

## Sammanträdesprotokoll kommunfullmäktige den 12 juni 2024

### Sammanträdet plats och tid

Virveln på Folkets hus i Strömsund, klockan 13.00-17.15

Ajournering mellan 14.26-14.42 och 16.42-16.47.

### Kungörelse

Kungörelse om sammanträdet har varit införd på kommunens webbplats och officiella anslagstavla mellan onsdag 5 juni 2024 och onsdag 12 juni 2024. Kungörelse och bilagor har sänts till ledamöter och ersättare onsdag 5 juni 2024.

Därefter förklarades sammanträdet vara i laga ordning utlyst.

### Beslutande

25 ledamöter och 9 ersättare enligt närvarolista.

### Justerare

Eskil Ehnberg (M) och Lennart Oscarsson (S) utses att justera protokollet paragraf 69-102. Till ersättare för justerare utses Maria Sandberg (M). Justeringen sker på kommunkontoret i Strömsund 25 juni 2024 klockan 13.15.

### Underskrifter

---

Elisabeth Lindholm, ordförande

---

Elin-Maria Eriksson, sekreterare

---

Eskil Ehnberg, justerare

---

Lennart Oscarsson, justerare

den 12 juni 2024

---

## Anslag/bevis

Protokollet är justerat och kommunfullmäktige publicerar det på kommunens webbplats under perioden 25 juni 2024 till 17 juli 2024. Protokollet förvaras på kommunkansliet i Strömsund.

## Övriga närvarande

Elin-Maria Eriksson, sekreterare

Lisa Lundgren, kommunledningsförvaltningen

Anneli Svensson, kommundirektör

Carina Wiik, kommunledningsförvaltningen

Aina Sundbaum (C), ej tjänstgörande ersättare

Anna Backman Wikström, framtids- och utvecklingsförvaltningen, § 71

Jan Rönngren, kommunrevisionen, § 72

Ingela Sonidsson, kommunledningsförvaltningen, § 77

Niclas Liljefjäll, kommunledningsförvaltningen, §§ 85-86

Richard Persson, teknik- och serviceförvaltningen, § 87

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KF.2024.146

## § 69 Medborgarnas frågestund

Inga frågor har inkommit till kommunkansliet inför detta sammanträde.

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KF.2024.142

## **§ 70 Fastställande av föredragningslistan**

Inga ändringar i föredragningslistan.

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att fastställa föredragningslistan.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Föredragningslistan fastställs.



Diarienummer KF.2024.444

## § 71 Information från framtids- och utvecklingsförvaltningen

Anna Backman Wikström, förvaltningschef för framtids- och utvecklingsförvaltningen, presenterar förvaltningen och dess verksamhet.

Anna Backman Wikström presenterar förvaltningens uppdrag, vilket utgörs av:

- Att utveckla kommunen och dess medborgare
- Att vara en sammanhållen organisation för kommunens satsningar på kompetenshöjning, tillväxt och samhällsutveckling
- Att stödja utvecklingen av befintligt näringsliv samt stimulera till nyföretagande samt landsbygdsutveckling i kommunen

Vidare informerar Anna Backman Wikström om förvaltningens organisation, med enheterna näringsliv och utveckling (NoU), resurscentrum (RC), arbetsmarknadsenheten (AME) samt Hjalmar Strömerskolan. Respektive enhets uppdrag, utmaningar och ledning presenteras.

Förvaltningens budget, där gymnasieskolan utgör den största delen, förevisas. Total tilldelades förvaltningen 107 000 000 kronor i budgettram för 2024.

Enligt önskemål från kommunfullmäktiges presidium presenteras gymnasieskolan Hjalmar Strömerskolan närmare. Anna Backman Wikström berättar om enhetens uppbyggnad med rektor, administrativ personal, elevhälsa och tre biträdande rektorer varav två arbetar mot gymnasieskolan och den tredje mot Komvux, Lärcentrum och Akademi Norr.

Årets intag till sportskyttegymnasiet pausas på grund av lågt söktryck, det finns dock en förhoppning om att kunna vända trenden och återuppta intag till utbildningen.

den 12 juni 2024

---

## § 71 fortsättning

Den kommunala vuxenutbildningen (Komvux) presenteras med antal studerande på de olika typerna av utbildning. Komvux bedriver bland annat utbildning inom vårddyrken, svetsteknik och CNC samt svenska för invandrare (SFI). En decentraliserad sjuksköterskeutbildning bedrivs i samverkan med Mittuniversitetet.

Det finns ett stort behov av flexibilitet, språkstöd och studiestöd, både hos distansstuderande och hos studenter som deltar i undervisningen på plats. Utvecklingen framöver anses spännande, det händer mycket i samverkan med universiteten i och med utökade möjligheter till distansutbildningar.

Vidare presenteras gymnasieutbildningen på Hjalmar Strömerskolan. Här erbjuds 11 program, vissa med flera inriktningar. 3 program pausar intag under höstterminen 2024 på grund av för få sökande. Dessa är barn- och fritids-, ekonomi- och teknikprogrammet. Framgent kan programutbudet behöva ses över för att passa de sökandes önskemål så väl som arbetsmarknadens behov.

I dagläget studerar 253 elever vid något av gymnasieskolans program; 89 i årskurs 1, 93 i årskurs 2, 65 i årskurs 3 och 6 i årskurs 4. Framtida elevunderlag i kommunen redovisas och det är en positiv bild som målas upp. Hjalmar Strömer arbetar med att få eleverna att välja gymnasieskolan i kommunen framför studier på annan ort. Den procentuella sökbilden visar att 67 procent av niondeklassarna valde Hjalmar Strömerskolan inför läsåret 23/24. Sökbilden har pendlat från 60 till 84 procent under de senaste 7 åren.

Kostnader uppstår för kommunen, i form av interkommunal ersättning, då elever bosatta i Strömsunds kommun väljer att studera på annan ort. På samma sätt genereras intäkter till kommunen då elever från andra orter väljer att studera i vår kommun. I år är det 75 elever som är skrivna i vår kommun men studerar på annan ort, medan 37 elever studerar på Hjalmar Strömerskolan men har en annan hemkommun än Strömsund.

den 12 juni 2024

---

## § 71 fortsättning

Anna Backman Wikström presenterar aktuella frågor inom området så som gällande lagstiftning, digitalisering av nationella prov, dimensionering av utbildningen, samordning av yrkesutbildning med andra kommuner, ämnesbetyg istället för enskilda kursbetyg och införande av professionsprogrammet. Framgent är kvalitetsarbete högsta prioritet, tillsammans med en översyn av programutbud, arbete med ökning av elevunderlag genom marknadsföring och hållbar utveckling. Viktigt är även arbete utifrån skolans värdegrund med stödbehov, trygghet och studiero samt arbete med att motverka psykisk ohälsa för att alla elever ska kunna uppnå sin fulla potential.

Anna Backman Wikström summerar genom att lyfta kompetensen som finns hos medarbetarna inom förvaltningen, vilket är gott då de står inför ett stort utvecklings- och anpassningsarbete framgent.

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att ta del av informationen.

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KF.2024.159

## § 72 Information från kommunrevisionen

Jan Rönngren, kommunrevisionen, informerar om revisionens arbete.

Den 13 maj träffades alla kommunrevisioner i Jämtlands län för att diskutera revisionsarbetet och aktuella frågor. Det finns beröringspunkter där revisionskollegier kan dra nytta av samverkan med varandra. Ett potentiellt område skulle kunna vara ansvaret för värdlandsstöd, i och med Sveriges medlemskap i NATO.

Den 26-27 maj möttes föreningen för förtroendevalda revisorer, FFR. Där deltog även fullmäktiges ordförande, vilken också utgör ordförande i revisionsberedning. Mötets fokus var utbildning inom välfärdsbrottslighet, särskilt inriktat mot bidragssystem inom välfärden, med deltagande av generaldirektören för den nyligen instiftade Utbetalningsmyndigheten.

Slutligen förevisar Jan Rönngren publikationen *God revisionsred i kommunal verksamhet* och de sju grunderna för revisorernas förslag i ansvarsprovningar. Dessa utgörs av:

1. Bristande måluppfyllelse
2. Ohörsamhet, obstruktion, passivitet
3. Icke laglig verksamhet
4. Bristande styrning av ekonomi och internkontroll
5. Otillräcklig beredning av ärenden
6. Obehörigt beslutsfattande
7. Ej rättvisande räkenskaper

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att ta del av informationen.

### Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2023.497

## **§ 73 Medborgarförslag om plan för ökad biologisk mångfald**

20 juni 2023 inkom ett medborgarförslag om en plan för att öka den biologiska mångfalden i kommunen. Förslaget anhängiggjordes på kommunfullmäktiges sammanträde den 20 september 2023, § 144.

Förslagsläggaren önskar att kommunen sätter upp en plan för arbetet med att öka den biologiska mångfalden.

Sveriges riksdag har beslutat om flera nationella miljömål som beskriver önskade tillstånd i miljön, ett av dessa är att värna om ett rikt växt- och djurliv genom att bland annat skapa fler blomsterängar där humlor, bin och fjärilar kan hitta sin föda och sprida pollinering. Strömsunds kommun påbörjade arbetet med biologisk mångfald för fem år sedan. Bruksytor klipps endast vartannat år, med slaghacka, för att dessa ytor ska få växa under sommaren. På några ställen låter kommunen även så kallade gräsytor växa under sommaren för att dessa ytor ska vara blomsterängar. På hösten klipps gammalt gräs och körs bort. Exempel på några sådana platser är vid Verkstadsgatan/Bredgårdsskolan samt vid Ripstigen/Östringen i Strömsund.

Strömsunds kommun har en hållbar och fortsatt utvecklande plan för arbetet med ökad biologisk mångfald. I samarbete med Vattudalens naturskyddsförening har det satts upp skyltar på aktuella ängar som förklarar varför ytan inte klipps och vikten av den biologiska mångfalden. Det planeras även sluta klippa några gräsytor på övriga orter i kommunen så dessa blir ängar där den naturliga floran kan växa. Även där kommer skyltar att sättas upp.

### **Underlag till beslut**

KS § 106/2024

Tjänsteskrivelse

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Mats Gärd (C) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

den 12 juni 2024

---

## **§ 73 fortsättning**

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anses besvarat.

#### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

Teknik- och serviceförvaltningen

Diarienummer KS.2023.504

## **§ 74 Medborgarförslag om att förnya och rusta upp kommunens lekplatser**

Ett medborgarförslag om att förnya och rusta upp kommunens lekplatser har lämnats in. Förslagsläggaren föreslår en stor satsning på att utvärdera, förnya och rusta upp samtliga lekplatser i Strömsunds kommun. Detta för att göra Strömsunds kommun till en än mer attraktiv plats för barnfamiljer. Medborgarförslaget anhängiggjordes vid kommunfullmäktiges sammanträde den 20 september 2023, § 142.

Strömsunds kommun internkontrollerar och besiktigar alla 15 lekplatser varannan vecka sommartid. Certifierad utomstående aktör utför besiktningar av lekplatserna enligt plan och det kommer att göras i juni 2024. Avvikelser dokumenteras och åtgärdas av kommunen. Underhållsåtgärder görs kontinuerligt.

Förnyelse av lekutrustning görs då ekonomiska möjligheter finns.

### **Underlag till beslut**

KS § 82/2024

Tjänsteskrivelse

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anses besvarat.

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

Teknik- och serviceförvaltningen

Diarienummer KS.2023.780

## **§ 75 Medborgarförslag om utbyggnad av fjärrvärme i Hammerdal**

Set Sören Lilja har inkommit med ett medborgarförslag om utbyggnad av fjärrvärme i Hammerdal. Förslaget anhängiggjordes på kommunfullmäktiges sammanträde den 6 december 2023, § 201. Förslagsläggaren önskar att en utbyggnad görs inom fem år, och att denna inkluderar samhället längs Storgatan med äldreboenden och vårdcentral.

På Strömsunds energi AB:s hemsida kan intressenter lämna in en intresseanmälan om att ansluta sig till fjärrvärme. Det går att göra både digitalt och via blankett. När en intresseanmälan om att ansluta sig till fjärrvärme inkommit görs en bedömningen om det är möjligt att bygga ut fjärrvärmenätet i aktuellt område. En förutsättning för att en utbyggnad ska vara möjlig är bland annat att det finns tillräcklig kapacitet och att kulvertnät är dimensionerat för att klara anslutning av flera kunder. Ser Strömsunds energi AB att det är möjligt görs en intressekoll i området, vilket leder till en bedömning om huruvida det är ekonomiskt genomförbart att bygga ut nätet.

Strömsunds energi AB har inte planerat någon utbyggnad i aktuellt område de närmaste fem åren, men undersöker löpande områden för utbyggnad när intresseanmälningar inkommer. Äldreboendet och hälsocentralen som förslagsläggaren nämner är dock redan anslutna till fjärrvärmenätet.

### **Underlag till beslut**

KS § 107/2024

Tjänsteskrivelse

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget avslås.



den 12 juni 2024

---

## **§ 75 fortsättning**

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

Strömsunds energi AB

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2023.365

## § 76 Motion om konkurrensutsättning

Simon Högberg, Moderaterna, har inkommit med en motion om konkurrensutsättning av kommunal verksamhet. Motionen anhängiggjordes av kommunfullmäktige den 3 maj 2023, § 89.

Motionären framhäver att "i en krympande ekonomi och med underskott i verksamheterna är det desto viktigare att stimulera lokal ekonomisk tillväxt och ha fokus på det som är lagstyrt".

Motionären presenterar ett yrkande i två delar:

- Att Strömsunds kommun utreder vilka uppdrag som kommunen har idag som kan konkurrensutsättas.
- Att Strömsunds kommun utreder om de ägnar sig åt verksamhet som snedvrider konkurrensen på en marknad där lokala företag skulle kunna utvecklas.

Strömsunds kommun ställer sig positiv till möjligheter för nya företagsetableringar och strävar alltid efter att efterleva konkurrenslagen (2008:579) om konkurrensbegränsande offentlig verksamhet. En utredning i linje med förslaget skulle vara ett bra komplement till arbetet kommunen löpande utför med verksamhetseffektiviseringar och knyta an till den lokala utvecklingsstrategin, LUS, där kommunstyrelsens arbetsutskott utgör arbetsgrupp.

Kommunledningsförvaltningen anser att en genomlysning av den kommunala verksamheten skulle vara av godo både för kommunen som verksamhetsutövare, ur ett kostnadsperspektiv, samt för ökad transparens gentemot lokala företag.

### Underlag till beslut

KS § 108/2024

Tjänsteskrivelse

Motion

### Yrkande

Simon Högberg (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

den 12 juni 2024

---

## **§ 76 fortsättning**

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Motionen bifalls.

### **Reservation**

Gert Norman (V) reserverar sig mot beslutet.

### **Beslut skickas till**

Motionären

Kommundirektör

Kommunledningsförvaltningen, kansli

Diarienummer KS.2024.334

## **§ 77 Årlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet 2023**

Ingela Sonidsson, kommunledningsförvaltningen, informerar om den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet, vilket är den aktivitet som Strömsunds kommun genomför för att säkerställa att arbetsmiljöarbetet pågår som avsett. Arbetet med arbetsmiljön ska ske i enlighet med arbetsmiljölagen och arbetsmiljöverkets föreskrifter. Detta uppnås genom kontinuerliga undersökningar, riskbedömningar, åtgärder och kontroller av följsamheten till regelverk och rutiner.

Uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete 2023 har resulterat i 796 händelser. Av dessa är 611 tillbud, 108 skador utan frånvaro och 26 skador med frånvaro. Antalet är något lägre än tidigare år, detta kan dock förklaras med att medarbetare rapporterar tillbud i lägre utsträckning än tidigare. Den vanligaste skadeorsaken där risk rapporterats gäller ökad arbetsbelastning. Gällande hot och våld finns en fortsatt tydlig ökning, vilket framförallt gäller inom vård- och skolverksamheter.

Avslutningsvis informerar Ingela Sonidsson om 2024 års förbättringsarbete. Det består bland annat av att ge information till koncernledningen (KCL) och centrala samverkansgruppen (CSG), hålla individuella möten med chefer som behöver stöd, obligatoriska möten med chefer angående skyddsronder samt ha en kontinuerlig uppföljning av arbetsmiljöarbetet utifrån arbetsmiljölagen.

### **Underlag till beslut**

KS § 121/2024

Tjänsteskrivelse

Uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet 2023

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Diarienummer KS.2024.208

## § 78 Årsredovisning 2023 för Jämtlands räddningstjänstförbund

Jämtlands räddningstjänstförbund har inkommit med en årsredovisning för 2023. Förbundsrevisorerna har granskat verksamheten och upprättat en revisionsberättelse för år 2023.

Revisorerna bedömer sammantaget att direktionen för Jämtlands räddningstjänstförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt, däremot har förbundet inte bedrivit verksamheten ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. De bedömer att räkenskaperna är rättvisande, att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig men att resultatet inte är förenligt med det finansiella målet som direktionen fastställt avseende god ekonomisk hushållning för 2023. Revisorerna bedömer vidare att förbundet inte uppfyller balanskravet för 2023.

Förbundsrevisionen tillstyrker direktionen samt de enskilda ledamöterna ansvarsfrihet.

### Underlag till beslut

KS § 92/2024

Tjänsteskrivelse

Årsredovisning 2023

Revisionsberättelse

Revisionsrapport

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag med tillägg att direktionen för Jämtlands räddningstjänst och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Årsredovisning 2023 för Jämtlands räddningstjänstförbund godkänns.
2. Direktionen för Jämtlands räddningstjänst och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

den 12 juni 2024

---

## § 78 fortsättning

### Jäv

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

### Beslut skickas till

Jämtlands räddningstjänstförbund

Diarienummer KS.2024.209

## **§ 79 Årsredovisning för Samordningsförbundet i Jämtlands län 2023**

Samordningsförbundet i Jämtlands län bildades som länsförbund 2011 och är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jämtland Härjedalen samt länets kommuner som medlemmar. Syftet med förbundet är att svara för en finansiell samordning mellan förbundets fyra parter med uppdrag att verka för att individer med sammansatta behov ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna, förbundet bedriver inte själv någon rehabiliteringsverksamhet. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att främja och utveckla myndigheternas samarbete.

Samordningsförbundet har upprättat en årsredovisning för 2023 som fastställdes den 26 februari 2024 § 1. För verksamhetsåret 2023 redovisar Samordningsförbundet ett resultat om minus 1 409 000 kronor jämfört med minus 2 317 000 kronor föregående år. Verksamhetens intäkter uppgick till 7 918 000 kronor vilket är något lägre jämfört med 2022.

Övriga externa kostnader har minskats med cirka 350 000 kronor jämfört mot föregående år, främst på grund av minskade kostnader för konsulttjänster och övriga främmande tjänster.

Revisorerna har granskat redovisningen och bedömer att styrelsen i Samordningsförbundet i Jämtlands län har på ett ekonomiskt och tillfredsställande sätt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt och från ekonomisk synpunkt på tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen delvis varit tillräcklig. Bedömningen är även att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och årsredovisningen har upprättats enligt med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed.

den 12 juni 2024

---

## § 79 fortsättning

Revisorerna bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella målen och de verksamhetsmål som är uppställda. De tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

### Underlag till beslut

KS § 110/2024

Tjänsteskrivelse

Protokoll från Samordningsförbundet i Jämtlands län den 26 februari 2024

§§ 1-10

Årsredovisning 2023

Revisionsberättelse för år 2023

Granskningspromemoria verksamhetsåret 2023

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag med tillägg att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Årsredovisning 2023 för Samordningsförbundet i Jämtlands län godkänns.
2. Styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2023.

### Jäv

Morgan Olsson (S) och Karin Näsmark (S) anmäler jäv och deltar inte i beslutet.

