda kommun, Strömsunds kommun och Åre kommun.

Bolaget har enligt bolagsordningen till föremål för sin verksamhet att förbereda samt uppföra och driva en anläggning för rötning av avfall och uppgradering av rågas till fordonsgas och framställning av biogödsel och idka därmed förenlig verksamhet.

Östersunds kommun har drivit arbetet med att skapa en biogasanläggning som ett projekt sedan 2019. Bolaget har sedan bildandet tagit över ansvaret och har arbetat med att säkra förutsättningarna för att kunna bygga anläggningen, detta genom att säkra substrattillgång och försäljning av gas och biogödsel. Även upphandlingsprocessen har påbörjats under året.

För ytterligare information om bolagets verksamhet hänvisas till bolagets Årsrapport 2022.

Bolaget bildades 2022-07-08 och har inte haft några anställda under året.

2.1. Styrelsens sammansättning

2.1.1. Val av styrelsens ledamöter

Kommunfullmäktige i ägarkommunerna har utsett femton ledamöter till bolagets styrelse.

Valen har anmälts på den första bolagsstämman som genomfördes 2022-08-24.

2.1.2. Styrelsens arvoden

För arvoden till styrelse och lekmannarevisor med ersättare så gäller det arvodesreglemente som Östersunds kommunfullmäktige fastställt även i bolaget. Hanteringen av arvoden hanteras också av Östersunds kommun i den e-tjänst som kommunens förtroendevalda använder.

2.1.3. Styrelsemedlemmar

Styrelsen för bolaget består av 15 ordinarie ledamöter, inga suppleanter eller arbetstagarrepresentanter finns.

Inga utskott har funnits.

Under året har två nya ledamöter utsetts.

Verkställande direktören (VD) deltar i samtliga styrelsemöten. Därutöver deltar projektledare och sakkunnig.

Under 2022 har styrelsen bestått av följande personer:

<i>Styrelsemedlemmar</i>		<i>Tillträdesdatum</i>	<i>Avgångsdatum</i>
Magnus Andersson	Ordförande	2022-07-08	
Katarina Nyberg Finn	Vice ordförande	2022-07-08	
Magnus Lenz	Ledamot	2022-07-08	
Andreas Köhler	-"-	2022-07-08	
Björn Lekedal	-"-	2022-07-08	
Margareta Widell	-"-	2022-07-08	2022-11-29
Lisa Bois	-"-	2023-01-16	
Anders Sundin	-"-	2022-07-08	
Nils Sandqvist	-"-	2022-07-08	
Bo Karlsson	-"-	2022-07-08	
Jörgen Persson	-"-	2022-07-08	2022-09-08
Barbro Norberg	-"-	2022-09-08	
Magnus Karlsson	-"-	2022-07-08	
Olof Wallgren	-"-	2022-07-08	
Annica Lindström	-"-	2022-07-08	
Morgan Olsson	-"-	2022-07-08	
Daniel Danielsson	-"-	2022-07-08	

2.1.4. Styrelsens närvaro

Styrelsen har under 2022 haft två sammanträden. Närvaron vid styrelsemötena har varit enligt följande:

Namn	Funktion	Närvaro
Magnus Andersson	Ordförande	2
Katarina Nyberg Finn	Vice ordf	2
Magnus Lenz	Ledamot	0
Andreas Köhler	Ledamot	2
Björn Lekedal	Ledamot	1
Margareta Widell	Ledamot	1
Anders Sundin	Ledamot	2
Nils Sandqvist	Ledamot	2
Bo Karlsson	Ledamot	2
Jörgen Persson	Ledamot	2
Barbro Norberg	Ledamot	2
Magnus Karlsson	Ledamot	0
Olof Wallgren	Ledamot	2
Annica Lindström	Ledamot	2
Morgan Olsson	Ledamot	2
Daniel Danielsson	Ledamot	2

2.2. Intressen i andra företag

Allmänheten ska kunna lita på att förtroendevalda och anställda i kommunkoncernen uppträder på ett opartiskt och hederligt sätt. Det är därför ytterst olämpligt att styrelseledamöter och anställda i beslutande positioner har uppdrag, aktier, andelar eller andra intressen i företag som bolaget har affärsförbindelser med eller som är verksamt i samma bransch som bolaget.