### Beslut skickas till

Samordningsförbundet i Jämtlands län



Diarienummer KS.2024.316

## **§ 80 Årsredovisning för kommunalförbundet Partnerskap Inland - Akademi Norr 2023**

Partnerskap inland - Akademi Norr är en samverkan mellan tolv kommuner från fyra län där Strömsund är en av de deltagande kommunerna.

Kommunerna har gått samman i ett kommunalförbund i syfte att initiera, samordna och genomföra högre utbildning för att tillfredsställa behov av både grundläggande service inom offentlig sektor och innovativ tillväxt för näringslivet.

Akademi Norr har upprättat en årsredovisning för 2023 som fastställdes av direktionen den 1 mars 2024, § 6. Eftersom Partnerskap Inland - Akademi Norr är ett kommunalförbund ska frågan om ansvarsfrihet prövas i varje medlemskommuns fullmäktige.

Under 2023 tog kommunalförbundets kostnader i anspråk 93 procent av intäkterna vilket innebar ett positivt resultat om 556 000 kronor. Årets resultat har ökat det egna kapitalet med 16 procent. Soliditeten uppgick 2023 till 75 procent vilket var en minskning från föregående år med 10 procentenheter. Förklaringen till att soliditeten minskat är att skulderna ökat med 56 procentenheter under 2023.

Revisorerna i Kommunalförbundet Partnerskap Inland - Akademi Norr har granskat årsredovisningen och tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen, samt de enskilda ledamöterna i densamma, för år 2023.

### **Underlag till beslut**

KS § 111/2024

Tjänsteskrivelse

Protokoll Partnerskap Inland - Akademi Norr, 1 mars 2024 §§ 1-7

Årsredovisning 2023

Revisionsberättelse 2023

den 12 juni 2024

---

## § 80 fortsättning

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag med tillägg att direktionen för Partnerskap Inland - Akademi Norr och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för 2023 års verksamhet.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Årsredovisningen för Partnerskap Inland - Akademi Norr 2023 godkänns.
2. Direktionen för Partnerskap Inland - Akademi Norr och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet för 2023 års verksamhet.

### Jäv

Susanne Hansson (S) och Karin Holmkvist (M) anmäler jäv och deltar inte i beslutet.

### Beslut skickas till

Kommunalförbundet Partnerskap Inland – Akademi Norr

### Ajournering

Ajournering begärs mellan 14.26-14.42.

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.172

## **§ 81 Bolagsstyrningsrapport 2023 för Strömsunds energi AB**

Utifrån kommunstyrelsens utökade uppsiktsplikt (6 kap. 9 § KL) har kommunledningsförvaltningen upprättat en bolagsstyrningsrapport för Strömsunds energi AB.

Kommunstyrelsen beslutade den 29 april 2024, § 95, att ta del av rapporten och överlämna den till fullmäktige utan förslag till åtgärder.

### **Underlag till beslut**

Tjänsteskrivelse

Bolagsstyrningsrapport - Strömsunds energi AB 2023

KS § 95/2024

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt upprättat förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Kommunfullmäktige tar del av rapporten.

### **Beslut skickas till**

Strömsunds energi AB

Kommunledningsförvaltningen, kansli

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.173

## **§ 82 Bolagsstyrningsrapport 2023 för Strömsunds Hyresbostäder AB**

Utifrån kommunstyrelsens utökade uppsiktsplikt (6 kap. 9 § KL) har kommunledningsförvaltningen upprättat en bolagsstyrningsrapport för Strömsunds Hyresbostäder AB.

Kommunstyrelsen beslutade den 29 april 2024, § 96, att ta del av rapporten och överlämna den till fullmäktige utan förslag till åtgärder.

### **Underlag till beslut**

Tjänsteskrivelse

Bolagsstyrningsrapport - Strömsunds Hyresbostäder AB 2023

KS § 96/2024

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt upprättat förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Kommunfullmäktige tar del av rapporten.

### **Beslut skickas till**

Strömsunds Hyresbostäder AB

Kommunledningsförvaltningen, kansli

den 12 juni 2024

---

Diarienummer TSF.2023.595

## § 83 Taxa - Egenavgift för kommunal färdtjänst

Enligt 11 § i lag (1997:736) om färdtjänst ska kommunen fastställa grunderna för egenavgiften för färdtjänsten. Avgifterna ska vara skäligen och får inte överstiga tillståndsgivarens självkostnader.

Teknik- och serviceförvaltningen har, efter genomförd översyn, tagit fram ett förslag till ny färdtjänsttaxa. Föreslagen taxa är densamma som den Regionala kollektivtrafikmyndigheten har för sina färdtjänstresenärer i övriga kommuner i Jämtlands län (förutom Östersund). Strömsunds kommuns taxa skiljer sig genom att egenavgiften rabatteras vid samåkning med andra beställare.

Den nya taxan är föreslagen att indexregleras den 1 januari varje år utifrån KPI september, men att den vid ett negativt KPI inte regleras nedåt.

### Underlag till beslut

KS § 84/2024

Tjänsteskrivelse

Taxa - Egenavgift för kommunal färdtjänst

### Yrkande

Susanne Hansson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Taxa för färdtjänst fastställs enligt upprättat förslag. Bilaga.
2. Föreslagen taxa för färdtjänst börjar gälla 1 juli 2024.
3. Taxa för färdtjänst ska prisjusteras vid årsskiftet med första justeringen den 1 januari 2025. Justering ska ske utifrån KPI september.
4. Om KPI är negativt ska taxan inte justeras nedåt.

### Beslut skickas till

Teknik- och serviceförvaltningen

Diarienummer TSF.2023.595

## Taxa - Egenavgift för kommunal färdtjänst

### Grunderna för taxan

Enligt 11§ i lag (1997:736) om färdtjänst ska kommunen fastställa grunderna för egenavgiften inom färdtjänsten. Avgifterna ska vara skäliga och får inte överskrida tillståndsgivarens självkostnader.

### Färdtjänsttaxa

Färdtjänstresan ska beställas senast vardagen innan avresa, beställs resan senare tillkommer en avgift 20kr i egenavgiften (se Färdtjänst direktbeställd) eftersom möjligheterna att samordna resor minskar.

För att uppmuntra till ökad samåkning delar färdtjänstresenärerna på egenavgiften vid samåkning.

KM	Egenavgift (kr)	Färdtjänst direktbeställd +20 kr	KM	Egenavgift (kr)	Färdtjänst direktbeställd +20 kr
0-	50	70	62-	218	238
14-	60	80	66-	232	252
16-	70	90	70-	240	260
18-	75	95	74-	249	269
20-	80	100	78-	266	286
22-	90	110	86-	281	301
26-	100	120	94-	297	317
30-	104	124	102-	320	340
34-	113	133	110-	337	357
38-	129	149	120-	353	373
42-	152	172	130-	377	397
46-	161	181	140-	395	415
50-	177	197	150-	418	438
54-	192	212	160-	433	453
58-	201	221	170-	450	470

Taxan indexregleras 1 januari årligen.

Diarienummer KS.2024.335

## § 84 Höjning av avgift för hemsjukvård 2024

Vårdtagare i Strömsunds kommun som har insatser i form av hälso- och sjukvård i hemmet (hemsjukvård) betalar avgift för det. Avgiften har sedan 2019 varit 300 kronor per månad. Den enskilde betalar 300 kronor oavsett antal besök av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal under månaden eller omfattningen av delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser som utförs av vårdpersonal. Sedan 2016 tillämpas även en administrationsavgift på 300 kronor för intyg som utfärdas vid ansökan om bostadsanpassningsbidrag. Avgiften för hemsjukvård ingår i maxtaxan medan administrationsavgiften för intyg för bostadsanpassningsbidrag ligger utanför.

Nivån på kommunens avgifter motsvarar avgift inom region Jämtland Härjedalens öppenvård som även den legat på 300 kronor per besök sedan 2016. När avgiften beslutades framhölls i skrivelsen att avgiften framgent borde följa utvecklingen av avgifter i regionens öppenvård, något sådant beslut fattades dock inte.

Ett förslag till höjning av avgifter har tagits fram av vård- och socialförvaltningen och ärendet har behandlats i socialnämnden den 21 februari 2024, § 23. I tillägg till förslag om avgiftshöjning föreslås att framtida beslut om höjning av avgifter inom hemsjukvård delegeras till socialnämnden.

### Underlag till beslut

KS § 117/2024

SN § 23/2024

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

den 12 juni 2024

---

## § 84 fortsättning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Avgift för hemsjukvård höjs från och med 1 juli 2024 från 300 kronor per månad till 400 kronor per månad.
2. Avgift för administration av intyg vid ansökan om bostadsanpassningsbidrag höjs från och med 1 juli 2024 från 300 kronor till 400 kronor.
3. Höjning av avgifter inom hemsjukvård delegeras från och med 1 januari 2025 till socialnämnden.
4. Höjning av avgifter bör ske med hänsyn till region Jämtland Härjedalens beslut om besöksavgift i öppenvård.

### Reservation

Gert Norman (V) reserverar sig mot beslutet.

### Beslut skickas till

Socialnämnden

Vård- och socialförvaltningen



den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.107

## § 85 Bokslutsprognos per 30 april 2024

Niclas Liljefjäll, kommunledningsförvaltningen, infomerar om bokslutsprognos per april 2024.

Kommunens resultatprognos per 30 april, för helåret 2024, visar underskott med 5 000 000 kronor mot resultatmålets minus 19 000 000 kronor, en positiv budgetavvikelsen med 14 000 000 kronor.

Den interna budgetavvikelsen för alla verksamheterna visar ett underskott på 15 100 000 kronor mot driftsramens budget på 955 000 000 kronor.

De kommunala bolagen beräknar följande resultatprognos före bokslutsdispositioner och skatt:

- Strömsunds hyresbostäder AB 2 700 000 kronor
- Strömsunds energi AB minus 3 100 000 kronor

Investeringsprognosen uppgår till 46 514 000 kronor, av investeringsbudgetens 46 040 000 kronor. Preliminär ombudgetering till 2025 uppgår till 650 000 kronor.

Nästa prognos presenteras i samband med delårsbokslut per augusti 2024.

### Underlag till beslut

KS § 113/2024

Tjänsteskrivelse

Bokslutsprognos per 30 april 2024

Investeringsprognos per objekt per 30 april 2024

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

den 12 juni 2024

---

## § 85 fortsättning

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Bokslutsprognos per 30 april 2024 godkänns. Bilaga.
2. Åtgärder för kostnadsminskningar och effektiviseringar för 2024 behöver fortgå. Verksamheterna verkställer kostnadsminskningar och effektiviseringar som inte kräver politiska beslut, samt skriver fram ärenden till respektive nämnd där det behövs. Detta gäller alla verksamheter, oavsett över- eller underskottsprognos.

### Beslut skickas till

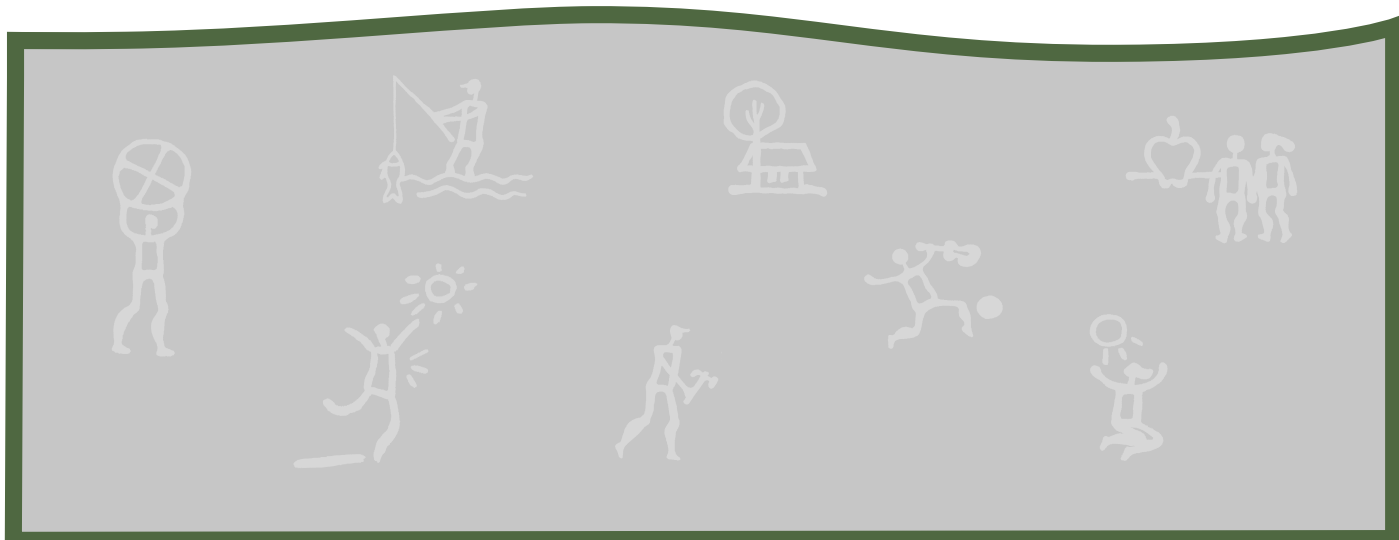
Kommunledningsförvaltningen, ekonomi

# Bokslutsprognos

per april 2024

inklusive verksamhetsmål

Bokslutsprognos per april 2024  
Ankom: 2024-05-23 Ärende: KS.2024.107 Handling: 2071500



# Innehållsförteckning

## Förvaltningsberättelse

Förenklad förvaltningsberättelse.....	3
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	3–5
God ekonomisk hushållning.....	5–10
Balanskravsresultat.....	10
Förväntad utveckling .....	11

## Finansiella rapporter

Resultaträkningar.....	12
Kassaflödesanalys.....	12
Driftredovisning för nämnder och verksamheter .....	13
Investeringar.....	14

## Verksamhetsredovisning

Redovisning av mål.....	15–21
Sammanställning samtliga förvaltningar.....	22
Kommunfullmäktige och kommunstyrelsen.....	23
Kommunledningsförvaltningen.....	23–24
Teknik- och serviceförvaltningen .....	25–26
Framtids- och utvecklingsförvaltningen.....	27–28
Miljö- och byggavdelningen.....	28–29
Kultur- och fritidsavdelningen.....	29
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen.....	30–31
Vård- och socialförvaltningen.....	31–32
Närvård Frostviken .....	32–33
Revisionen och Valnämnden.....	33
Bredband.....	33
Särredovisning – AVA (avfall, vatten och avlopp).....	34
Förpackningsinsamling.....	34

## Dotterbolag

Jämtlandsvärme AB.....	35
Strömsunds hyresbostäder AB.....	36

## Förenklad förvaltningsberättelse – kommunen

**Resultatprognosen visar förbättringar mot underskottsbudgeten för 2024 trots historiskt låg skatteunderlagsutveckling.**

Finansiella mål	Mål 2024	Prognos uppfyllelse 2024
Resultatmål	-19,0 mnkr	Ja: -5,0 mnkr
Investeringsutrymme	totalt 46,0 mnkr <ul style="list-style-type: none"><li>35,5 mnkr nya objekt</li><li>7,7 mnkr från 2023</li><li>2,8 mnkr tilläggsanslag</li></ul>	Ja: 46,5 mnkr
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	>16 %	Ja
Självfinansieringsgrad, skattefinansierade investeringar	>75 % över en rullande 5-årsperiod	Ja

## Sammanfattning

Årets första resultatprognos för 2024 visar ett resultatunderskott på 5,0 mnkr jämfört med resultatmålet -19,0 mnkr. En positiv budgetavvikelse på 14,0 mnkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning visar en positiv avvikelse på 2,7 mnkr.

Förvaltningarna beräknar ett totalt underskott på 15,1 mnkr i verksamheterna. Den höga inflationen påverkar alla våra verksamheter med ökade kostnader för insatsvaror och tjänster, samt personalkostnader. Största ökningsposten är våra pensionskostnader.

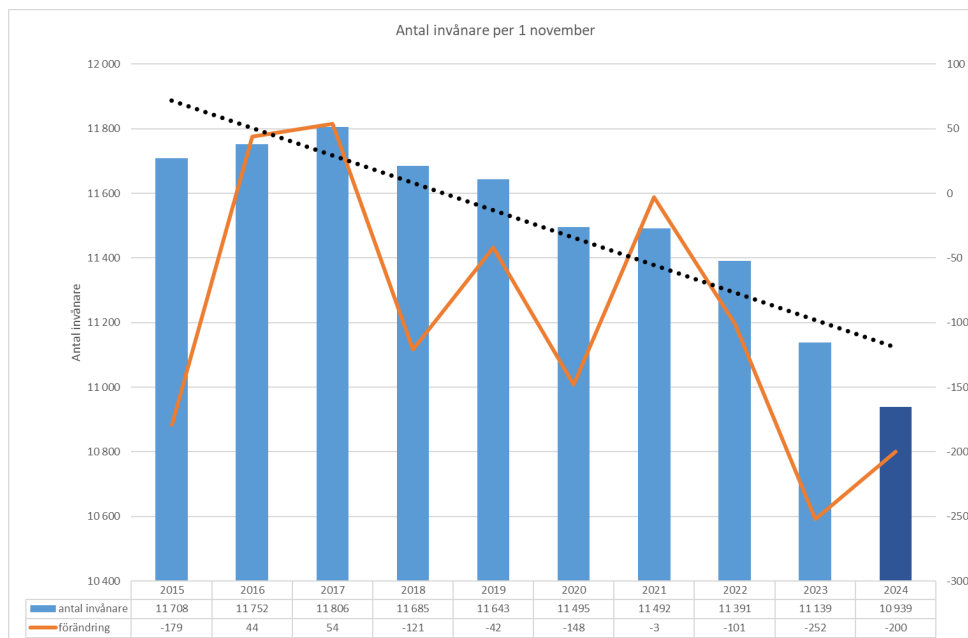
Det pågår ett ständigt översynsarbete i förvaltningsorganisationen för framtagning av åtgärder som kan ge kostnadsminskningar och effektivare processer med god kvalitet. Till budget 2025 är även en demografisk anpassning framlagd, ännu ej beslutad, som medför behov av åtgärder med anledning av minskade volymer.

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Befolkning

För 2024 hade vi budgeterat minus 225 invånare, som blev minus 252 invånare per 1 november 2023. Detta påverkar och minskar årets skatteintäk-

ter, generella statsbidrag och utjämningsar. Det är även viktigt hur demografin förändras, det vill säga vilka av våra verksamheter påverkas av volymförändringen i respektive åldersgrupp. Till budget 2025 är befolkningsminskningen uppskattad till minus 200 invånare.



## Finansiella risker

Kommunens pensionsskuld påverkas av den höga inflationen, både tidigare intjänning av pension och pensionsutbetalningar räknas upp kraftigt. Då vi inte har någon upplåning är vi inte exponerade mot räntemarknaden ännu. Våra två kommunala bolag har en upplåning, med kommunal borgen, som påverkas av ökade räntekostnader.

## Pensionsförpliktelser

Kommunens samlade pensionsförpliktelse visar en prognos på cirka 503 mnkr. Vanligen har vi en konsolideringsgrad, det vill säga finansierar del av pensionsförpliktelsen genom kapitalförvaltning, kring 65 procent. Hur marknadsvärdet på våra pensionsförvaltningar utvecklar sig under året är svårt att förutse.

I delårsbokslut och årsbokslut för 2024 tillkommer en förändring av redovisningen för pensionsmedel i kommunen. Detta innebär att vi ska redovisa pensionsstiftelsens nettoförmögenhet som en placeringstillgång, och dess förändring ska redovisas under finansnettot på resultatet. Förändringen kommer att medföra ett resultat i kommunen som inkluderar förändringen av nettoförmögenheten i pensionsstiftelsen. Vissa poster kommer också att behöva hanteras i balanskravsutredningen.