Inga särskilda åtgärder har vidtagits med anledning av ovanstående.

2.3. Styrelsens arbete under året

Under 2022 har styrelsen haft 2 ordinarie sammanträden. Sekreterare har varit Torbjörn Stark, VD.

Styrelsen har behandlat följande fasta punkter:

- Mötets öppnande
- Val av justeringsmän
- Fastställande av dagordning
- Information, rapporter och diskussioner
 - o Nuläge för projektet
- Uppföljning av projektet
- Övriga frågor
- Nästa sammanträde
- Avslutning

Följande ärenden har behandlats av styrelsen sedan bolagets bildades:

- Stämmodirektiv
- Organisering av bolaget
- Konstitution av styrelsen
- Utse VD
- Styrelsens arbetsordning
- VD-instruktion
- Attest- och utanordningsinstruktion
- Firmateckning
- Mötesplan
- Kontokredit
- Juridisk bedömning av bolagsordning och ägardirektiv
- Upphandling av biogasanläggning
- Resultatbudget 2023 och investeringsplan 2023-2025
- VD-avtal

En juridisk bedömning genomförd av advokatfirman Kahn&Pedersen behandlades vid styrelsemöte 2022-11-28. Bedömningen beställdes utifrån att de planer som finns för bolagets verksamhet inte överensstämde med fastställd bolagsordning och ägardirektiv.

Styrelsen beslutade att överlämna promemorian till Östersunds Rådhus AB för vidare handläggning. Tillsammans med promemorian lämnades även några frågeställningar.

Slutsatserna i den lämnade rapporten kommenteras under avsnitt 3.

I övrigt har inga frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt lämnats till ägarna för ställningstagande under året.

2.3.1. Tvister

Under 2022 har bolaget inte haft några tvister.

2.3.2. Utlämnande av allmänna handlingar

Utlämning av allmänna handlingar ska ske skyndsamt. Avslagsbeslut får enligt VD-instruktion fattas av VD.

Under 2022 har inga avslagsbeslut angående utlämnande av allmän handling fattats.

2.4. Styrelsens och verkställande direktörens utvärdering

I enlighet med Policy för kommunägda bolag i Östersunds kommun och ägardirektiv ska årligen en utvärdering av styrelsens och verkställande direktörens arbete genomföras.

Styrelsen diskuterade frågan vid styrelsemöte 2023-02-10 och under överläggningen konstaterade styrelsen att

- En utvärdering av styrelsens arbete och VD ska vara ett hjälpmedel för att utveckla bolagets arbete. För att en utvärdering ska bidra till den utvecklingen menar styrelsen att dels ett helt verksamhetsår bör ha genomförts och dels att en majoritet av ledamöterna sitter kvar efter ordinarie bolagsstämma.
- Styrelsen konstaterar att bolaget endast bedrivit verksamhet under knappt sex månader och att en stor del av styrelsen kommer att ersättas av nya ledamöter vid vårens ordinarie bolagsstämma.
- En Bolagsstyrningsrapport ger en bra information till den nya styrelsen och att denna kan bidra till bolagets fortsatta arbete.

Mot bakgrund av att verksamheten endast bedrivits under knappt sex månader och att en stor del av styrelsen kommer att ersättas av nya ledamöter beslutade styrelsen att en Bolagsstyrningsrapport ska tas fram, att inte genomföra någon utvärdering av styrelsen och VD samt att inte genomföra den självdeklaration som finns i den mall som Östersunds Rådhus AB tagit fram.

2.5. Bolagets arbetsgrupp

Verkställande direktören (VD) leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast. Bolagets VD har varit anlitad på konsultbasis. VD tar fram informationsbeslutsunderlag inför styrelsemöten, är föredragande samt ger motiverade förslag till beslut. VD leder bolagets arbete och fattar beslut efter samråd med övriga i bolaget engagerade personer.

Bolagets arbetsgrupp har bestått av:

- Torbjörn Stark, VD fr.o.m. 2022-07-08 (VD från 2022-09-02)
- Lars Wissing, sakkunnig fr.o.m. 2022-07-08
- Peter Tholén, projektledare fr.o.m. 2022-07-08

2.6. Revisorer

Bolagets externa revisorer upphandlas av Östersunds kommunens revisorer. Lekmannarevisorerna utses av respektive ägares kommunfullmäktige.

Revisorer under 2022 har varit:

Deloitte AB

- Lars Magnusson – huvudansvarig auktoriserad revisor

Lekmannarevisorer:

- Britt Carlsson
- Lars-Olof Eliasson
- Karl Göran Eriksson
- Berit Forsgård
- Lars Tommy Jakobsson
- Greger Mårtensson
- Thorbjörn Näslund
- Kent Wassdahl

VD har haft löpande kontakt med bolagets auktoriserade revisorer. Samarbete med lekmannarevisorerna har främst skett genom kontakt mellan VD och de sakkunniga biträdena. Ett möte med lekmannarevisorer har hållits 2023-02-10 där ordförande och VD deltog från bolagets sida.

Auktoriserad revisor har inte deltagit vid styrelsesammanträdena under året.

Lekmannarevisorerna har inte deltagit vid styrelsesammanträdena under året.

Då bolagets första räkenskapsår sträcker sig till 2023-12-31 har ingen revisionsberättelse eller granskningsrapport lämnats av yrkesrevisor eller lekmannarevisorerna.

3. Efterlevnad av styrande direktiv

Den planerade biogasanläggningen som bolaget ska bygga beräknas vara i drift 2025. Bolaget är således nu i en planeringsfas vilket måste tas i beaktning när det gäller efterlevnad av styrande direktiv och de kommentarer som lämnas i detta avsnitt.

Som nämnts under avsnitt 2.3 har advokatfirman Kahn&Pedersen på uppdrag av bolaget genomfört en juridisk bedömning av den planerade verksamheten ställd mot bolagsordning och ägardirektiv.

Av den lämnade rapporten framgår

- Konkurrensrättsligt och statsstödsrättsligt kan bolagets verksamhet och ägarkommunernas kapitaltillskott vara tillåtna. För att avgöra detta behöver bolaget och ägarkommunerna fatta vissa beslut och utreda ett antal omständigheter.

- Kommunalrättsligt är bedömningen att verksamheten sannolikt är tillåten och kompetensenlig.
- De största utmaningarna är upphandlingsrättsliga då det inte är möjligt att göra anskaffningar mellan bolaget och ägarkommunerna utan föregående upphandling

Styrelsen i bolaget beslutade 2022-11-28 att överlämna rapporten tillsammans med några frågeställningar till majoritetsägaren Östersunds Rådhus AB för vidare handläggning.

Frågeställningarna var:

- Hur hanterar vi att ägarna bildat bolaget med en investering i CBG för 270 mnkr och att vi nu har Klimatkiv för LBG och en investering för 320 mnkr?
- Vi har en tight tidplan.
 - Upphandlingsförfarandet tål ingen längre fördröjning i beslutet.
 - Sannolikt överstiger investeringen 320 mnkr. Kunskap i april/maj men hemliga anbud till den är klar.
 - Bolagsordningen säger att viktiga frågor ska tas av ägarnas Kf.
 - Lånet i internbanken ska via styrelsen i BiogasJH till Rådhus AB, FINU, Ks och slutligen Kf.
- Risker:
 - Sent miljötillstånd.
 - Överklagande miljötillstånd, bygglov, upphandling
- Hur löser vi dessa utmaningar?

Vid en ägardialog med styrelsen för Östersunds Rådhus AB 2023-01-31 redovisades och diskuterades dessa frågeställningar.

Vid nästkommande styrelsemöten i BiogasJH 2023-02-10 beslutade styrelsen att ge VD i uppdrag att ta fram en projektbeskrivning i syfte att komma med förslag på hur de juridiska och ekonomiska frågeställningarna kan hanteras för att säkerställa att gällande bolagsordning, ägardirektiv och lagstiftning efterlevs.