# Förvaltningsberättelse

Värdet i Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, var per den sista april 438,4 mnkr, varav 293,7 mnkr avser Strömsunds kommuns andel i stiftelsen på 67 procent. Årets avkastning till och med sista april uppgår till 6,4 procent. Vi planerar att hämta årets budgeterade utdelning på 12 mnkr under december 2024.

Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, mnkr			
Per 30 april	Strömsunds andel	Övriga andelsägare	Totalt
Kapitalvärde	293,7	144,7	438,4
Överfört kapital	193,1	99,5	292,6
Avkastning			6,4 %
Tryggande kollektiv, per 31 dec 2023	149,7	56,8	206,5
Utdelningar, ackumulerat t.o.m. 2023	55,3	-	55,3

Rådet för kommunal redovisning, RKR, har kommit med en helt ny rekommendation för Redovisning av kommunala pensionsstiftelser (pensionstillgångar). Till delårsbokslut och årsbokslut 2024 kommer vi att tillämpa den för kommunens redovisning. Rekommendationen ska tillämpas senast bokslut 2024.

## God ekonomisk hushållning

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

Vi bedömer att resultatmålet på -19 mnkr kommer att förbättras till -5 mnkr, en resultatökning med 14 mnkr. Balanskravsresultatet efter justeringar kommer sannolikt vara fortsatt negativt, varför disponering från resultatutjämningsreserven kan komma ifråga.

Prognosen för investeringsmålet ser ut att hålla. Av budgetens 46,0 mnkr beräknar vi att färdigställa för drygt 46 mnkr, utan upplåning under 2024.

Kommunens soliditet, inklusive hela pensionsåtagandet, har varit stigande från 12 till 25 procent under de senaste fem åren. Det är de fyra senaste årens höga resultat som bidragit till den utvecklingen samt att vi inte har

behövt uppta några lån. Dessvärre har pensionskulden ökat genom indexuppräknningar. Kommunen har en relativt god nivå på det egna kapitalet för att vara en landsbygdskommun. Utmaningen är att få mer balans mellan verksamheternas driftskostnader i förhållande till de intäkter vi får, och samtidigt klara av att leverera välfärdstjänster av god kvalitet.

Uppföljningen av verksamheternas mål visar per april en relativt god måluppfyllelse. Av totalt 19 mätbara mål är 7 uppfyllda, 9 delvis uppfyllda och 3 ej uppfyllda. Måluppfyllelsen för verksamhetsmålen är bättre än för budgetföljsamheten. Det visar att finansiering av målsättningarna inte harmonierar.

Finansiella mål	Mål 2024	Prognos uppfyllelse 2024
Resultatmål	-19,0 mnkr	Ja: -5,0 mnkr
Investeringsutrymme	totalt 46,0 mnkr <ul style="list-style-type: none"><li>35,5 mnkr nya objekt</li><li>7,7 mnkr från 2023</li><li>2,8 mnkr tilläggsanslag</li></ul>	Ja: 46,5 mnkr
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	>16 %	Ja
Självfinansieringsgrad, skattefinansierade investeringar	>75 % över en rullande 5-årsperiod	Ja

## Uppföljning av budget och prognos

### Stora underskott i verksamheterna

Förvaltningscheferna beräknar i sina prognoser ett totalt underskott med 15,1 mnkr mot den totala budgetramen för verksamheterna på 955,0 mnkr. Det största underskottet finns inom vård- och socialförvaltningen med 11,3 mnkr. Det avser främst äldreomsorgens särskilda boende och hemtjänst. Inom individ- och familjeomsorgen, IFO, ser försörjningsstödet ut att hålla budgeten, men enheten för barn- och familj visar underskott på drygt 2 mnkr.

Närvård Frostviken visar 1,7 mnkr i underskott, vilket även här återfinns inom äldreomsorgens särskilda boende och hemtjänst.

Teknik- och serviceförvaltningen visar 3,0 mnkr i underskott, främst för storkök och färdtjänst.

Budgetramen för bredband har en positiv avvikelse per april på 1,4 mnkr, under förutsättning att inga nya driftsbidrag beviljas. Större delen av bredbandsverksamheten finns under investeringar.



# Förvaltningsberättelse

<b>Verksamheternas prognos över budgetavvikelse 2024, mnkr</b>	<b>April-prognos</b>
Kommunfullmäktige	0,0
Kommunstyrelse	-2,9
<i>Kommunstyrelse</i>	<i>0,9</i>
<i>Kommunledningsförvaltning</i>	<i>0,2</i>
<i>Teknik- och serviceförvaltning</i>	<i>-3,0</i>
<i>Framtids- och utvecklingsförvaltning</i>	<i>-1,0</i>
Miljö och byggnämnd	0,0
Barn-, kultur- och utbildningsnämnd	-0,6
<i>Barn, kultur- och utbildningsförvaltning</i>	<i>-0,2</i>
<i>Kultur- och fritidsavdelning</i>	<i>-0,3</i>
Socialnämnd	-11,3
Gemensam nämnd för närvård Frostviken	-1,7
Revision	0,0
Valnämnd	0,0
Bredband	1,4
<b>Summa budgetavvikelse:</b>	<b>-15,1</b>

De avgiftsfinansierade verksamheterna för avfall, vatten och avlopp, AVA, beräknar ett totalt överuttag för året med 0,1 mnkr. Från bokslut 2023 finns ett sammantaget överuttag på 0,6 mnkr. Prognosen visar en positiv resultatpåverkan för kommunen med 0,1 mnkr.

<b>Avgiftsfinansierad verksamhet, resultatprognos 2024, mnkr</b>	<b>April-prognos</b>
Avfall	0,8
Vatten och avlopp	-0,7
<b>Summa resultatavvikelse:</b>	<b>0,1</b>

Ny verksamhet från 2024 är kommunens övertagna ansvar för förpackningsinsamling. Den finansieras genom producentavgifter, vilka fördelas via Naturvårdsverket till kommunen i efterhand. Hantering av över- eller underskott för denna nya verksamhet kommer troligen att påverka kommunens skattefinansierade verksamhet.

<b>Producentfinansierad verksamhet, resultatprognos 2024, mnkr</b>	<b>April-prognos</b>
Förpackningsinsamling	0,4
<b>Summa resultatavvikelse:</b>	<b>0,4</b>

Mer detaljer från verksamheterna finns under avsnittet Verksamheternas bokslutsprognos.

## **Pensionskostnaderna ökar ytterligare under 2024**

Våra pensionskostnader fortsätter att ligga på en dramatiskt hög nivå även för 2024. Anledning är det nya pensionsavtalet från 2023, som sammanföll med en kraftig indexuppräknings på grund av inflationen.

Personalomkostnadspålägget internt i verksamheten har ökat från 44,53 procent 2023 till 47,18 procent 2024 med anledning av de ökade pensionskostnaderna. Vår utdelning med 12 mnkr från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, följer budget, och minskar våra kostnader för pensionsutbetalningarna.

Avsättningen för pension i balansräkningen fortsätter att öka varje år, och avser den förmånsbestämda pensionen. Övriga pensionspremier är främst avgiftsbestämda och utbetalas till förvaltning utanför kommunen enligt medarbetarnas individuella val. Ansvarsförbindelsen, som ligger utanför balansräkningen och avser pensioner intjänade före 1998, har tidigare minskat netto. Nu ökar också den med indexuppräknings av skulden, trots att även pensionsutbetalningarna stiger.

### **Skatteunderlagets utveckling är mycket låg**

Skatteunderlagets utveckling bromsar in och visar tydligt att vi är inne i en lågkonjunktur. Vi beräknar en negativ budgetavvikelse med 5,0 mnkr för skatteintäkterna.

De generella statsbidragen och utjämningarna ökar med 7,7 mnkr mot budget, varav cirka 5 mnkr avser en ökad fastighetsavgift med anledning av indexering.

Befolkningen minskade per 1 nov 2023 mer än vi hade budgeterat för, minus 252 invånare mot budgetens minus 225 invånare. Annars hade vi haft ytterligare några miljoner kronor i ökning av skatteintäkter och bidrag. Inga tillskott kom kommunsektorn till del för 2024 från vårpropositionen per april.

### **Finansnettot har förbättrats**

Våra finansiella intäkter ser ut att öka med 3,4 mnkr mot budget, främst genom tillkommen ränta på likvida medel.

De finansiella kostnaderna består fortfarande till största delen av ränta på pensionsskulden. Räntekostnaden ser ut att minska med 0,5 mnkr jämfört med budget.

Återigen skjuter vi upp behovet av extern upplåning. Vår likviditetsnivå är fortfarande hög genom tidigare års goda resultat, samt ovanligt stora kostnader som inte kräver likviditet. Vi har även en avtalad checkräkningskredit som vi kan börja nyttja vid kortsiktiga likviditetsbehov. Finansnettot är dock fortfarande negativt, och prognosen visar minus 8,5 mnkr mot budgetens minus 12,4 mnkr.

## God likviditet och plan för finansiering

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

Strömsunds energi avvaktar en mindre låneomsättning under oktober innan de eventuellt beslutar om någon ytterligare nyupplåning för att minska den koncerninterna kreditens nivå.

Strömsunds hyresbostäder har omsatt ett lån under våren på 8 mnkr. Preliminärt finns behov av nyupplåning för större bostadsunderhåll med start under 2025.

Vi har ingen kännedom om andra förändringar eller borgensinfrande för närvarande.

Borgensåtagande, mnkr			
Borgensmottagare	Åtagande per 30 apr	Prognos 2024	Beviljat borgensutrymme
Strömsunds hyresbostäder AB	71,3	71,3	100,0
Strömsunds energi AB	129,5	129,5	140,0
Övriga	16,5	16,1	16,5
<b>Summa:</b>	<b>217,3</b>	<b>216,9</b>	<b>256,5</b>

## Investeringarna följer plan

Prognosen för investeringsobjekten visar att av hela investeringsramen på 46,0 mnkr, inklusive ombudgeteringar från föregående år med 7,7 mnkr och tilläggsanslag under året 2,8 mnkr, kommer att färdigställas under året. Investeringsvolymen är relativt hög även för 2024. Preliminär ombudgetering till 2025 uppgår i dagsläget endast till 0,7 mnkr.

Årets större investeringsobjekt är reservkraft, belysning väg 829, takbyte Strömbacka, inköp av spolbil, förnyelse av ledningsnät vatten och avlopp, samt bredband.

## Kommunkoncernens bolag

Resultatprognosen för energibolaget visar underskott med 3,1 mnkr, mot det budgeterade underskottet 1,9 mnkr. Det består av ökade kostnader för bränsle, avskrivningar och underhåll. Osäkerheten är stor i prognosen då bränslepriserna kan stiga ytterligare.

Hyresbostäders resultatprognos visar överskott med 2,7 mnkr, vilket motsvarande det budgeterade resultatet. Antalet vakanta lägenheter kan komma att öka, vilket skapar osäkerhet i prognosen.

Resultaten för bolagen avser före bokslutsdispositioner och skatt.

## Balanskravsresultat

Enligt kommunens resultatprognos med underskott på 5,0 mnkr bedömer vi att balanskravsresultatet även blir negativt med cirka 5 mnkr. Det är då upp till fullmäktige att besluta om att återställa underskottet inom tre år, disponera från vår resultatutjämningsreserv, RUR, eller hävda synnerliga skäl för att inte återställa underskottet vid kommande bokslut. Handlingsalternativen går att kombinera och även avse hela eller olika delar av ett underskott. Det finns inga tidigare balanskrav att reglera.

Senaste prognos från Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, visar att årets skatteunderlagsutveckling understiger rikets tioåriga genomsnitt. Därmed skulle det vara möjligt att använda RUR:en för 2024. Det innebär att vi mest troligt kan disponera från kommunens RUR motsvarande balanskravsunderskottet och därmed visa ett balanskravsresultat på noll kronor.

<b>Balanskravsutredning</b>					
<b>mnkr</b>	<b>Prognos 2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>-5,0</b>	<b>27,2</b>	<b>39,0</b>	<b>29,0</b>	<b>25,9</b>
- Samtliga realisationsvinster	-0,3	-0,2	-0,1	-0,6	-0,1
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
<b>= Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-5,3</b>	<b>27,0</b>	<b>38,8</b>	<b>28,5</b>	<b>25,8</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv, RUR		-3,1	-2,0	-2,0	-3,3
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv, RUR	5,3				
<b>= Årets balanskravsresultat</b>	<b>0,0</b>	<b>23,9</b>	<b>36,9</b>	<b>26,5</b>	<b>22,5</b>

Reservering av medel till RUR är stängd från bokslut 2023. Användning av medel är tillåten till längst år 2033. Från 2024 gäller istället den nya lagstiftningen om resultatreserv, RER. Egna riktlinjer för RER kommer att arbetas fram under hösten.

## Förväntad utveckling

### Framåtblick 2025

Verksamheterna har fortsatt en för hög kostnadsvolym totalt sett, och inkluderar nu även påverkan av ökande priser och löner genom den höga inflationen. Samtidigt har vi behov av att fortsätta omstrukturera budgetramarna mellan nämndernas verksamheter, både till vår förmåga att finansiera verksamhet och till kommande demografi. Hur åldersgrupperna kan komma att förändra sig mellan de olika verksamhetsområdena under de följande åren medför att vissa verksamheter behöver växa och andra krympa. Till budget 2025 ser vi att antalet barn i förskolan minskat med 15 procent och våra ungdomar i gymnasieåldern med nästan 10 procent.

Budgetramarna för 2025 beräknar vi en kostnadsökning på cirka 0,3 procent. Denna låga uppräkningsgrad är på grund av att pensionskostnaderna bedöms återgå till en mer normaliserad nivå då inflationsmålet sannolikt är uppnått.

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

Att förbättra verksamheternas obalanser kräver politiska beslut av nödvändiga åtgärder. När vi talar om frivillig verksamhet är det också baserat på lokala frivilliga beslut. En fungerande välfärd för våra kommunmedborgare måste vara långsiktig, inte bara ett år i taget. Vi ser även att de generella statsbidragen blir värdesäkrade för att inte bli urholkade över tid.

Staten behöver ge oss bättre planeringsförutsättningar, inte fler och större andel riktade statsbidrag inom vård, omsorg och utbildning. Vi noterar att det också uppstår hybrider mellan generella och riktade statsbidrag, särskilda bidrag. Totalt sett lägger vi allt för stora resurser på att administrera – ansöka, anpassa verksamhet och återredovisa – dessa stora och betydelsefulla intäkter. Istället borde vi lägga kraften på det förändringsarbete som vi behöver utföra lokalt med våra lokala förutsättningar.

Vi inväntar förslag och beslut på ett antal statliga utredningar, bland annat ska översynen av utjämningsystemet, dir 2022:36 *En ändamålsenlig kommunalekonomisk utjämnings*, vara klar under juli månad. Förhoppningsvis kan vi få ta del av hur detta kan komma att påverka kommunens utjämningsarbete samt besvara eventuell remiss under hösten.

# Finansiella rapporter

## Resultaträkning, mnkr

	Årsbudget inkl TA 2024	Boksluts- prognos
Verksamhetens intäkter	260,0	268,0
Verksamhetens kostnader	-1 214,5	-1 213,9
Avskrivningar	-29,3	-30,5
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-983,8</b>	<b>-976,4</b>
Skatteintäkter	583,3	578,3
Generella statsbidrag	393,9	401,6
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-6,6</b>	<b>3,5</b>
Finansiella intäkter	1,0	4,4
Finansiella kostnader	-13,4	-12,9
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-19,0</b>	<b>-5,0</b>
Extraordinära poster	-	-
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-19,0</b>	<b>-5,0</b>

## Balanskravsutredning prognos, mnkr

Årets resultat	-5,0	Resultatutjämningsreserv, RUR
Balanskravsjusteringar	-0,3	kan användas enligt prognos.
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>-5,3</b>	

## Kassaflödesanalys, mnkr

	Årsbudget inkl TA 2024	Boksluts- prognos
<b>Löpande verksamhet</b>		
Årets resultat	-19,0	-5,0
Justering för ej likvidpåverkande poster	60,6	65,7
Övriga likvidpåverkande poster	-5,9	-5,9
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet</b>	<b>35,7</b>	<b>54,8</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>		
Investering i materiella anläggningstillgångar	-46,0	-46,5
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1,2	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>-47,2</b>	<b>-46,5</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>		
Nyupptagna långfristiga lån	15,0	-
Amortering långfristiga skulder	-0,5	-0,5
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>14,5</b>	<b>-0,5</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>3,0</b>	<b>7,8</b>

## Driftredovisning

### Driftredovisning, nämnd

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos
	Budget 2024	Prognos 2024-04-30	Budget 2024	Prognos 2024-04-30	budgetavvik. 2024-04-30
Kommunfullmäktige	2 464	2 464	-	-	0
Kommunstyrelsen	464 833	468 868	231 370	232 484	-2 922
Miljö- och byggnämnden	9 455	10 162	3 898	4 569	-36
Barn-, kultur- och utbildningsnämnden	319 236	323 290	29 912	33 407	-559
Vård- och socialnämnden	439 053	451 856	41 938	43 424	-11 317
Närvård Frostviken	42 215	43 991	16 580	16 672	-1 684
Revision	1 036	1 036	-	-	0
Valnämnden	762	762	356	356	0
Bredband	8 900	8 900	8 900	10 303	1 403
<b>Delsumma</b>	<b>1 287 954</b>	<b>1 311 329</b>	<b>332 954</b>	<b>341 215</b>	<b>-15 114</b>
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	56 652	-	56 779	127
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	4 625	-	5 020	395
<b>Delsumma</b>	<b>1 287 954</b>	<b>1 372 606</b>	<b>332 954</b>	<b>403 014</b>	<b>-14 592</b>

### Driftredovisning, verksamhet

tkr	KOSTNADER		INTÄKTER		Prognos
	Budget 2024	Prognos 2024-04-30	Budget 2024	Prognos 2024-04-30	budgetavvik. 2024-04-30
Kommunfullmäktige	2 464	2 464	-	-	0
Kommunstyrelsen	47 799	46 867	1 285	1 286	932
Kommunledningsförvaltningen	48 398	47 520	7 356	6 656	178
Teknik- och serviceförvaltningen	217 949	222 054	179 131	180 204	-3 032
Framtids- och utvecklingsförvaltningen	150 687	152 427	43 598	44 338	-1 000
Miljö- och byggavdelningen	9 455	10 162	3 898	4 569	-36
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen	298 976	302 811	29 385	32 989	-231
Kultur- och fritidsavdelningen	20 260	20 479	527	418	-328
Vård- och socialförvaltningen	439 053	451 856	41 938	43 424	-11 317
Närvård Frostviken	42 215	43 991	16 580	16 672	-1 684
Revision	1 036	1 036	-	-	0
Valnämnden	762	762	356	356	0
Bredband	8 900	8 900	8 900	10 303	1 403
<b>Delsumma</b>	<b>1 287 954</b>	<b>1 311 329</b>	<b>332 954</b>	<b>341 215</b>	<b>-15 114</b>
Avgiftsfinansierad verksamhet AVA	-	56 652	-	56 779	127
Producentfinansierad vsh Förp.insamling	-	4 625	-	5 020	395
<b>SUMMA</b>	<b>1 287 954</b>	<b>1 372 606</b>	<b>332 954</b>	<b>403 014</b>	<b>-14 592</b>

## Investeringsredovisningar

Investeringsredovisning, netto tkr	Utgifter sedan projektets start			Årets investeringar	
	Beslutad totalbudget	Ack utfall	Avvikelse	Budget 2024 <sup>1)</sup>	Bokslutsprognos <sup>2)</sup>
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>					
Kommunstyrelsen				3 800	3 800
Teknik- och serviceförvaltning	25 509	3 419	22 090	21 644	20 856
- varav reservkraft Vattudalsskolan	4 125	53	4 072	4 072	4 072
- varav belysning väg 829	3 000	0	3 000	3 000	3 000
- varav byte tak Strömbacka	2 000	18	1 982	2 000	2 000
Framtids- och utvecklingsförvaltning				715	709
Barn-, kultur- och utbildningsförvaltning	4 015	2 484	1 531	1 711	1 387
- varav låssystem Vattudals o Hotingskolan	1 364	0	1 364	1 335	1 000
Vård- och socialförvaltning				150	150
<b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b>					
Avfall, vatten och avlopp	38 717	30 509	8 208	13 220	13 312
- varav ledningsnät, förnyelse	18 000	15 325	2 675	3 600	3 600
- varav övertagande FTI-stationer	1 500	1 587	-87	1 500	1 587
- varav skalskydd	1 050	222	828	1 050	1 050
Bredband	116 544	112 984	3 560	4 800	6 300
<b>Totala investeringsutgifter, netto</b>				<b>46 040</b>	<b>46 514</b>
- varav finansiell leasing				0	0

1) Inklusive ombudgetering från 2023 7 681 tkr enligt beslut i fullmäktige §8 per 28 februari 2024, årets tilläggsanslag enligt beslut, 2 800 tkr fullmäktige §9 per 28 februari 2024, och fullmäktige §52 per april 2024.

2) Inklusive investeringsbidrag 0 kr



## Målredovisning till kommunfullmäktige per april 2024

Kommunfullmäktige har i november 2023, § 167, fastställt följande 3 övergripande mål med tillhörande uppdrag för 2024:

### Ekonomisk hållbarhet

- Arbeta för att bli länets bästa arbetsgivare inom välfärdssektorn
- Arbeta för att säkra kompetensförsörjning inom både privat och offentlig sektor
- Skapa bättre förutsättningar för dem som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden

### Social hållbarhet

- Stärka medborgarnas möjligheter till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger
- Stärka kommunens förutsättningar för att motverka psykisk ohälsa
- Inkluderande kultur- och fritidsutbud i hela kommunen
- Öka andelen barn och unga som deltar i fritidsverksamhet
- Skapa bättre förutsättningar för dem som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden
- Minska ungdomsarbetslöshet
- Främja integration och motverka tendenser till segregation
- Arbeta mot våld i nära relationer och mot hedersrelaterat våld och förtryck
- Förebygga radikaliserings och våldsbejakande extremism

### Ekologisk hållbarhet

- Ur en klimat- och miljöaspekt se över ägardirektiven för de kommunala bolagen
- Öka andelen förnybar energi i de kommunala verksamheterna
- Verka för att våra lokala företag ska ha bättre möjligheter att bidra till den gröna omställningen, med kompetens och produkter

- Förbättra förutsättningarna för lokala företag att delta i upphandlingsförfaranden
- Underlätta för medborgarna att vara klimatsmarta
- Minska matsvinn

Målredovisning 2024 sker per nämnd och övergripande mål. För april 2024 görs följande redovisning:

## Kommunstyrelsen

### Ekonomisk hållbarhet

Inget mål redovisas per april 2024

### Social hållbarhet

#### **Inkluderande kultur- och fritidsutbud i hela kommunen**

**Effektmål:** Genomföra minst tre aktiviteter för att synliggöra samisk kultur

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Under året har Modersmålsdagen uppmärksammats, det har även anordnats evenemang med Teater Nomad, en samisk gudstjänst och Samisk scenkonst samt föreläsningar för elever på Vattudalsskolan. Utöver detta har det genomförs kurser och träffar riktade till samiska ungdomar.

#### **Främja integration och motverka tendenser till segregation**

**Effektmål:** Ge råd, stöd, informationsinsatser och utbildning till kommunens verksamheter inom områdena migration, integration och ett nytt liv i Sverige

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Ett stort antal insatser har genomförts under årets första kvartal. Antal redovisas per augusti 2024.

#### **Arbeta mot våld i nära relationer och mot hedersrelaterat våld och förtryck**

**Effektmål:** Ge råd, stöd, informationsinsatser och utbildning till kommunens verksamheter kring hedersrelaterat våld och förtryck.

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Ett samverkansprojekt mellan flera förvaltningar och myndigheter genomförs mellan april och december.

## Ekologisk hållbarhet

Inget mål redovisas per april 2024

## Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

### Ekonomisk hållbarhet

#### Budget i balans och prognos sett över ett verksamhetsår

**Effektmål:** Förvaltningen håller givna budgetramar

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen visar ett underskott i kvartalsredovisningen i maj på 231 000 kronor av en budget på 298 876 000 kronor.

Kommentar: Kultur- och fritidsavdelningen visar ett underskott i kvartalsredovisningen i maj på 328 000 kronor av en budget på 20 260 000 kronor.

### Social hållbarhet

#### Utveckla undervisningens kvalitet i förskola, skola och fritidshem

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

Resultat: Uppfyllt

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

### Ekologisk hållbarhet

Inget mål redovisas per april 2024

## Miljö- och byggnämnden

### Ekonomisk hållbarhet

**Arbeta för att säkra kompetensförsörjning inom både privat och offentlig sektor**

**Effektmål:** Arbeta för att stärka kompetensförsörjningen inom både privat och offentlig sektor

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Målet följs upp med behovsutredningar och i internkontrollplanen.

### Social hållbarhet

**Stärka medborgarnas möjligheter till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger**

**Effektmål:** Stärka medborgarnas möjlighet till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Målet följs upp i internkontrollplanen och genomförs löpande.

**Främja integration och motverka tendenser till segregation**

**Effektmål:** Främja integration och motverka tendenser till segregation

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Målet följs upp i internkontrollplanen.

### Ekologisk hållbarhet

**Öka andelen förnybar energi i de kommunala verksamheterna**

**Effektmål:** Öka andelen förnybar energi i de kommunala verksamheterna

Resultat: Uppfyllt

Kommentar: Målet kontrolleras löpande i verksamheten bland annat genom att tjänstebilen körs på biodiesel.

## Socialnämnden

### Ekonomisk hållbarhet

Inget mål redovisas per april 2024

### Social hållbarhet

**Effektmål:** God måltidsspridning för kvinnor och män med identifierad risk för undernäring

Resultat: Ej uppfyllt

Kommentar: 63 procent av män och 50 procent av kvinnor med bedömd risk för undernäring har en måltidsspridning på minst 13 timmar under ett dygn.

Fem av totalt sex särskilda boenden ingår i undersökningen vid denna mätning. Mätningen visar att 37 procent av männen och 48 procent av kvinnorna som bor i särskilt boende har en bedömd risk för undernäring.

Även de som nu identifierats ha risk för undernäring kanske inte alltid uppfattar vikten av att näringsintaget sprids över dygnet. Vi behöver hitta former för att upprätta en tydlig handlingsplan för den enskilde så att vi kan följa upp måltidsspridningen över dygnet på ett systematiskt sätt genom uppföljning på till exempel teamträffar med enhetschefer, sjuksköterskor och vårdpersonal.

**Effektmål:** Förebyggande riskbedömning görs för 90 procent av kvinnor och män med hemsjukvård

Resultat: Ej uppfyllt

Kommentar: Uppföljning genom riskbedömning i verksamhetssystem eller kvalitetsregister. Målet kommer vara möjligt att redovisa per helår 2024.

### Ekologisk hållbarhet

Inget mål redovisas per april 2024

## Gemensam nämnd för närvård Frostviken

### Ekonomisk hållbarhet

**Effektmål:** Reducering av sjukskrivningstal jämfört med tidigare år

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Kvartal 1 2023 hade vi 461 sjukskrivningsdagar och samma period 2024 har vi 453 stycken. Fortfarande väldigt hög sjukfrånvaro men lägre än föregående år.

**Effektmål:** Säkerställa rekrytering av vakanta tjänster

Resultat: Ej uppfyllt

Kommentar: Samtidigt som vi lyckats rekrytera flera anställda så har vi flera pensionsavgångar under samma period. Vilket gör att vi fortsatt har vakanta platser.

### Social hållbarhet

**Effektmål:** Tillgänglighet i primärvården enligt 0 och 3

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: 0:an står för telefontillgänglighet, andelen besvarade samtal. Målet är 100 procent. Vårt resultat för första kvartalet är 80,6 procent. Det som inte framgår i mätningen är att vi alltid ringer upp missade samtal. 3:an är medicinsk bedömning inom 3 dagar, målet är 90 procent. Vårt resultat för första kvartalet är att 94 procent har fått medicinsk bedömning inom 3 dagar.

**Effektmål:** Hembesök av BVC sköterska hos nyblivna föräldrar

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Alla föräldrar ska få hembesök vid barnet nyföddhetsålder, cirka 6 till 8 veckor. Inga nyfödda barn under första kvartalet 2024.

**Effektmål:** Alla föräldrar ska erbjudas delta i Barnsäkert

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Samtliga föräldrar erbjuds att delta i projekt barnsäkert, det genomförs vid alla 6 träffar som görs med BVC sköterska. Alla som erbjudits har tackat ja fram till nu. Statistik på utfall presenteras i uppföljningen per augusti.

**Effektmål:** Genomföra två anhörigträffar på särskilt boende

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Vi ska under året genomföra två anhörigträffar på Levingsgården. Första träffen genomfördes den 3 april och nästa träff är planerad till november.

**Effektmål:** Minska antalet läkemedelsavvikelser jämfört med tidigare år.

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Under 2023 hade vi 40 läkemedelsavvikelser. Perioden 1 januari till 30 april 2024 har vi haft 8 läkemedelsavvikelser.

## Ekologisk hållbarhet

**Effektmål:** Minskat matsvinn jämfört med tidigare år

Resultat: Delvis uppfyllt

Kommentar: Ingen statistik finns för denna period 2023.

## Sammanställning samtliga förvaltningar

	<i>Budget tkr</i>	<i>Prognos tkr</i>	<i>Avvikelse tkr</i>
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>2 464</b>	<b>2 464</b>	<b>0</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>46 514</b>	<b>45 582</b>	<b>932</b>
<b>Kommunledningsförvaltningen</b>	<b>41 042</b>	<b>40 864</b>	<b>178</b>
<b>Teknik- och serviceförvaltningen</b>	<b>38 818</b>	<b>41 850</b>	<b>-3 032</b>
<b>Framtids- och utvecklingsförvaltningen</b>	<b>107 089</b>	<b>108 089</b>	<b>-1 000</b>
<b>Miljö- och byggavdelningen</b>	<b>5 557</b>	<b>5 593</b>	<b>-36</b>
<b>Kultur- och fritidsavdelningen</b>	<b>19 733</b>	<b>20 061</b>	<b>-328</b>
<b>Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen</b>	<b>269 591</b>	<b>269 822</b>	<b>-231</b>
<b>Vård- och socialförvaltningen</b>	<b>397 115</b>	<b>408 432</b>	<b>-11 317</b>
<i>-varav försörjningsstöd</i>	<i>13 000</i>	<i>13 000</i>	<i>0</i>
<i>-varav externa placeringskostnader vuxen</i>	<i>3 800</i>	<i>3 400</i>	<i>400</i>
<i>-varav externa placeringskostnader barn &amp; familj</i>	<i>7 600</i>	<i>7 050</i>	<i>550</i>
<b>Närvård Frostviken</b>	<b>25 635</b>	<b>27 319</b>	<b>-1 684</b>
<b>Revisionen</b>	<b>1 036</b>	<b>1 036</b>	<b>0</b>
<b>Valnämnden</b>	<b>406</b>	<b>406</b>	<b>0</b>
<b>Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet</b>	<b>0</b>	<b>-1 403</b>	<b>1 403</b>
<b>Totalt:</b>	<b>955 000</b>	<b>970 114</b>	<b>-15 114</b>
		<b>Prognoshistorik</b>	
		<b>April</b>	<b>-15 114</b>



## Kommunfullmäktige

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
		0	2 464	2 464	0	0	April	0

Kommunfullmäktige beräknas hålla sig inom sin budgetram.

KF	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
000 Kommunfullmäktige			0	2 464	2 464	0	0
			0	2 464	2 464	0	0

## Kommunstyrelsen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
-1 285	-1 286	1	47 799	46 867	932	932	April	932

Aprilprognosen visar ett överskott för kommunstyrelsen på cirka 900 tkr. Räddningstjänstförbundet aviserar en obudgeterad kostnad för återställningsarbetet efter cyberattacken i slutet av 2023 som kommer att falla ut 2024 med ytterligare 200 tkr. De budgeterade medlen för anställda som studerar till förskollärare kommer inte att användas då vi inte har någon anställd som studerar detta år.

KS	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
001 Kommunstyrelse			0	8 237	7 737	500	500
002 Kommunstyrelse, ej politisk	-300	-301	1	4 932	4 742	190	191
091 Lokaler, outhyrda			0	1 601	1 587	14	14
092 Lokaler	-75	-75	0	8 573	8 502	71	71
094 Bidrag och avgifter			0	3 158	2 808	350	350
095 Marknadsföring o information	-250	-250	0	1 099	1 099	0	0
098 Projekt, Ks	-660	-660	0	832	826	7	7
370 Räddningstjänst			0	19 367	19 567	-200	-200
	-1 285	-1 286	1	47 799	46 867	932	932

## Kommunledningsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
-7 356	-6 656	-700	48 398	47 520	878	178	April	178

Kommunledningsförvaltningen beräknas, efter årets fyra första månader, att hålla sin budget. Prognosen är dock osäker av flera skäl. Vi vet inte hur inflationen kommer att påverka turismen. Uttaget av friskvårdsbidraget, företagsvårdsinsatser och ansökning av hemsändningsbidrag är alltid svårt att uppskatta. I prognosen så har vi räknat med att friskvårdsbidraget utifrån de senaste årens utfall. Om alla medarbetare utnyttjar sin möjlighet till friskvårdsbidrag så kommer inte budgeten att räcka. Prognosen bygger också på att vi blir beviljade EU-bidrag för projektet för att kunna arbeta målinriktat och hållbart för att möta kompetensförsörjningsutmaningen. Detta är ett arbete som behöver göras oavsett om vi beviljas projektmedel från ESF och som då behöver göras i ordinarie strukturer.

Byte av ekonomisystem bidrar också till att prognosen är osäker. Vi vet inte i nuläget vilka kostnader driften av nytt ekonomisystem innebär, men vi är säkra på att det kommer bli dyrare. Det är också osäkert när bytet kommer träda i kraft. Nuvarande prognos är gjort med de kostnader vi har för nuvarande system. Under året kommer vi arbeta med bland annat arbetet med microsoftoffice 365+, civilförsvaret, förberedelse inför EU valet 2024, införandet av nytt intranät, kompetensförsörjning samt förändringar i kollektivavtal gällande arbetstidslagen.

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			<b>Tot avv.</b>
	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	
<b>Ekonomi</b>							
120 Ekonomi	-269	-278	9	7 773	7 892	-119	-110
	<b>-269</b>	<b>-278</b>	<b>9</b>	<b>7 773</b>	<b>7 892</b>	<b>-119</b>	<b>-110</b>
<b>HR</b>							
093 Fackl anst m fl			0	1 811	1 811	0	0
096 Företagshälsovård	-200	-200	0	2 118	2 118	0	0
110 HR	-500	0	-500	4 363	4 023	340	-160
113 Bemanningseenhet			0	1 369	1 355	14	14
119 Friskvård			0	1 000	700	300	300
	<b>-700</b>	<b>-200</b>	<b>-500</b>	<b>10 660</b>	<b>10 007</b>	<b>653</b>	<b>153</b>
<b>Kansli</b>							
100 Kansli	-132	-132	0	2 351	2 369	-18	-18
198 Administration	-99	-99	0	2 387	2 418	-31	-31
199 Gode män/Förvaltare			0	276	276	0	0
	<b>-231</b>	<b>-231</b>	<b>0</b>	<b>5 013</b>	<b>5 063</b>	<b>-49</b>	<b>-49</b>
<b>KLF gemensam</b>							
140 Gemensamma kostnader KLF	-913	-913	0	6 579	6 028	551	551
142 KLF Stab	-20	-20	0	3 619	3 613	6	6
351 Hemsändning	-180	-180	0	360	360	0	0
	<b>-1 113</b>	<b>-1 113</b>	<b>0</b>	<b>10 557</b>	<b>10 000</b>	<b>557</b>	<b>557</b>
<b>Löner</b>							
112 Lönekontor	-50	-50	0	4 073	4 427	-354	-354
	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>4 073</b>	<b>4 427</b>	<b>-354</b>	<b>-354</b>
<b>Turism</b>							
220 Folkets Hus	-860	-865	5	2 527	2 275	252	257
380 Turism	-305	-310	5	1 234	1 268	-34	-29
381 Camping	-3 564	-3 585	21	3 731	3 763	-32	-11
382 Administration	-264	-24	-240	2 830	2 825	5	-235
	<b>-4 993</b>	<b>-4 784</b>	<b>-209</b>	<b>10 321</b>	<b>10 131</b>	<b>190</b>	<b>-19</b>

## Teknik- och serviceförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>		<i>April</i>	<i>-3 032</i>
-179	131	-180	204	1 073	217 949	222 054	-4 105	-3 032

Teknik- och serviceförvaltningen beräknas gå med ett underskott på ca 3 000 tkr för 2024 jämfört med budget

En stor utmaning för Teknik- och serviceförvaltningen är att den interna prissättningen inte fullt ut följer den prissättning som marknaden har. Förvaltningen köper in varor och tjänster till marknadspriser men tillåts inte internfakturera alla varor eller tjänster enligt självkostnadsprincipen. Det innebär att förvaltningens resultat påverkas negativt för vissa varor och tjänster som övriga förvaltningar köper av oss.

I budgetarbete 2024 presenterades effekten av att inte kunna använda sig av självkostnadsprincipen vid den interna prissättningen.

Årets första prognos för lokalvården visar på ett underskott på cirka 400 tkr. Kostverksamheten visar ett prognostiserat underskott på cirka 800 tkr och driftgruppen ett underskott på cirka 200 tkr.

Färdtjänsten beräknas vara underfinansierad med cirka 2 000 tkr. Sedan 2024-01-01 så har vi ett nytt färdtjänstavtal. En stor fördel med det nya avtalet är att utföraren även är beställningscentral, det vill säga alla färdtjänstresenärer, oavsett vart i kommunen man bor så ringer och bokar sina färdtjänstresor hos utföraren. I avtalet står också att färdtjänstresan ska bokas senast vardagen innan avresa, detta för att enklare kunna planera samordnade resor. Antal resor har minskat med cirka 400 st januari till mars 2024 jämfört med samma period förra året och antal km har minskat med 13 411 km jämfört med samma period 2023

Bostadsanpassningen beräknas gå med ett underskott på cirka 200 tkr.

Teknik- och serviceförvaltningen arbetar både med krisberedskap och med det civila försvaret. Det civila försvaret är en del av totalförsvaret tillsammans med det militära försvaret. I nuläget följer vi noggrant händelseutvecklingen i vår omvärld, deltar i regional och nationell samverkan med fokus på säkerhets- och totalförvarsfrågor.

Inom IT-enheten ligger vi ekonomiskt inom budget så här långt in på året. Fortsatt IT-säkerhetsarbete med fokus på att fasa ut gamla operativsystem. Sverige har en hög grad av digitalisering jämfört med många andra länder och med en ökad digitalisering blir också riskerna fler om säkerheten skulle brista. Kommuner ansvarar för omfattande, sammanlänkade och viktiga informationssystem som berör alla människor i landet. Den kommunala cybersäkerheten är avgörande för att samhällets äldreomsorg, hälsovård, skola, vatten/avlopp, avfallshantering och energi ska fungera. Vi har redan i budgetarbete 2023 lyft behovet av extra resurser för att lyckas med de utmaningar vi står inför. Dock har inga extra medel tillförts detta ändamål. Förvaltningen har i budgetdialog 2024 och 2025 åter igen lyft behovet av mer resurser för kommande utmaningar och för att kunna öka säkerheten inom IT.