3.1. Efterlevnad av det kommunala ändamålet

I bolagsordningen anges bland annat:

- Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förbereda samt uppföra och driva en anläggning för rötning av avfall och uppgradering av rågas till fordonsgas och framställning av biogödsel och idka därmed förenlig verksamhet. Inom ramen för de för Bolaget gällande kommunalrättsliga principerna, aktieägaravtal och samverkansavtal får Bolaget även; utföra tjänster på uppdrag av ägarkommunerna, samt i begränsad omfattning till andra tillhandahålla tjänster som har samband med föremålet för Bolagets verksamhet.
- Bolaget är skyldigt att utföra de uppdrag som bolaget tilldelats av sin ägare. Verksamheten ska bedrivas åt ägaren/i ägarens ställe. Bolagets verksamhet skall alltid bedrivas i enlighet med vid var tid tillämpliga kommunalrättsliga principer och föreskrifter. Endast kommuner eller kommunala bolag kan vara aktieägare.
- Bolaget har till ändamål för sin verksamhet att genom samverkan omhänderta matavfall och annat biologiskt nedbrytbart material i syfte att uppnå EU:s

avfallsdirektiv, nationella etappmål, mål i kommunala avfallsplaner samt andra regionala och lokala mål som syftar till att tillvarata resurser i matavfall och annat biologiskt material.

Bedömningen är att bolagets planerade verksamhet följer det kommunala ändamålet vilket också vidimeras i den juridiska bedömningen.

Däremot så stämmer inte den planerade verksamhet med bolagsordningens intentioner om att bolaget i begränsad omfattning kan utföra tjänster åt andra.

Om investeringen ska genomföras bör bolagsordningen därför skrivas om.

3.2. Efterlevnad av de kommunala befogenheterna

Kommuner får själva ta hand om angelägenheter av allmänt intresse. En kommunal angelägenhet innebär att den bedrivna verksamheten har ett allmänt intresse och anknytning till kommunens område eller dess medlemmar.

Lokaliseringsprincipen

Bolaget följer principen. Den juridiska bedömning som genomförts bestyrker detta.

Likställighetsprincipen

Principen följs.

Självkostnadsprincipen

Principen kommer inte att följas då bolagsordning och ägardirektiv säger ”*Med avsteg från självkostnadsprincipen och vinstförbudet i Kommunallag (2017:725) ska Bolagets verksamhet bedrivas på affärsmässiga grunder och med optimalt resursnyttjande.*”

I den juridiska bedömning som genomförts konstaterar advokatfirman att bolagets planerade verksamhet ur ett kommunalrättsligt perspektiv sannolikt är tillåten och kompetenslig.

3.3. Efterlevnad av ägardirektiv

Den planerade verksamheten bedöms inte efterleva ägardirektivet i den del som säger att

Bolaget ska, då biogasanläggningen är uppförd, ha möjlighet att ta emot avfall från andra leverantörer än Ägarkommunerna. Detta ska ske enligt sedvanliga upphandlingsregler enligt LOU alternativt LUF och inte uppgå till mer än 20 procent av Bolagets verksamhet enligt förutsättningarna i LOU respektive LUF.

Av den juridiska bedömningen framgår att av bolagets planerade verksamhet uppgår cirka 75% av omsättningen från andra leverantörer.

Om investeringen ska genomföras bör därför ägardirektivet skrivas om.

3.3.1. Uppföljning av uppdrag

Av bolagets ägardirektiv framgår att bolaget har till uppdrag att ”*att genomföra Ägarkommunernas ambition om att möjliggöra en byggnation av en anläggning för rötning av matavfall och uppgradering av rågas till fordonsgas (biogasanläggning) i Östersund. För att kunna genomföra planerna krävs ett gediget förarbete i form av utredningar av olika karaktär exempelvis ekonomiska, juridiska och miljömässiga*”

Verksamhet som bedrivits är i enlighet med ägardirektivet.

3.3.2. Efterlevnad av övriga styrdokument

De styrdokument som fastställs av den första bolagsstämman och senare av styrelsen har efterlevts av bolaget.

Bolagets verksamhet styrs av följande dokument:

- Bolagsordning
- Ägardirektiv
- Aktieägaravtal
- Samverkansavtal
- Arvodesregler antagna av kommunfullmäktige i Östersund
- Finanspolicy och finansiella riktlinjer Östersunds kommunkoncern
- Policy för styrning av kommunägda bolag i Östersunds kommun
- Policy farliga förmåner för förtroendevalda respektive medarbetare
- Riktlinje för hantering av arkiv i Östersunds kommun
- Aktuella lagar och föreskrifter
- Arbetsordning för styrelsen
- Attest- och utanordningsinstruktion
- VD-instruktion

3.4. Internkontroll

Eftersom bolaget har varit under en uppbyggnadsfas har den interna kontrollen ingått i införandet av administrativa rutiner i form av redovisning, utbetalningar och arvodeshantering.