<b>Stab</b>	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
130 IT Drift	-2 262	-2 290	28	10 847	10 535	312	340
135 Upphandling			0	1 773	1 743	30	30
136 Avtalscontroller			0	375	301	74	74
191 Administration			0	3 221	3 322	-100	-100
192 Kundtjänst	-1 657	-1 657	0	3 159	3 390	-231	-231
391 Säkerhetssamordning	-1 125	-1 337	212	2 074	1 859	215	428
392 Brottsförebyggande			0	168	143	25	25
393 Säkerhetsskydd			0	203	163	40	40
441 Samlingslokaler, bidrag			0	1 400	1 400	0	0
975 Tjänsteperson i beredskap			0	570	570	0	0
	<b>-5 044</b>	<b>-5 284</b>	<b>240</b>	<b>23 791</b>	<b>23 425</b>	<b>366</b>	<b>606</b>

<b>AVA</b>	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
551 Dagvattenverksamhet			0	602	595	7	7
563 Ext avfall fr ftg,inst	-4 695	-4 695	0	4 479	4 478	1	1

	<b>-4 695</b>	<b>-4 695</b>	<b>0</b>	<b>5 081</b>	<b>5 073</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
<b>Drift</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Tot avv.</b>
900 Driftsgrupp	-18 434	-18 161	-273	18 434	18 358	76	-197
910 Transport	-7 412	-8 078	666	7 412	7 781	-369	297
930 Lokalvård	-18 989	-19 291	302	18 989	19 726	-737	-435
960 Storkök	-38 359	-38 474	115	38 359	39 283	-924	-809
970 Beredskap	-1 900	-1 900	0	1 900	1 900	0	0
	<b>-85 094</b>	<b>-85 904</b>	<b>810</b>	<b>85 094</b>	<b>87 048</b>	<b>-1 953</b>	<b>-1 144</b>

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
<b>Fastigheter</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Tot avv.</b>
800 Administration fastighet	-20	-20	0	6 378	6 250	128	128
801 Av kommunen ägd lokal	-62 376	-62 376	0	55 576	55 704	-128	-128
802 Av kommunen hyrd lokal	-2 978	-2 978	0	3 161	3 161	0	0
810 Av kommunen ägd bostad	-14 835	-14 835	0	15 109	15 109	0	0
811 Av kommunen hyrd bostad	-2 069	-2 069	0	2 054	2 054	0	0
	<b>-82 278</b>	<b>-82 278</b>	<b>0</b>	<b>82 278</b>	<b>82 278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
<b>Gator &amp; mark</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Netto</b>
210 Skogsdrift	-1 080	-1 080	0	572	577	-4	-4
230 Länstrafik			0	495	499	-4	-4
300 Bostadsmark under expl.			0	53	53	0	0
301 Torgplatser,cirkusplatser,mm	-93	-101	8	1 623	1 625	-3	5
302 Industrimark			0	34	34	0	0
305 Arrende	-200	-200	0	0	0	0	0
320 Vägar	-433	-448	15	7 787	8 025	-238	-223
330 Belysn. gator planl.områden	-214	-214	0	3 168	3 169	-1	-1
	<b>-2 020</b>	<b>-2 043</b>	<b>23</b>	<b>13 732</b>	<b>13 983</b>	<b>-251</b>	<b>-228</b>

	<b>Intäkter tkr</b>						
<b>Tillgänglighet</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Tot avv.</b>
787 Färdtjänst			0	6 257	8 347	-2 090	-2 090
790 Bostadsanpassningsbidrag			0	1 716	1 900	-184	-184
			<b>0</b>	<b>7 973</b>	<b>10 247</b>	<b>-2 274</b>	<b>-2 274</b>

## Framtids- och utvecklingsförvaltningen

<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Netto</i>	<i>Prognoshistorik</i>	
<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>		<i>April</i>	<i>-1 000</i>
-43 598	-44 338	740	150 687	152 427	-1 740	-1 000		

På förvaltningsnivå prognostiseras ett underskott på 1 mnkr kopplat till ökade kostnader för interkommunala ersättningar på grund av att många elever har sökt till skolor utanför kommunen. Centralt på förvaltningen prognostiseras ett visst överskott på grund av sjukfrånvaro.

Arbetsmarknadsenheten, AME  
Prognos enligt budget dock är driftsbidragen svåra att beräkna.

Hjalmar Strömerskolan, HJS  
Underskott på grund av interkommunala ersättningar, IKE och minskade statsbidrag. Nästkommande budgetuppföljning ger en tydligare bild av kommande läsårs IKE. Lönerrevision och eventuell rekrytering kan komma att förändra läget.

Näringsliv och utveckling, NoU  
Prognos enligt budget.

Resurscentrum, RC  
Prognos enligt budget. Osäkerhet kring bidragsregler för Ukrainare, eventuell folkbokföring från 1 november, samt externa placeringar.

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
<b>Stab och övriga projekt</b>							
188 Administration VKC	-1 038	-1 075	36	1 038	1 075	-36	0
189 Administration FUF			0	2 833	2 676	157	157
	<b>-1 038</b>	<b>-1 075</b>	<b>36</b>	<b>3 871</b>	<b>3 750</b>	<b>121</b>	<b>157</b>

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
<b>Arbetsmarknadsenheten</b>							
730 Sysselsättningsåtgärder	-16 869	-16 338	-530	27 847	27 316	530	0
	<b>-16 869</b>	<b>-16 338</b>	<b>-530</b>	<b>27 847</b>	<b>27 316</b>	<b>530</b>	<b>0</b>

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
<b>Hjalmar Strömerskolan</b>							
196 Centrala kostnader	-370	-370	0	6 500	5 959	541	541
240 Elevhem	-842	-702	-140	4 431	4 047	385	245
601 Skolhälsovård			0	1 064	968	96	96
603 Elevvård			0	706	686	20	20
604 SYV Studie- o yrkesvägled			0	1 025	1 009	16	16
608 Interkommunal ersättning, IKE	-5 300	-5 300	0	12 400	15 100	-2 700	-2 700
619 Utvecklingsprojekt	-146	-146	0	211	211	0	0
650 Gymnasieskola	-2 417	-2 894	477	65 526	65 250	276	753
660 Kommunal vuxenutbildning	-2 302	-2 302	0	7 228	6 893	335	335
666 Vindkraft	0	-108	108	69	126	-56	52
691 Lärcenter	-400	-70	-330	438	616	-177	-507
692 Akademi Norr			0	379	385	-6	-6
	<b>-11 777</b>	<b>-11 892</b>	<b>115</b>	<b>99 977</b>	<b>101 249</b>	<b>-1 272</b>	<b>-1 157</b>

	<i>Intäkter tkr</i>			<i>Kostnader tkr</i>			<i>Tot avv.</i>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	
<b>Näringsliv</b>							
350 Näringsliv	-2 833	-2 820	-14	5 260	5 247	14	0
	<b>-2 833</b>	<b>-2 820</b>	<b>-14</b>	<b>5 260</b>	<b>5 247</b>	<b>14</b>	<b>0</b>

Bokslutsprognos per april 2024  
Ankom: 2024-05-23 Ärende: KS.2024.107 Handling: 2071500

Resurscentrum	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
190 Administration (utveckling)	-6 564	-6 031	-533	7 547	8 215	-667	-1 200
758 Integrationservice	-4 517	-6 182	1 665	6 185	6 650	-465	1 200
	<b>-11 081</b>	<b>-12 213</b>	<b>1 133</b>	<b>13 732</b>	<b>14 864</b>	<b>-1 133</b>	<b>0</b>

### Miljö- och byggavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
-3 898	-4 569	671	9 455	10 162	-707	-36	April	-36

Brister i bemanningen för miljöbalkstillsynen kvarstår och fortsätter att alstra en allt större tillsynsskuld över tid. Rekrytering av 2 miljö- och hälsoskyddsinspektörer pågår.

Personalkostnader beräknas till 707 tkr utöver budgetram på helåret.

Intäkterna beräknas till 671 tkr utöver budgetram på helåret. Detta på grund av överföring av tillsynsskuld via interimsbokning. Dock ser vi en fortsatt kraftig minskning av ärenden på bygglovssidan.

Justeringsposten för att få budget in i ram är nu nedjusterad med 659 tkr och därigenom utsläckt.

Den genomförda interimsbokningen av tillsynsskulden har med andra ord inte i tillräcklig omfattning täckt upp för de ökade personalkostnaderna.

Den budgeterade löneökningen på 3,5% blev 4,3% för 2024. Det resulterade i en ökad lönekostnad i förhållande budget på 32 tkr.

På helåret beräknas därför underskottet till 36 tkr.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
003 Miljö- och byggnämnd			0	476	504	-27	-27
			<b>0</b>	<b>476</b>	<b>504</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>

Administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
193 Administration, miljö & bygg			0	1 411	2 063	-652	-652
			<b>0</b>	<b>1 411</b>	<b>2 063</b>	<b>-652</b>	<b>-652</b>

Alkohol och tobak	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
363 Alkohol	-229	-229	0	735	808	-73	-73
	<b>-229</b>	<b>-229</b>	<b>0</b>	<b>735</b>	<b>808</b>	<b>-73</b>	<b>-73</b>

Byggverksamhet	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
311 Bygg och fysisk planering	-957	-1 128	171	3 052	3 104	-53	118
	<b>-957</b>	<b>-1 128</b>	<b>171</b>	<b>3 052</b>	<b>3 104</b>	<b>-53</b>	<b>118</b>

Livsmedel	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
362 Livsmedel	-563	-563	0	771	1 006	-234	-234
	<b>-563</b>	<b>-563</b>	<b>0</b>	<b>771</b>	<b>1 006</b>	<b>-234</b>	<b>-234</b>

Miljö & hälsa	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	

360 Miljö och hälsa	-2 149	-2 649	500	3 009	2 678	331	831
	<b>-2 149</b>	<b>-2 649</b>	<b>500</b>	<b>3 009</b>	<b>2 678</b>	<b>331</b>	<b>831</b>

### Kultur- och fritidsavdelningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
-527	-418	-109	20 260	20 479	-219	-328	April	-328

Vi beräknar ett underskott på 328 tkr. På studieförbunden gjorde vi en besparing inför budget 2024 på 100 tkr. Detta får tyvärr inte utfall förrän 2025 då beslut och utbetalning inte överensstämmer. Utbetalningen för 2024 togs redan av nämnden 2023. Detta innebär att årets beslut kommer att gälla först kommande år 2025. Kulturskolan visar ett överskott och det beror på en vakans som endast till viss del kommer att bemannas under höstterminen. Friluft- och fritidsverksamhet visar ett större underskott som beror på fördröjning av uppsägningar som togs i budgeten för 2024.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Administration</b>							
194 Administration, kultur-fritid			0	3 166	3 178	-12	-12
			<b>0</b>	<b>3 166</b>	<b>3 178</b>	<b>-12</b>	<b>-12</b>

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Kultur</b>							
400 Allmänskulturell verksamhet			0	478	478	0	0
402 Stöd till studieförbund			0	475	575	-100	-100
410 Bibliotek	-23	-23	0	6 056	6 070	-14	-14
420 Kulturskola			0	5 166	4 861	305	305
	<b>-23</b>	<b>-23</b>	<b>0</b>	<b>12 176</b>	<b>11 985</b>	<b>191</b>	<b>191</b>

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Fritid</b>							
430 Stöd till allm fritidsverksamhet			0	1 894	1 896	-2	-2
440 Friluft- och fritidsanläggningar	-263	-248	-15	1 607	2 083	-476	-491
450 Fritidsgårdar	-241	-147	-94	1 417	1 337	80	-14
	<b>-504</b>	<b>-395</b>	<b>-109</b>	<b>4 918</b>	<b>5 316</b>	<b>-398</b>	<b>-507</b>

Barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
-29 385	-32 989	3 604	298 976	302 811	-3 835	-231	April	-231

BKU presenterar totalt sett ett resultat med endast -231 tkr i avvikelse vid årets första prognos. Den cyberattack som drabbade kommunens ekonomisystem i slutet av 2023 har påverkat möjligheterna till uppföljning negativt. Felkonteringar på personal mellan ändamål kommer att justeras till nästkommande prognos. I budgeten för 2024 fanns inget utrymme för timvikarier, en uppskattning av dessa kostnader finns nu med i prognosen. Verksamheterna är dock något försiktiga i sin bedömningen av denna kostnadsutveckling som vi kommer att följa upp under året.

I förskolan blev statsbidraget Kvalitetshöjande åtgärder högre än vad som var budgeterat och påverkar utfallet. Förskoleverksamheten drabbas hårt av minskat barnafödande 2023 och är inne i en omställningsprocess med personalneddragningar. Blomslingan och Fyrås förskola stängs ner till hösten 2024, vilket också innefattar kostnader. Kommunens enda fristående förkola, Torsäng, har flyttat från Hallviken till centralorten Strömsund vilket direkt har påverkat antalet placerade barn. Det har en negativ påverkan på prognosen i och med ökade interkommunala ersättningar.

För grundskolan blev utfallet för statsbidraget Stärkt kunskapsutveckling bättre än budgeterat och ger därför ett positivt tillskott i prognosen.

Vad gäller skolutredningen har förvaltningen i projekteringen tagit vissa kostnader i samband med förarbetet för den projektplan som presenteras i samband med investeringsäskandet. Förvaltningen inväntar beslut kring investeringen innan det går att säga något mer om hur det påverkar det fortsatta arbetet.

Sammanfattningsvis har rektorerna jobbat på bra med ekonomin under årets första kvartal. Fortsatt analys behöver ske i samarbete mellan förvaltningsledning och rektorerna kring personalplanering och verksamhetsplanering för en fortsatt god ekonomisk utveckling under året.

	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
<b>Nämnd</b>							
006 Barn- och utbildningsnämnd			0	1 304	1 308	-4	-4
			<b>0</b>	<b>1 304</b>	<b>1 308</b>	<b>-4</b>	<b>-4</b>
<b>Centrala kostnader</b>							
610 Centrala kostnader	-865	-1 197	332	20 301	21 189	-888	-556
611 Projektmedel	0	-310	310	0	310	-310	0
	<b>-865</b>	<b>-1 506</b>	<b>641</b>	<b>20 301</b>	<b>21 499</b>	<b>-1 197</b>	<b>-556</b>
<b>Fritidshem</b>							
633 Fritidshem	-3 777	-4 003	226	16 642	17 855	-1 213	-987
	<b>-3 777</b>	<b>-4 003</b>	<b>226</b>	<b>16 642</b>	<b>17 855</b>	<b>-1 213</b>	<b>-987</b>
<b>Förskola</b>							
622 Förskola	-7 970	-9 158	1 188	74 326	76 151	-1 825	-637
623 Familjecentralen	-437	-387	-50	1 168	1 093	75	25
	<b>-8 407</b>	<b>-9 545</b>	<b>1 138</b>	<b>75 494</b>	<b>77 244</b>	<b>-1 750</b>	<b>-612</b>
<b>Grundskola</b>							
612 Elevhälsa	-350	-790	440	8 009	8 386	-376	64
630 Förskoleklass	-63	-130	67	9 945	10 160	-215	-149
631 Grundskola åk 1-6	-10 213	-9 781	-432	97 310	96 055	1 255	823
632 Grundskola åk 7-9	-5 295	-7 018	1 723	60 128	62 063	-1 935	-212



635 Anpassad grundskola	-415	-215	-200	9 842	8 240	1 602	1 402
	<b>-16 336</b>	<b>-17 934</b>	<b>1 598</b>	<b>185 235</b>	<b>184 905</b>	<b>330</b>	<b>1 928</b>

### Vård- och socialförvaltningen

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
<b>-41 938</b>	<b>-43 424</b>	<b>1 486</b>	<b>439 053</b>	<b>451 856</b>	<b>-12 803</b>	<b>-11 317</b>	April	<b>-11 317</b>

Verksamhetsprognos per april 2024 visar på ett underskott på -11,3 mnkr. Ökade overheadkostnader för olika gemensamma förvaltningskostnader samt viss överlappning mellan anställningar ger sannolikt ett underskott inom ledning och admin. Hemsjukvårdens prognos är ett underskott som härrör från det svåra bemanningsläget med fortsatt behov av rekrytering och eventuellt behov av hyrpersonal.

Inom bostad med särskild service inom verksamheten Stöd och service visar prognosen ett underskott på omkring -1,7 mnkr. Många brukare med ökande behov finns lång tid i boendena. Kostnader hålls nere genom mycket aktivt arbete så att personalresurser kan användas på bästa och mest effektiva sätt. Prognosen för personlig assistans är att gå inom ram eller med ett visst överskott med reservation för snabba förändringar som kan ske under året. Några brukare har övertagits i kommunens egen regi och i något fall ser bemanningsläget mer stabilt ut. Dimensionering och lokalisering av daglig verksamhet är ett utvecklingsområde under året som skulle kunna ge ytterligare lägre kostnader.

För individ- och familjeomsorg ser försörjningsstöd ut att få ett utfall inom ram om inte läget väsentligen förändras. Verksamheten jobbar på utifrån socialnämndens riktlinjer och med huvudspåret stöd till egen försörjning i samverkan med arbetsmarknadsenheten. Barn och familj uppvisar en prognos på underskott som hör samman med både placeringskostnader och insatser på hemorten. Sammantaget med en stor inströmning av ärenden och svårt bemanningsläge som leder till behov av hyrpersonal i alla fall under delar av året ses en prognos på underskott på drygt 2 mnkr.

Inom äldreomsorgen är det fortsatt posterna för sjukfrånvaro som är den enskilt största orsaken till prognosticerat underskott. Verksamheterna fortsätter genomföra åtgärder för att minska sjukfrånvaron och anpassa kostnadsnivån. Det intagningsstopp som socialnämnden beslutat om gällande Tåsögården minskar utbudet av antal permanenta platser men har inte resulterat i några tillkommande kostnader för ej verkställda beslut om särskilt boende eller kostnader för utskrivningsklara. Efterfrågan på plats i särskilt boende har minskat betydligt senaste åren. Förvaltningen debiteras tomhyra i de fall permanenta platser inte har någon hyresgäst, en kostnad som för första kvartalet är uppe i drygt 180 tkr. Översynen av särskilda boenden behöver omsättas i en handlingsplan som på sikt kan effektivisera insatserna.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
007 Socialnämnd			0	1 237	1 237	0	0
			<b>0</b>	<b>1 237</b>	<b>1 237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ledning och administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
197 Ledning och administration	-2 225	-2 225	0	34 815	35 493	-678	-678
	<b>-2 225</b>	<b>-2 225</b>	<b>0</b>	<b>34 815</b>	<b>35 493</b>	<b>-678</b>	<b>-678</b>
Bistånd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
700 Biståndsenhet			0	6 564	6 579	-15	-15
			<b>0</b>	<b>6 564</b>	<b>6 579</b>	<b>-15</b>	<b>-15</b>
Hemsjukvård, Kommunrehab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
782 Hemsjukvård	-1 195	-2 461	1 266	24 299	25 570	-1 271	-5
785 Kommunrehab	-13	-19	6	8 413	8 703	-291	-285
	<b>-1 208</b>	<b>-2 480</b>	<b>1 272</b>	<b>32 711</b>	<b>34 274</b>	<b>-1 562</b>	<b>-290</b>

Individ & familjeomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
752 Ekonomienhet	-310	-310	0	16 661	16 693	-32	-32
753 Öppenvård IFO	-152	-152	0	8 296	8 559	-263	-263
755 Vuxenenhet, öppenvård	-279	-250	-29	6 574	6 090	484	455
757 Barn och familj	-500	-500	0	21 412	23 805	-2 392	-2 392
759 Familjerätt			0	1 111	994	117	117
	<b>-1 241</b>	<b>-1 212</b>	<b>-29</b>	<b>54 054</b>	<b>56 141</b>	<b>-2 086</b>	<b>-2 115</b>

Stöd & service	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
711 Bostad m särsk service	-1 404	-1 393	-11	43 955	45 681	-1 726	-1 737
713 Dagverksamhet	-513	-673	160	8 750	8 628	122	282
717 Personlig assistans	-12 960	-12 960	0	30 591	30 398	193	193
718 Stödinsatser	-90	-30	-60	5 702	5 702	0	-60
	<b>-14 967</b>	<b>-15 056</b>	<b>89</b>	<b>88 997</b>	<b>90 408</b>	<b>-1 411</b>	<b>-1 322</b>

Teknikstöd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
731 Teknikstöd			0	6 752	6 927	-175	-175
			<b>0</b>	<b>6 752</b>	<b>6 927</b>	<b>-175</b>	<b>-175</b>

Äldreomsorg	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
771 Särskilt boende	-14 801	-14 592	-209	114 621	116 751	-2 130	-2 339
776 Nattlag	-120	-20	-100	32 431	32 946	-515	-615
778 Trygghetsboende			0	1 434	1 436	-2	-2
781 Hemvård	-7 376	-7 840	464	65 436	69 665	-4 229	-3 765
	<b>-22 297</b>	<b>-22 452</b>	<b>155</b>	<b>213 922</b>	<b>220 797</b>	<b>-6 875</b>	<b>-6 721</b>

### Närvård Frostviken

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto	Prognoshistorik	
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse		April	
<b>-16 580</b>	<b>-16 672</b>	<b>92</b>	<b>42 215</b>	<b>43 991</b>	<b>-1 776</b>	<b>-1 684</b>	April	<b>-1 684</b>

Fortsatt hög sjukfrånvaro samt kommande pensionsavgångar gör att vi ökar på kostnaden för personal samt även lagt in förväntad kostnad för bemanningspersonal. Vi har även en icke budgeterad kostnad för nytt datanätverk i samband med införandet av Lifecare, ett nytt digitalt journalsystem för hemtjänst och särskilt boende. Kostnad 256 tkr.

Nämnd	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
008 Närvårdsnämnd Frostviken			0	46	73	-27	-27
			<b>0</b>	<b>46</b>	<b>73</b>	<b>-27</b>	<b>-27</b>

Ledning och administration	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
197 Ledning och administration			0	2 710	2 638	73	73
			<b>0</b>	<b>2 710</b>	<b>2 638</b>	<b>73</b>	<b>73</b>

Hemsjukvård, Kommunrehab	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Tot avv.
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
782 Hemsjukvård	-90	-90	0	1 885	1 701	184	184

	-90	-90	0	1 885	1 701	184	184
<b>Samverkan med Regionen</b>	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
720 Hälsocentral	-6 688	-6 688	0	8 600	8 710	-110	-110
721 Ambulans	-7 692	-7 692	0	8 240	8 322	-82	-82
	<b>-14 380</b>	<b>-14 380</b>	<b>0</b>	<b>16 840</b>	<b>17 032</b>	<b>-192</b>	<b>-192</b>

<b>Äldreomsorg</b>	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
771 Särskilt boende	-1 215	-1 215	0	12 688	13 512	-825	-825
778 Trygghetsboende			0	1 296	1 293	3	3
781 Hemvård	-895	-986	91	6 751	7 711	-960	-869
786 Fotvård	0	-1	1	0	31	-31	-30
	<b>-2 110</b>	<b>-2 202</b>	<b>92</b>	<b>20 734</b>	<b>22 548</b>	<b>-1 813</b>	<b>-1 721</b>

### Revisionen

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			<b>Netto</b>	<b>Prognoshistorik</b>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>		
	0			1 036	1 036	0	0	April 0

<b>Revision</b>	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
010 Revision			0	1 036	1 036	0	0
			<b>0</b>	<b>1 036</b>	<b>1 036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Valnämnden

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			<b>Netto</b>	<b>Prognoshistorik</b>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>		
	-356	-356	0	762	762	0	0	April 0

<b>Nämnd</b>	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
005 Valnämnd	-356	-356	0	762	762	0	0
	<b>-356</b>	<b>-356</b>	<b>0</b>	<b>762</b>	<b>762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet

	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			<b>Netto</b>	<b>Prognoshistorik</b>
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>		
	-8 900	-10 303	1 403	8 900	8 900	0	1 403	April 1 403

Prognos enligt budget. Arrendeintäkter högre än budgeterat ger ett överskott före avstämning i december på ca 1,4 mnkr.

<b>Bredband</b>	<b>Intäkter tkr</b>			<b>Kostnader tkr</b>			
	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Budget</i>	<i>Prognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Tot avv.</i>
990 Bredband	-8 900	-10 303	1 403	8 900	8 900	0	1 403
	<b>-8 900</b>	<b>-10 303</b>	<b>1 403</b>	<b>8 900</b>	<b>8 900</b>	<b>0</b>	<b>1 403</b>

# Verksamhetsprognos

april 2024

## Avfall, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-24 044	-24 044	0	22 942	23 255	-314	-314

Prognosen visar att kostnaderna kommer att bli ca 300 tkr större än beräknat bland annat på grund av lösen av leasing på en sopbil och högre kapitalkostnader än beräknat. Detta innebär att överskottet vid årets slut beräknas bli lägre än beräknat.

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
561 Deponeringsanläggningar	-2 096	-2 096	0	9 083	8 864	219	219
562 Insamling av avfall	-21 949	-21 949	0	13 858	14 391	-533	-533
	-24 044	-24 044	0	22 942	23 255	-314	-314

## Vatten och avlopp, avgiftsfinansierad verksamhet

Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
-32 735	-32 735	0	33 394	33 397	-3	-3

Ingen avvikelse mot lagd budget.

AVA	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
541 Vattenverksamhet	-15 860	-15 860	0	16 483	16 268	215	215
542 Avloppsverksamhet	-16 875	-16 875	0	16 911	17 129	-218	-218
	-32 735	-32 735	0	33 394	33 397	-3	-3

## Förpackningsinsamling

Ingen förändring av lagd budget. Det här är en helt ny verksamhet och vi får ingen ersättning av producenterna förrän i juni.

Förpackningsinsamling	Intäkter tkr			Kostnader tkr			Netto
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	
564 Förpackningsinsamling	-5 020	-5 020	0	4 680	4 625	55	55
	-5 020	-5 020	0	4 680	4 625	55	55

## Bokslutsprognos per april 2024, tkr

Strömsunds energi AB ägarandel 100 %	Resultatbudget 2024	Prognos helår 2024
Intäkter	53 010	53 885
Kostnader	-42 121	-43 721
Avskrivningar	-8 261	-8 675
<b>Periodens/årets rörelseresultat</b>	<b>2 628</b>	<b>1 489</b>
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-4 555	-4 555
<b>Periodens/årets resultat efter finansiella poster</b>	<b>-1 927</b>	<b>-3 066</b>

Resultatet bedöms på helår bli cirka 1 139 tkr lägre än budget. Det är främst det höga priserna på bränslen som påverkar resultatet negativt men även avskrivningar och underhållskostnader beräknas bli högre än budget. Det finansiella kostnaderna bedöms ligga i nivå med budget. Intäkterna beräknas bli cirka 875 tkr högre jämfört mot budget. Med anledning av att bränslepriserna bedöms stiga ytterligare under året är det en stor osäkerhet i prognosen.

## Bokslutsprognos per april 2024, tkr

Strömsunds hyresbostäder AB ägarandel 100 %	Resultatbudget 2024	Prognos helår 2024
Intäkter	61 580	62 150
Kostnader	-54 530	-54 530
Avskrivningar	-2 700	-3 400
<b>Periodens/årets rörelseresultat</b>	<b>4 350</b>	<b>4 220</b>
Finansiella intäkter	30	90
Finansiella kostnader	-1 700	-1 600
<b>Periodens/årets resultat efter finansiella poster</b>	<b>2 680</b>	<b>2 710</b>

Prognosen för april ligger i sin helhet i linje med förväntningarna. Högre avskrivningar än budgeterat kompenseras av en högre nettoomsättning än väntat. I prognosen för helåret beaktas utfallet av årets hyreshöjning för bostäder samt för parkeringsplatser som ger genomslag från och med april. Vidare är intäkterna för lokaler samt övriga objekt högre än budgeterat för årets första fyra månader och antas ha en positiv påverkan på helårsbasis, framför allt hänförligt till omförhandlingar av avgifterna för delar av lokalbeståndet. Även högre intäkter för förvaltningsuppdrag samt lägre ränteutgifter påverkar positivt. Antalet outhyrda lägenheter ligger per april på över fem procent av det totala beståndet. Detta tillsammans med ett relativt stort antal uppsagda lägenheter framåt i tiden, som ännu inte är kontrakterade och därmed inte fått genomslag i vakansstatistiken, skapar en viss osäkerhet i prognosen.



Strömsunds  
Kommun  
Stræjmien tjjelte

**Kommunledningsförvaltningen**

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

Diarienummer KS.2024.106

## § 86 Budget 2025

Niclas Liljefjäll, kommunledningsförvaltningen, redovisar förutsättningar för arbetet med budget 2025.

Kommunledningsförvaltningen har upprättat underlag till budgetberedningen genom budgetförutsättningar, grund- och tjänsteberedning av driftsramar, samt finansiella rapporter för budget 2025, och plan för åren 2026–2027.

Susanne Hansson (S) och Mats Gärd (C) presenterar Socialdemokraternas och Centerpartiets förslag till politiska prioriteringar 2025 och plan för 2026-2027 samt budgetram 2025.

Simon Högberg (M) presenterar Moderaternas förslag till politiska prioriteringar för 2025 och plan för 2026-2027 samt budgetram 2025.

### Underlag till beslut

KS § 118/2024

Tjänsteskrivelse

Budgetförutsättningar 2025, inkl. finansiella mål för kommunen och koncernen Resultat-, balans- och kassaflödesbudget för 2025, och plan för åren 2026-2027

Driftsramar per nämnd och förvaltning 2025, grundberedning

Driftsramar per nämnd och förvaltning 2025, tjänsteberedning

Socialdemokraterna och Centerpartiet - Budget 2025

Socialdemokraterna och Centerpartiet - Budgetram 2025

Moderaterna - Budget 2025

Moderaterna - Budgetram 2025, reviderad

### Yrkande

Susanne Hansson (S), Mats Gärd (C) och Karin Näsmark (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Simon Högberg (M) och Robert Gjersvold (SD) yrkar bifall till Moderaternas budgetförslag.



den 12 juni 2024

---

## § 86 fortsättning

### Proposition

Ordförande ställer proposition på kommunstyrelsens förslag, med Susanne Hanssons, Mats Gärds samt Karin Näsmarks bifallsyrkande, och Simon Högborgs samt Robert Gjersvolds yrkande och finner att fullmäktige beslutat enligt kommunstyrelsens förslag.

### Votering

Votering är begärd och skall verkställas.

Följande omröstningsproposition fastställs:

Ja-röst för att stödja kommunstyrelsens förslag.

Nej-röst för att stödja Simon Högborgs och Robert Gjersvolds yrkande.

Vid omröstningen avges 18 ja-röster och 15 nej-röster. 1 ledamot avstår från att rösta. (Se omröstningslista).

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Politiska prioriteringar 2025 och plan för 2026-2027 samt budgetram 2025 antas i enlighet med förslag från Socialdemokraterna och Centerpartiet. Bilaga.
2. Budgetförutsättningar, inklusive finansiella mål för kommunen och koncernen 2025 fastställs. Bilaga.
3. Resultat-, balans- och kassaflödesbudget för 2025, och plan för åren 2026–2027 fastställs. Bilaga.
4. Utdelning från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, under 2025 budgeteras till 8 miljoner kronor.
5. Långfristig upplåningsram fastställs till 50 miljoner kronor för 2025.
6. Checkräkningskredit för 2025 fastställs till 50 miljoner kronor.
7. Skattesats för 2025 fastställs till 23:22 per skattekrona.

den 12 juni 2024

---

## § 86 fortsättning

### Reservation

Simon Högberg (M), Maria Sandberg (M), Karin Holmkvist (M), Viktoria Trewe (M), Eskil Ehnberg (M), Robert Gjersvold (SD), Veronica Berglund (SD), Alf Eriksson (SD), Christer Nilsson-Nordén (SD), Sven-Ingvar Eriksson (SD), Gert Norman (V), Marie Åhlstedt (M), Marian Stranne (M), Håkan Berglund (M), Jan Ivar Engström (SD) och Abor Bryntesson (RD) reserverar sig mot beslutet.

### Beslut skickas till

Samtliga nämnder och förvaltningar.

### Ajournering

Ajournering begärs mellan 16.42-16.47.



Socialdemokraterna



Centerpartiet

Strömsunds kommun  
budget 2025 och plan för  
2026-2027  
Med hållbarhet i fokus

Strömsunds kommun ska vara en attraktiv och livskraftig kommun med innovationsförmåga och strategier för att möta en ny samhällsutveckling.

Socialdemokraterna och Centerpartiet vill utveckla Strömsunds kommun på ett långsiktigt hållbart sätt. Att företräda kommunens invånare är ett stort förtroende som vi ska förvalta med största respekt och ansvar. Vi vill skapa en framåtanda och en bärkraft som ger förutsättningar för alla invånare att leva ett gott liv. Vi vill skapa en kommun där människor känner trygghet i att leva, bo och röra sig fritt samtidigt som vi ska bidra till en solidarisk fördelning av kommunens samlade resurser.

## Ledning och styrning

Budgeten är det övergripande och överordnande styrdokumentet för Strömsunds kommun. Budgeten anger kommunfullmäktiges viktigaste inriktningar och prioriteringar. Övergripande mål i budgeten ska brytas ned och omsättas i praktik av nämnder och styrelser. Planer, program och policyer som kommunfullmäktige antagit är underordnade budgeten och har en stödjande funktion.

Övergripande mål har en tidshorisont över hela mandatperioden om inte annat anges. Måluppfyllelse eftersträvas snarast möjligt. Revidering av prioriterade uppdrag för verksamheterna sker årligen genom ett nytt budgetbeslut. Förvaltningar och bolag ska ha samma följsamhet mot budgetens övergripande mål och prioriterade uppdrag.

Varje nämnd och styrelse har ansvaret för att arbeta utifrån fullmäktiges övergripande mål och prioriterade uppdrag för att ta fram effektmål för verksamheten. Nämnder och styrelser ska strategiskt samverka i arbetet med kommunfullmäktiges budget och prioriterade uppdrag.

Alla verksamheter ska var och en ta ansvar för de övergripande målen samt för de prioriterade uppdrag som är relevanta för respektive verksamhet. Sedan ska nämnderna/styrelserna uppdra till förvaltning/bolag att ta fram interna budgetförslag.

Budgetförslagen ska baseras på övergripande mål och prioriterade uppdrag samt innehålla konkreta och mätbara mål för respektive nämnd/styrelse. Det ska även beskrivas hur de mätbara målen ska nås.

Budgetförslaget behandlas och beslutas av nämnden/styrelsen och blir länken mellan politik och förvaltning, även om det formella ansvaret alltid ligger hos nämnden/styrelsen.

**Varje nämnd och styrelse ansvarar för uppföljning av dels den egna verksamhetens uppdrag som beskrivs i reglemente respektive ägardirektiv, dels kommunfullmäktiges prioriterade uppdrag och övergripande mål. Rapporteringen ska innehålla viktiga mätresultat men framförallt analyser, slutsatser och kommentarer som förklarar resultatet och vad det betyder för den egna verksamheten och Strömsunds kommun som helhet.**

## Finansiella mål för 2025

Budgeten utgår från följande finansiella mål;

- Resultatmål 15 mnkr
- Investeringar om max 55 mnkr plus eventuella ombudgeteringar från 2024 avseende ej slutförda objekt.
- Investeringsnivån kan komma att kräva upplåning inom avgiftsfinansierad verksamhet.

## Övergripande mål

### Ekonomisk hållbarhet

Ekonomisk hållbarhet är en ekonomisk utveckling som inte medför negativa konsekvenser för den ekologiska eller sociala hållbarheten. En stabil ekonomi är en god grund för hållbar utveckling. En hållbar ekonomi underlättar arbetet med nya framtida utmaningar så som en åldrande befolkning och ökade kostnader för vård och omsorg.

### Social hållbarhet

Social hållbarhet ligger till grund för att en ekonomisk hållbarhet ska vara möjlig. Ett socialt hållbart samhälle är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader. Ett samhälle med hög tolerans där människors lika värde står i centrum, vilket kräver att människor känner tillit och förtroende till varandra och är delaktiga i samhällsutvecklingen. Invånarna ska ha möjlighet att nå sin fulla potential och bidra till samhällets utveckling.

### Ekologisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet handlar om att vårda naturresurser långsiktigt, så att de kan fortsätta försörja mänskligheten och de kommande generationerna med det som behövs.

## Ekonomisk hållbarhet i Strömsunds kommun

I Strömsunds kommun arbetar vi för en hållbar ekonomisk tillväxt som inkluderar hela kommunen och hela samhället. Vi har en god ekonomisk hushållning där vi effektiviserar våra resurser och arbetar smartare. Vi är en företagarevänlig kommun med gott företagsklimat som bidrar till en positiv samhällsutveckling. Medborgarna har arbete och bostad. Strömsunds kommun är en attraktiv arbetsgivare.

### Uppdrag till nämnder och styrelser för 2025:

- Arbeta för att bli länets bästa arbetsgivare inom välfärdssektorn.
- Arbeta för att säkra kompetensförsörjning inom både privat och offentlig sektor.
- Skapa bättre förutsättningar för dem som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden.

## Social hållbarhet i Strömsunds kommun

### Utbildning – livslångt lärande

I Strömsunds kommun ska vi kunna möta invånarnas behov under hela livet – från förskola, grundskola, gymnasium till högre utbildning. Våra skolor ska se alla barn, ge bra utbildning och stimulera till lust att lära, för hela livet. Alla barn ska få den hjälp, stimulans och utmaning de behöver och har rätt till, oavsett förmågor och förutsättningar. Möjligheter till ett livslångt lärande gynnar deltagande i arbets- och samhällsliv och bidrar till kompetensförsörjning.

### En meningsfull fritid och ett aktivt liv

I Strömsunds kommun finns goda förutsättningar för en meningsfull fritid och ett aktivt liv. Ett rikt och tillgängligt kulturutbud skapar en känsla av gemenskap. Det är i mötet med andra människor vi lär oss att förstå varandra och omvärlden. Klasskillnader och sociala orättvisor kommer inte bara till uttryck som ekonomiska klyftor och klyftor i utbildningsnivåer utan också som kulturell ojämlikhet.

### Trygg och säker kommun

Oavsett ålder och förutsättningar känner sig våra invånare trygga i kommunens verksamheter och i offentliga miljöer. Genom ett aktivt och förebyggande arbete skapar vi förutsättningar för en säker livs- och boendemiljö.

### Hälsa

Kommunen ansvarar för medborgarnas hälsa och välfärd. Medborgarna i Strömsunds kommun ska ha jämlika levnadsvillkor och en god folkhälsa. I Strömsunds kommun ska medborgarna få det stöd och den hjälp den behöver för att ett drägligt och värdigt liv.

### Delaktighet

Strömsunds kommun ska vara en öppen och kommunikativ organisation där invånarna känner ett högt förtroende för verksamheterna. Invånare och kommunens medarbetare upplever goda möjligheter till delaktighet och inflytande. Jämlikhet minskar risken för konflikter och främjar alla människors möjlighet att delta i och påverka samhällsutvecklingen. För att främja ungdomars delaktighet och inflytande avsätter vi en pott till ett ungdomsprojekt. Vi avser att söka projektmedel från Leader 3sam.