Redovisningen hanteras av Deloitte och attest- och utanordningsinstruktionen liksom utbetalningsrutinen har utarbetats i samråd med Deloitte och Östersunds kommuns redovisningsenhet.

Arvodeshanteringen hanteras av Östersunds kommun och registrering sker i den e-tjänst som kommunens övriga förtroendevalda använder.

Bedömningen är att dessa rutiner uppfyller kraven på en god intern kontroll. Någon särskild plan för internkontrollen har inte gjorts.

3.4.1. Kontrollmiljö

I styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören säkerställs en tydlig roll- och ansvarsfördelning till gagn för en effektiv hantering av verksamhetens risker.

3.4.2. Riskbedömning och kontrollaktiviteter

I samband med införande av ovan nämnda rutiner gjordes bedömning av vilka risker som förelåg, rutinerna byggdes upp för att vara tillräckligt säkra.

3.4.3. Uppföljning av bolagets interna kontroll

Ingen uppföljning av den interna kontrollen har skett och därmed har inte heller någon rapport lämnats till ägarna.

4. Ägardialog

Bolaget ska minst en gång per år medverka vid ägardialog med Östersunds Rådhus AB.

Bolaget medverkade vid en ägardialog 2023-01-31. Följande punkter ingick i dialogen:

- Arbetsordning
- VD-instruktion
- Pågående tvister
- Uppföljning av styrelsearbetet, utvärdering – kommande möten
- Personal
- Dialog med revisionen
- Efterlevnad av styrande direktiv
- Det pussel bolaget har att lägga inför beslut om genomförande av investeringen
- Hur ska ett antal frågor lösas?

5. Behandling av bolagsstyrningsrapporten

Föreliggande bolagsstyrningsrapport för år 2022 har fastställts av styrelsen vid ett sammanträde per capsulam 2023-02-20.

Bolagsstyrningsrapporten kommer därefter avlämnas till ägarna som ett led i deras uppsiktsplikt och beslut om verksamheten i Biogas i Jämtland-Härjedalen AB varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Diarienummer KS.2023.26

Delegationsbeslut

- Kommunledningsförvaltningen, Anneli Svensson, om marknadsföringsbidrag för Korvloppet, Tåsjödalsens IK (KS.2023.190)
- Kommunledningsförvaltningen, Anneli Svensson, om marknadsföringsbidrag för Beaver Trap Trail (KS.2023.169)

Förslag till beslut

Delegationsbesluten läggs till handlingarna.

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Elin-Maria Eriksson, Verksamhetscontroller

Diarienummer KS.2022.937

Delgivningar

1. Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens anslag för oförutsedda behov:

Budget 2023	300 000
Skolsamarbete över gränsen § 6	-25 000
Kvarstår	275 000

2. Redovisning från kommunledningsförvaltningen över kvarstående medel i kommunstyrelsens utvecklingspott:

Budget 2023	4 800 000
Kvarstår	4 800 000

3. Bidragsansökan från FINNSAM - Skandinavisk finnmarkskonferens i Strömsund (KS.2023.151)
4. Svar på bidragsansökan från FINNSAM (KS.2023.151)
5. Protokoll från regionens samverkansråd 2023-02-06 §§ 1-12
6. Rättelse i överenskommelse avseende medicintekniska produkter 2023-2024
7. Miljö- och byggnämnden § 3/2022. Bokslutsprognos och redovisning av inriktningsmålen 2022, samt bilaga
8. Barn-, kultur- och utbildningsnämnden § 12/2023. Bokslutsprognos för barn-, kultur och utbildningsförvaltningen 2022, samt bilaga
9. Barn-, kultur- och utbildningsnämnden § 13/2023. Bokslutsprognos för kultur- och fritidsavdelningen 2022, samt bilaga
10. Protokoll från folkhälsorådet 3 februari 2023 §§ 1-8
11. Protokoll från tillgänglighetsrådet 20 februari 2023 §§ 1-7
12. Kommunala tillgänglighetsrådet § 5/2023. Genomgång av arbetsordningen
13. Protokoll från kommunala pensionärsrådet 2 februari 2023 §§ 1-9

Förslag till beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna

Ansvarig förvaltning och tjänsteperson

Kommunledningsförvaltningen, Elin-Maria Eriksson, Verksamhetscontroller