### Motverka segregation och stärka integration

Demografisk, socioekonomisk och etnisk segregation utgör hinder för den demokratiska delaktigheten i ett samhälle. För att motverka risker för segregation och främja integration behövs kunskap, långsiktighet och ett samordnat arbete mellan olika verksamheter och aktörer.

### Uppdrag till nämnder och styrelser för 2025:

- Stärka medborgarnas möjligheter till inflytande genom att utveckla kommunens arbete med medborgardialoger.
- Stärka kommunens förutsättningar för att motverka psykisk ohälsa.
- Inkluderande kultur- och fritidsutbud i hela kommunen.
- Öka andelen barn och unga som deltar i fritidsverksamhet.
- Skapa bättre förutsättningar för dem som står utan arbete att komma närmare arbetsmarknaden.
- Minska ungdomsarbetslöshet.
- Främja integration och motverka tendenser till segregation.
- Arbeta mot våld i nära relationer och mot hedersrelaterat våld och förtryck.
- Förebygga radikaliserings och våldsbejakande extremism.
- Främja ungdomars delaktighet och inflytande.

### Ekologisk hållbarhet i Strömsunds kommun

I Strömsunds kommun bedrivs ett effektivt arbete för minskad miljö- och klimatpåverkan. Vi bidrar till klimatarbetet genom att ändra hur vi producerar och konsumerar.

Vi avsätter medel till en ny tjänst "Hållbarhetsstrateg" för att ytterligare intensifiera det viktiga arbetet. Den nya tjänsten ska innefatta ett samordnande ansvar för övergripande hållbarhetsarbete (Agenda 2030).

### Uppdrag till nämnder och styrelser för 2025:

- Ur en klimat- och miljöaspekt se över ägardirektiven för de kommunala bolagen.
- Öka andelen förnybar energi i de kommunala verksamheterna.
- Verka för att våra lokala företag ska ha bättre möjligheter att bidra till den gröna omställningen, med kompetens och produkter.
- Förbättra förutsättningarna för lokala företag att delta i upphandlingsförfaranden.
- Underlätta för medborgarna att vara klimatsmarta.
- Minska matsvinn.
- Mer övergripande och strukturerat arbeta med hållbarhetsfrågor, såsom folkhälsa, miljö och klimat.

## Ekonomi och budgetram 2025

2025 års budget har uppräknats med prisindex för kommunal verksamhet (PKV) 0,3 procent i förhållande till budget 2024, vilket ger 3,2 mnkr i uppräknning.

Inga effektiviseringskrav har lagts på verksamheterna.

Resultatmålet är satt till 15 mnkr, vilket motsvarar 1,5 procent av skatter och bidrag för 2025.

Ingen avsättning till kommunfullmäktiges pott för balanskrav. Potten för kommunfullmäktiges oförutsedda kostnader är 1 mnkr. Kommunstyrelsens utvecklingspott är 3,277 mnkr och potten för kommunstyrelsens oförutsedda kostnader är 300 tkr.

Befolkningen beräknas minska med 200 personer under 2025.

Utdelning från pensionsstiftelsen, 8 mnkr.



## Budgetramar per verksamhet 2025

Belopp i tkr

## Majoritetens förslag, Socialdemokraterna &amp; Centerpartiet

Nämnd/avd (exkl kapitalkostn)	Budget 2024 inkl ramjust.	Budgetavvik. boks lut 2023	0,3% PKV uppräkn	Uppräknad ram 2025	0,00% Effektivisering	Justering gen stb	Demografisk anpassning	Ram- justerande	Ej ram- justerande	Ramförslag 2025	Kommentarer
<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE *</b>	2 792	921	5	2 797	0			360		3 157	fr valnämnd 360'
<b>KOMMUNSTYRELSE</b>	232 107	-1 270	819	232 926	0	0	-6 000	7 560	10 327	244 813	ks outhyrda lokaler/ avvecklingskostnader 1.000', 2 277' omsättningskostnader samt pott för ungdomsprojekt.
Kommunstyrelse **	46 031	6 395	138	46 169	0			3 260	3 277	49 446	ny "NIS2"-tjänst 750', e-arkiv 610', digital pott 700', ek-system licenser 500' och uppstart 3.000', 700' Hållbarhetsstrateg
Kommunledningsförvaltning	40 714	332	134	40 848	0			4 200	300	47 108	IT förstärkning, inkl säkerhet 4.200', installation 300'
Teknik- och serviceförvaltning	38 623	-6 059	137	38 760	0		-6 000	100	3 750	104 999	anpassn färre gymn.elever -6.000', komp fasta kostn/tertialeffekt 3.000', samhällsutv 250', 500' marknadsf Hjalmar, 100' AK Norr
Framtids- o utvecklingsförvaltning	106 739	-2 952	410	107 149	0					0	
Bredband, arrendefinansierad	0	1 014									
<b>MILJÖ- OCH BYGGNÄMND</b>	5 557	-1 059	17	5 574	0			700		6 274	1 utökad tjänst 700'
<b>BARN, KULTUR- OCH UT- BILDNINGSNÄMND</b>	289 324	4 063	958	290 282	0	0	-9 000	0	1 000	282 282	anpassning förskola -9.000', komp för fasta kostn/tertialeffekt 1.000'
Barn-, kultur- och utbildningsförv	269 591	4 270	897	270 488	0		-9 000		1 000	262 488	
Kultur- och fritidsavdelning	19 733	-207	61	19 794	0					19 794	
<b>SOCIALNÄMND</b>	397 115	-11 235	1 309	398 424	0	-2 746		6 000		401 678	borttaget gen stb enl tillkännagivande -2.746', mot en rambalansering VSF 6.000'
<b>NÄRVÅRDSNÄMND</b>	25 635	-4 802	83	25 718	0	-207				25 511	borttaget gen stb enl tillkännagivande -207'
<b>REVISION</b>	1 036	8	3	1 039	0			200		1 239	+200' djupgranskningar enl KF:s presidium.
<b>VALNÄMND</b>	406	7	1	407	0			-360		47	inget val 2025, -360'
<b>TOTAL</b>	953 972	-13 367	3 194	957 167	0	-2 953	-15 000	14 460	11 327	965 000	

\*) Inkl pottter fullmäktige, tkr  
Kommunfullmäktiges oförutsedda.2024  
1 0002025  
1 000

\*\*) Inkl pottter kommunstyrelse, tkr

Kommunstyrelsens oförutsedda

Kommunstyrelsens utvecklingspott

300  
1 679300  
3 277

Fördelingsutrymme: 965 000

kvar att fördela: 0

Ramförslag: 965 000

Observera att görs förändringar i ovanstående pottter måste motsvarande ske i kolumnerna för justeringar.

Resultaträkning: 15 000

Resultatmål på 15 mnkr, RUR-disp 2025 nej

befolkning -200 inv, utdelning pensionsstiftelsen 8 mnkr

## Budgetförutsättningar 2025

### Sammanfattning finansiella mål

<b>Kommunen 2025:</b>	
Resultatmål	+1,5 % av skatter och bidrag, +15 mnkr
Investeringsutrymme	Max 57 mnkr, plus ombudgeteringar från 2024
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	Lägst 20 %
Självfinansieringsgrad investeringar	Lägst 75 % över en rullande 5-årsperiod

<b>Koncernen 2025:</b>	
Resultatmål	12 mnkr
Soliditet, inkl. total pensionsförpliktelse	Mellan 20 % och 30 %
Självfinansieringsgrad investeringar	Lägst 75 % över en rullande 5-årsperiod

### Kommunens beredning till budgetunderlagen för 2025 är baserade på följande parametrar:

#### 1. Resultatmål

Resultatmål plus 15 mnkr, vilket motsvarar 1,5 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

#### 2. Investeringsutrymme

Det totala investeringsutrymmet för 2025 är beräknat till 57 mnkr, med tillägg för eventuella ombudgeteringar från 2024.

Investeringsobjekten beslutas i separat ärende, där det även framgår vilken typ av finansieringskategori som investeringsbudgeten avser, det vill säga skattefinansierad eller avgiftsfinansierad.

#### 3. Självfinansieringsgrad

Investeringsnivån är satt med utgångspunkt att de skattefinansierade investeringarna finansieras med egna medel. Målsättningen är att under en rullande femårsperiod ska självfinansieringsgraden vara högre än 75 procent för den totala nettoinvesteringen.

De avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp, AVA, samt bredband kan finansieras genom upplåning.

#### **4. Soliditet, inklusive total pensionsförpliktelse**

Kommunens långsiktiga betalningsförmåga sätts till lägst 20 procent, och ska visa en ökande trend över tid.

Definition av soliditet, inklusive total pensionsförpliktelse: eget kapital, minskat med ansvarsförbindelse netto (reducerat för tryggande i pensionsstiftelse) genom tillgångar.

#### **5. Upplåning**

Kommunen strävar efter att finansiera investeringar i anläggningar för de skattefinansierade investeringarna med egna medel.

De avgiftsfinansierade verksamheterna avfall, vatten och avlopp, AVA, och bredband kan helt eller delvis finansieras via extern upplåning. Upplåningsramen sätts oförändrat till 50 mnkr från 2025.

#### **6. Checkräkningskredit**

Kommunens checkräkningskredit kopplad till toppkoncernkontot fastställs till 50 mnkr. Krediten kan ställas på eller kopplas av vid behov.

#### **7. Utdelning från pensionsstiftelse**

Utdelning 2025 från Kommunernas gemensamma pensionsstiftelse, Kgps, sätts till 8 mnkr.

#### **8. Skatteintäkter och generella statsbidrag**

Totala skattemedel bygger på senaste prognos från Sveriges kommuner och regioner, SKR, per 26 april 2024. En oförändrad skattesats på 23:22 per skattekrona. Befolkningsminskningen budgeteras till minus 200 invånare per 1 november 2024, till 10 939 invånare.

#### **9. Finansnetto**

Finansiella intäkter budgeteras till 1,0 mnkr och består bland annat av borgensavgifter från kommunens bolag, ränta insatskapital Kommuninvest, samt viss inlåningsränta.

Finansiella kostnader beräknas till 7,6 mnkr, och består till största delen av ränteuppräkningskostnader för pensionsskulden som finns inom balansräkningen. Planerad upplåning för de avgiftsfinansierade verksamheterna kan komma påbörjas under 2024/2025 och medför nya externa räntekostnader.

Finansnettot är negativt och uppgår till 6,6 mnkr.

#### **10. Pensionsredovisning i blandmodell**

Pensionskostnaderna är baserade på senaste prognosen från KPA per 8 december 2023.

### **11. Kompensation kostnadsökningar, PKV**

Utgångspunkten i fördelningsförslaget är fullmäktiges rambudgetbeslut för 2024 i § 167 per 15 november 2023, minskat med ej ramhöjande poster, och eventuellt tillkommande ramjusteringsbeslut till och med fullmäktige per 25 april 2024.

Verksamhetsramarna är uppräknade för lönekostnader och övrig förbrukning enligt prisindex kommunal verksamhet, PKV, med 0,3 procent enligt prognos från SKR per 26 april 2024. Uppräknningen av bruttokostnadsbudgeten uppgår till 3,2 mnkr.

### **12. Besparingar och effektiviseringar**

Kostnadsminskningar och effektiviseringar är nödvändiga, och arbetet behöver fortgå i nämnder och förvaltningar/avdelningar för 2025 och framåt. Behov av att omstrukturerade nämndernas verksamhetsramar till att bli mer realistiska kvarstår.

### **13. Grundberedning för verksamheterna driftsramar**

Total driftsram uppgår till 965 mnkr. Demografisk anpassning för volymer inom förskola och gymnasium för identifierat. Positivt fördelningsutrymme i grundberedningen uppgår till 10 787 tkr före politisk prioritering. I tjänsteberedningens version uppgår fördelningsutrymmet till 3 777 tkr före politisk prioritering.

### **14. Internprissättning**

Prissättningen inom kommunens interna verksamheter kommer att meddelas förvaltningarna från kommunledningsförvaltningen/ekonomi senast 31 augusti 2024.

Dessa interna verksamheter har en nollbudgetram, och ska vara självfinansierade genom i huvudsak interna intäkter.

### **15. Avfall, vatten och avlopp, AVA, avgiftsfinansierad verksamhet**

AVA-verksamheterna har en nollbudgetram, och ska vara fullt intäktsfinansierade genom taxor. Hantering av under- respektive överuttag från tidigare år medför en intern resultatbudget med plan för återställande inom tre år.

### **16. Bredband, avgiftsfinansierad verksamhet**

Huvudprincipen är att all investering för bredband ska vara arrendegrundade. Kapitaltjänstkostnader, avskrivningar och internränta, finansieras genom arrendeintäkter från ServaNet AB. Bredbandsverksamheten har en nollbudgetram.

### **17. Internränta**

Internräntan sätts till 2,5 procent, och följer därmed rekommendation från SKR per 8 februari 2024.

### **18. Koncernens resultatmål, soliditet och självfinansieringsgrad**

Koncernens resultatmål och soliditet inklusive total pensionsförpliktelse grundas på kommunens förutsättningar i punkterna ovan, ägardirektiven för de affärsdrivande bolagen Strömsunds hyresbostäder AB och Strömsunds energi AB, samt koncernredovisningens eliminering av interna mellanhavanden och hantering av bokslutsdispositioner och skatt. Resultatmålet sätts till 12 mnkr och soliditeten till lägst 20 procent och högst 30 procent.

Definition av soliditet, inklusive total pensionsförpliktelse: eget kapital, minskat med ansvarsförbindelse netto (reducerat för tryggande i pensionsstiftelse) genom tillgångar.

Investeringsnivån är satt med utgångspunkt att de skattefinansierade investeringarna finansieras med egna medel. Målsättningen är att under en rullande femårsperiod ska självfinansieringsgraden vara högre än 75 procent för den totala nettoinvesteringen.

### **Ansvarig förvaltning och tjänsteperson**

Kommunledningsförvaltningen, Niclas Liljefjäll, Ekonomichef och Veronica Hjorter Stenklyft, ekonomistrateg

Tjänsteberedning

**RESULTATRÄKNING**

	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
mnkr	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
Verksamhetens intäkter	242,4	260,0	250,0	252,0	255,0
Verksamhetens kostnader	-1 156,2	-1 214,5	-1 191,4	-1 213,4	-1 226,8
Avskrivningar	-27,9	-29,3	-31,0	-32,0	-33,0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-941,7</b>	<b>-983,8</b>	<b>-972,4</b>	<b>-993,4</b>	<b>-1 004,8</b>
Skatteintäkter	568,9	583,3	606,0	632,0	657,0
Generella statsbidrag och utjämning	404,1	393,9	388,0	380,0	369,0
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>31,3</b>	<b>-6,6</b>	<b>21,6</b>	<b>18,6</b>	<b>21,2</b>
Finansiella intäkter	5,6	1,0	1,0	1,0	1,0
Finansiella kostnader	-9,7	-13,4	-7,6	-4,6	-7,2
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>27,2</b>	<b>-19,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>	<b>15,0</b>
<b>Resultat i % av skatter, gen.statsbidrag och utjämn</b>	2,8%	-1,9%	1,4%	1,5%	1,5%
<b>Utveckling skatter, gen.statsbidrag och utjämn</b>	5,5%	0,4%	1,7%	1,8%	1,4%
<b>Pensionskostnad, förändring, mnkr</b>	27	10	-25	-5	3
<b>Räntekostnad pension, förändring, mnkr</b>	7	3	-6	-4	2
<b>Beräknad driftsram verksamhet, mnkr</b>	922	955	965	992	1 003
<b>PKV, prisindex kommunal verksamhet</b>	5,8%	4,1%	0,3%	2,3%	3,4%

## BALANSRÄKNING

	Utfall	Budget	Budget	Plan	Plan
mnkr	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>
<b>ANLÄGGNINGITLLGÅNGAR</b>					
Immateriella tillgångar	-	-	-	-	-
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	492,2	500,0	518,0	523,3	520,4
Maskiner och inventarier	27,1	14,4	44,0	63,7	68,7
Finansiella tillgångar	35,4	36,6	35,4	35,4	36,5
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>554,6</b>	<b>551,0</b>	<b>597,4</b>	<b>622,4</b>	<b>625,5</b>
Förråd	-	-	-	-	-
Fordringar	111,1	129,0	125,0	130,0	130,0
Kortfristiga placeringar	-	-	-	-	-
Kassa och bank	143,8	79,3	135,0	134,9	163,7
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>254,9</b>	<b>208,3</b>	<b>260,0</b>	<b>264,9</b>	<b>293,7</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>809,5</b>	<b>759,3</b>	<b>857,4</b>	<b>887,3</b>	<b>919,2</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>					
Årets resultat	27,2	-19,0	15,0	15,0	15,0
Resultatutjämningsreserv (RUR)	58,4	36,3	39,4	39,4	39,4
Övrigt eget kapital	289,8	301,5	316,9	331,9	346,9
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>375,3</b>	<b>318,8</b>	<b>371,3</b>	<b>386,3</b>	<b>401,3</b>
Avsättning för pensioner	142,2	218,0	185,0	181,0	179,0
Andra avsättningar	4,9	1,5	4,1	3,0	1,9
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	<b>147,1</b>	<b>219,5</b>	<b>189,1</b>	<b>184,0</b>	<b>180,9</b>
Långfristiga skulder	63,8	76,0	89,0	109,0	129,0
Kortfristiga skulder	223,3	145,0	208,0	208,0	208,0
<b>SKULDER</b>	<b>287,1</b>	<b>221,0</b>	<b>297,0</b>	<b>317,0</b>	<b>337,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>809,5</b>	<b>759,3</b>	<b>857,4</b>	<b>887,3</b>	<b>919,2</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>					
Ansvarsförbindelse pension, inkl löneskatt	<b>169,8</b>	<b>169,3</b>	<b>180,7</b>	<b>166,9</b>	<b>161,9</b>
- pensioner intjänade tom 1997	319,5	313,8	319,0	296,9	283,9
- trygghande i pensionsstiftelse	149,7	-144,5	-138,3	-130,0	-122,0
Leasing, operationell	0,2	0,2	-	-	-
Borgensförbindelser	217,3	197,5	221,5	221,1	220,7

## KASSAFLÖDESANALYS

mnkr	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b><u>2023</u></b>	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>	<b><u>2027</u></b>
<b>LÖPANDE VERKSAMHET</b>					
Årets resultat	27,2	-19,0	15,0	15,0	15,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	59,8	60,6	38,4	33,0	35,8
Övriga likviditetspåverkande poster	-10,0	-5,9	-8,5	-7,8	-8,1
Poster som redovisas under annan sektion	0,3	-	-	-	-
<hr/>					
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<b>77,3</b>	<b>35,7</b>	<b>44,9</b>	<b>40,2</b>	<b>42,7</b>
Minsk/ökn övriga kortfrist. fordr.	-13,4	-	-	-	-
Ökn/minskn övriga kortfristiga skulder	15,1	-	-	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>79,1</b>	<b>35,7</b>	<b>44,9</b>	<b>40,2</b>	<b>42,7</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-72,7	-35,0	-57,0	-60,0	-35,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,3	-	-	-	-
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-1,2	-1,2	-	-	-1,1
Investeringsbidrag	12,3	-	6,0	6,0	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-61,3</b>	<b>-36,2</b>	<b>-51,0</b>	<b>-54,0</b>	<b>-36,1</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
<b>Utlåning</b>					
<b>Upplåning</b>					
Nyupptagna långfristiga lån	0,0	15,0	20,0	20,0	20,0
Amortering långfristiga skulder	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-0,5</b>	<b>14,5</b>	<b>19,5</b>	<b>19,5</b>	<b>19,5</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>17,2</b>	<b>14,0</b>	<b>13,4</b>	<b>5,7</b>	<b>26,1</b>



Diarienummer KS.2024.108

## § 87 Investeringsbudget 2025

Richard Persson, teknik- och serviceförvaltningen, presenterar förslag till investeringsbudget för 2025.

Sammantaget föreslås investeringar för 54 800 000 kronor 2025. Ursprungliga äskanden uppgick till 107 800 000 kronor. Den största investeringen som föreslås är ombyggnationen av skolor i Strömsund, till en investeringsnivå på 27 100 000 kronor fördelad över två år.

Strömsunds kommun har ännu inte lånat till investeringar men möjligheten finns att ta upp externa lån om likviditeten kräver det. Sannolikt kan en del komma att lånefinansieras 2025. Primärt lånas till affärsverksamheten, såsom investeringar i vatten- och avlopp samt bredband.

### Underlag till beslut

KS § 119/2024

Tjänsteskrivelse

Investeringsbudget 2025 fördelad per objekt

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens förslag.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Investeringsbudget 2025 fördelas per objekt enligt upprättat förslag. Bilaga.
2. Kommunstyrelsen får delegation att bevilja objekt ur den ospecificerade investeringspotten på 3 miljoner kronor.
3. 27,1 miljoner beviljas till ombyggnation av skollokaler i Strömsund. Budgeten fördelas över två år med 17,1 miljoner kronor 2025 och 10 miljoner kronor 2026.

### Beslut skickas till

Samtliga nämnder och förvaltningar

Kommunledningsförvaltningen, ekonomi

## Investeringsbudget 2025 fördelad per objekt

Förslag objekt per Förvaltning	Motivering	Budget	Plan
		2025	2026
		Belopp	Belopp
KS Reservkraft	Drift vid strömavbrott	2 200	2 000
KS Bränsledepå Krisberedskap	Ökad redundans	310	0
KS ospecificerad pott	Ex. arbetsmiljöärenden	3 000	3 000
TSF fastigheter (årlig pott)	Komponentavskrivningar	4500	4 500
TSF IT	IT-säkerhet	2 250	1 000
TSF Gatubeläggningar (årlig pott)	Eftersatt underhåll	1 000	1 000
TSF Byte Brand/inbrottslarm	utbyte under 2024-	2 000	2 000
TSF Förpackningsinsamling	Lagkrav allmänna platser	100	0
TSF Utbyte busskurer	Behov av utbyte	100	100
TSF Åkgräsklippare (flera orter)	Arbetsmiljö	295	0
TSF Ugnar produktionskök	Behov av utbyte, 2 st	500	0
TSF Värmeskåp mat	Transport måltider	400	0
TSF Förnyelse dagvattennät	Klimatanpassning	500	500
FUF Låssystem AME	Säkerhet	110	0
FUF Personbil för utbildning	Utbildning gymnasieskolan	103	0
FUF Laborationsutrustning	Utbildning gymnasieskolan	160	0
BKU Grevåkersskolan, låssystem	Säkerhet	1 000	0

BKU Fjällsjöskolan låssystem	Säkerhet	1 000	0
BKU Ombyggnad skolor Strömsund	Ny Skolorganisation	17 100	10 000
<b>Del summa</b>		<b>36 628</b>	<b>24 100</b>

		<b>Budget</b>	<b>Plan</b>
		<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Affärsverksamhet</b>	<b>Motivering</b>	<b>Belopp</b>	<b>Belopp</b>
KS Bredband (årlig pott)	Kommunalt bredbandsmål	2 000	2 000
TSF Vatten Avlopp	Investeringsplan enl. VA-taxa	9 360	9 360
TSF Avfall	Hus för kärl centrala insamlingsplatser	1 500	1 500
TSF Avfall	Restavfallskärl	150	150
TSF Förpackningsinsamling	Sopkärl, dekaler, taggar	2 400	10 500
TSF Förpackningsinsamling	FNI - krantömmande behållare	2 000	6 000
TSF Förpackningsinsamling	Hus för kärl centrala insamlingsplatser	800	3 200
<b>Del summa</b>		<b>18 210</b>	<b>32 710</b>
<b>Summa</b>		<b>54 838</b>	<b>56 810</b>

Diarienummer KF Val.2024.305

## **§ 88 Val av ersättare i barn-, kultur- och utbildningsnämnden för tiden fram till 31 december 2026 efter Håkan Persson (S)**

### **Underlag till beslut**

KFVB § 20/2024

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt valberedningens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Till ersättare utses Maud Fortuna (S), Strömsund.

### **Beslut skickas till**

Maud Fortuna

Kommunledningsförvaltningen, löner

Barn-, kultur och utbildningsförvaltningen

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.356

## **§ 89 Avsägelse som ledamot i miljö- och byggnämnden - Zelimkhan Ismailov (S)**

### **Underlag till beslut**

KFVB § 21/2024

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt valberedningens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Avsägelsen godkänns.

### **Beslut skickas till**

Zelimkhan Ismailov

Miljö- och byggavdelningen

Miljö- och byggnämnden

Diarienummer KF Val.2024.427

## **§ 90 Val av ledamot i miljö- och byggnämnden för tiden fram till 31 december 2026 efter Zelimkhan Ismailov (S)**

Socialdemokraterna representeras i miljö- och byggnämnden enligt följande:

### **Ordinarie ledamöter:**

Tomas Jangenmalm, Strömsund

Vakant (efter Zelimkhan Ismailov, Hammerdal)

### **Ersättare:**

Fredrik Nyqvist, Jormvattnet

Curt Jonsson, Edet

### **Underlag till beslut**

KFVB § 22/2024

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt valberedningens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

1. Till ledamot utses Fredrik Nyqvist (S), Jormvattnet
2. Till ersättare utses Rolf Hurtig (S), Hammerdal

### **Beslut skickas till**

Fredrik Nyqvist

Rolf Hurtig

Kommunledningsförvaltningen, löner

Miljö- och byggavdelningen

Miljö- och byggnämnden

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.445

## **§ 91 Avsägelse som ersättare i kommunfullmäktige - Jörgen Olofsson (S)**

### **Underlag till beslut**

KFVB § 23/2021

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta enligt valberedningens förslag.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

1. Avsägelsen godkänns.
2. En ny röstsammanräkning begärs av Länsstyrelsen.

### **Beslut skickas till**

Jörgen Olofsson

Kommunledningsförvaltningen, kansli

Länsstyrelsen i Jämtlands län

Diarienummer KS.2024.378

## **§ 92 Medborgarförslag om installation av minivindkraftverk**

Ett medborgarförslag om installation av minivindkraftverk på kommunala byggnader längs Vattudalen har lämnats in.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning. Bilaga.

### **Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen



# Medborgarförslag

Ärendenummer: #7766 | Inskickat av: (signerad) | 2024-05-13 12:57

## ✓1. Inlämnat av

<b>Inlämnat av</b>	
<b>För- och efternamn</b>	
<b>Adress</b>	<b>Postnummer och ort</b>
<b>Telefon</b>	<b>E-postadress</b>
<b>Mobiltelefon</b>	
<b>Notifieringar</b>	

Ankom: 2024-05-14 Ärende: KS.2024.378 Handling: 2070546

## ✓2. Förslag

**Rubrik på medborgarförslaget**

Implementering av mindre vindkraftverk på varje kommunal byggnad längs vattudalen.

**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.

Vattudalen är en stor och viktig symbol för Strömsund som samhälle. För att maximera vår användning av dess resurser och främja hållbar utveckling, föreslår jag att man installerar mini-vindkraftverk, eller vindturbingeneratorer, på varje kommunalt ägd byggnad runt Vattudalen stränder och på Strömsunds bron. Denna åtgärd skulle främja ren och förnyelsebar energi, som minskar vårt beroende av icke-förnyelsebara energikällor men även öka vår lokalproducerade energikapacitet.

Motivering:

Jag tycker att detta ska fullföljas på grund av dessa följande punkter:

**Produktion av miljövänlig energi:** Genom att installera mini vindkraftverk/vindturbingeneratorer drar vi nytta av Vattudalens naturliga vindkraft längst kusten för att producera ren energi. Detta kommer att minska Strömsunds ekologiska fotavtryck genom att minska dess beroende av fossila bränslen.

**Lokal produktion:** Genom att placera vindkraftverken/vindturbingeneratorerna på kommunalt ägda byggnader utnyttjar vi lokala resurser för energiproduktion. Som leder till ett minskat behovet av de långa ledningarna och kablarna som används för att transportera elen från produktionsanläggningarna, vidare till oss medborgare. Men även främjar detta lokal ekonomisk tillväxt genom att skapa arbetstillfällen inom underhållning och drift av dessa vindkraftverk.

**Visuell tillgång:** Vattudalens stränder och Strömsund bron är populära destinationer för både invånare och turister. Att då ha dessa mini vindkraftverk/ vindturbingeneratorer synliga fungerar som en påminnelse om Strömsunds åtagande till hållbar utveckling och kan inspirera andra kommuner/samhällen att följa vårt exempel.

**Ekonomiska besparingar:** Till följd att producera vår egen el lokalt minskar vi våra kostnader på lång sikt. Överskottet från elproduktionen kan till och med säljas tillbaka till elnätet, vilket genererar extra intäkter för kommunen.

Åtgärdsplan:

**Identifiering av potentiella platser:** Genomför en noggrann kartläggning av kommunalt ägda byggnader runt Vattudalens stränder och såklart strömsundsbron, för att se vilka lämpliga platser dessa mini vindkraftverk/vindturbingeneratorer ska placeras.

**Teknisk utvärdering:** Utvärdera tekniska aspekter såsom vindförhållanden, markförhållanden och säkerhetsföreskrifter för att säkerställa att vindkraftverken installeras på ett säkert och effektivt sätt.

**Ekonomiska besparingar:** Genomför en nyttokostnadsanalys för att bedöma den ekonomiska lönsamheten för projektet under lång sikt. Men även undersöka eventuella finansieringsalternativ såsom statliga bidrag eller privata investerare, Engcon är ett sådant.

**Installation och underhållning:** Efter godkännande och finansiering, påbörjas installationen av mini vindkraftverken/vindturbin generatorer och etablera en plan för regelbunden underhåll och övervakning för att säkerställa deras effektiva drift. Men även skydd mot skadegörelse.

## Förslag till beslut

Jag föreslår att kommunen installerar mini vindkraftverk på varje kommunal byggnad och strömsunds bron längst Vattudalens stränder.

## ✓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**

Nej, jag vill inte närvara

## Signering

Följande parter har signerat detta ärende.

**Namn:**

**Person ID:**

**Datum:** 2024-05-13 12:57

**Signerad checksumma:**

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.382

## **§ 93 Medborgarförslag om solpaneler på kommunala hus i Strömsund**

Ett medborgarförslag om installation av solpaneler på kommunala hus i Strömsund har lämnats in.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att inte anhängiggöra förslaget i enlighet med 41 § i arbetsordningen, med hänvisning till kommunen redan arbetar med de åtgärder som föreslagits.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anhängiggörs inte.

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

Diarienummer KS.2024.383

## **§ 94 Medborgarförslag om låneverktyg för boende i Strömsunds hyresbostäder**

Ett medborgarförslag om låneverktyg för boende i Strömsunds hyresbostäder har lämnats in .

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att inte anhängiggöra förslaget i enlighet med 41 § i arbetsordningen, med hänvisning till att detta är en verksamhetsfråga och därigenom inte en kommunal angelägenhet eller ligger utanför kommunfullmäktiges befogenheter.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anhängiggörs inte.

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.381

## **§ 95 Medborgarförslag om kommunala jordbrukare**

Ett medborgarförslag om kommunala jordbrukare har lämnats in av Rand Rumni.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning. Bilaga.

### **Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen

# Medborgarförslag

Ärendenummer: #7768 | Inskickat av: RAND RUMNI (signerad) | 2024-05-13 13:52

## ✓1. Inlämnat av

### Inlämnat av

#### För- och efternamn

RAND RUMNI

#### Adress

#### Postnummer och ort

#### Telefon

#### E-postadress

#### Mobiltelefon

#### Notifieringar

Ankom: 2024-05-14 Ärende: KS.2024.381 Handling: 2070551

## ✓2. Förslag

### Rubrik på medborgarförslaget

Skaffa kommunala lokala jordbrukare

## 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.

Jag föreslår att Strömsunds kommun skaffar lokala jordbrukare som jobbar åt kommunen och får en rättvis betalning utan att behöva starta ett eget företag, för det kan komma sig att kosta en del i startavgift vilket inte många bönder har råd med.

Bönder som ska sälja åt en större aktör måste anställa folk som jobbar med dem, och dessa människor måste också få betalt. Att ha djurhållning kostar otroligt mycket också, eftersom de måste skötas, matas samt kunna behandlas vid sjukdomar. Om det ska vara en stor odlingsmark så måste man ha flertalet anställda som är kunniga för att ta hand om marken. Det är ett stort arbete och mycket tid måste tillföras för att man ska lyckas. Men om staten eller kommuner inför odlingsmark och anställer bönder som kan ta hand om marken utan att behöva äga den, tror jag är en bra lösning. Bönder är otroligt viktiga för oss konsumenter, men det är ett mycket tufft jobb att vara lantbrukare. Det är inte endast ett yrke utan en livsstil, där man ägnar majoriteten av sin tid på marken, med djuren och odlingarna. Dessa individer bör prioriteras och bli behandlade på ett rättvist sätt. Kommunen har då möjligheten att bli självförsörjande på flera olika saker såsom potatis, morötter, persilja samt andra örter, rädisor, tomater, gurka, mejeriprodukter mm.

Det krävs många olika resurser, därför tycker jag att kommunen bör skaffa en maskin- och verktygspool, där alla i kommunen kan hyra verktyg, maskiner, traktorer osv, billigare alternativ istället för att behöva köpa det själv. Majoriteten har inte råd att äga sådant. Allt detta kan öppna många fler dörrar för flera ungdomar samt arbetslösa människor. Detta kan gynna kommunens finans samt miljön genom att man importerar mindre mat som används kommunalt från andra städer och länder, då man odlar det mesta själv. Förslaget är tänkt att gynnas på både lång och kort sikt. I Strömsund har vi mycket mark som är icke bosatta och är både privata eller kommunala. Exempelvis Landön, det är en stor mark, ligger nära sjön, inte många bosatta i närheten. Det fanns odlingar där tidigare men det pågår inte längre. Alternativt att kommunen köper tomma gårdar som inte används längre och gör det också till odlingsmark.

För att genomföra hela denna process behöver det inte ta lång tid. Beror på hur väl prioriterat idén är, men kanske 1-5 års period. I början av projektet är det naturligtvis kostsamt för kommunen att införa detta. Men som tur är har kommunen möjligheten att diskutera detta förslag med Jordbruksverket, Europeiska kommissionen och andra intresserade investerare samt sponsorer som brinner för bland annat hållbarhet som då kan täcka kostnaderna för förslaget.

Exempelvis emigranter som har erfarenhet av jordbruk från sitt hemland och bosätter sig här, har chansen att skaffa ett betydelsefullt jobb som också kan leda till att man på ett naturligt sätt integreras in i samhället och försörjer sina familjer. Detta kan leda till reformer i de socialt hållbara aspekterna i samhället. Ifall det produceras stora mängder kan kommunen börja sälja råvaror och tjäna pengar. Jag skulle även ana att ett sådant projekt kan locka hit invånare från andra städer och byar.



## Förslag till beslut

Jag föreslår att Strömsunds kommun skaffar kommunala jordbrukare, både för samhällets och miljöns bästa! Lediga mark finns, arbetskraft finns och sponsorer finns att söka. Att inför något sådant kan få flera att vilja flytta till Strömsund, arbetslösheten i kommunen minskar och bäst av allt är kommunen kan bli självförsörjande på flera saker! Låt oss utveckla vår kommun på bästa möjliga sätt. Hållbarheten och miljön är en av de mest diskuterade ämnen nuförtiden och därför måste vi också börja agera och göra något som gynnar miljön.

## ✓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

## Signering

Följande parter har signerat detta ärende.

**Namn:** RAND RUMNI

**Person ID:**

**Datum:** 2024-05-13 13:52

**Signerad checksumma:**

Diarienummer KS.2024.379

## **§ 96 Medborgarförslag om etablering av en väntplats i Strömsund**

Ett medborgarförslag om etablering av en hållbar väntplats i Strömsund har lämnats in av Nyalat Makuach.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning. Bilaga.

### **Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen

# Medborgarförslag

Ärendenummer: #7767 | Inskickat av: NYALAT MAKUACH (signerad) | 2024-05-13 13:18

## ✓1. Inlämnat av

### Inlämnat av

#### För- och efternamn

NYALAT MAKUACH

#### Adress

#### Postnummer och ort

#### Telefon

#### E-postadress

#### Mobiltelefon

#### Notifieringar

Ankom: 2024-05-14 Ärende: KS.2024.379 Handling: 2070548

## ✓2. Förslag

### Rubrik på medborgarförslaget

Förslag om etablering av en hållbar väntplats i 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.

Till Strömsunds kommunstyrelse

## Förslag om etablering av en hållbar väntplats i Strömsund

Jag, en elever från Hållbar Samhälle-programmet, har identifierat ett behov inom vår gemenskap som jag tror kan bidra till att göra Strömsund till ett mer hållbart samhälle. Jag föreslår att kommunen etablerar en väntplats som även fungerar som en gemensam mötesplats för invånarna i Strömsund. Jag tror att detta projekt skulle tjäna flera syften och gynna både miljön och samhället som helhet

### Mötesplats

Genom att skapa en gemensam plats där invånare kan samlas och umgås, främjas sammanhållningen och gemenskapen i Strömsund. Detta kan bidra till att minska social isolering och öka trivseln i samhället.

En väntplats kan bidra till att minska behovet av individuell bilanvändning genom att erbjuda en plats där människor kan vänta på bussar och samåka till och från sina destinationer. Detta kan minska trafik belastningen och därigenom minska utsläppen av växthusgaser i samhället.

Elever som behöver vänta på bussen kan använda väntplatsen för att göra sina läxor eller delta i studiegrupper, vilket främjar deras skolarbete och skapar en miljö för lärande utanför klassrummet.

För att genomföra detta förslag föreslår jag följande

### Placering

Väntplatsen kan etableras på en lämplig plats i centrala Strömsund och bör vara lättillgänglig för både folk som bosätter sig i Strömsund och de som bara kommer för besök.

### Design

När det gäller design så tycker jag att man ska utforma väntplatsen med bekväma sittplatser, bord för studier och möten. Det ska vara inomhus så att man skulle kunna använda det under vintern. Använd material och design som är hållbara och passar in i den befintliga miljön. Ännu bättre om man får tillgång till någon slags fika. Man kan göra hela väntplatsen till en kaffe också, på detta sätt kan kommunen tjäna lite från denna verksamheten.

### Resurser

För att genomföra detta projekt kan det krävs resurser för markanskaffning, konstruktion av väntplatsen samt underhåll och drift. Men en bra lösning som jag kan rekommendera är att använda en redan befästande kommuns byggnad, såsom cafeterian på Saga. För underhåll och drift kan man anställa gymnasieelever då behöver kommunen inte lägga mycket pengar på anställda och elever som vill tjäna pengar vid sidan av sina studier kan ha möjlighet att arbeta. Jag föreslår också att kommunen söker finansiering genom olika bidragsmöjligheter och samarbeten med lokala företag och organisationer, såsom engcon.

### Tidsåtgång

Jag tror att det är realistiskt att genomföra detta projekt inom 3 månader till 1 års tid, beroende på tillgängliga resurser och planeringsprocessen.

Att etableringen av en hållbar väntplats i Strömsund kan vara ett värdefullt tillskott till samhället och bidra till att göra vår stad mer attraktiv och hållbar för invånarna. Jag ser fram emot att höra era synpunkter och hoppas att ni kommer att överväga mitt förslag noggrant.

Så skulle platsen se ut enligt mitt vision, med hjälp av Adobe firefly för att generera bilderna. (Bilder på bifogat material)


### Förslag till beslut

Jag föreslår en hållbar väntplats i centrala Strömsund för att främja gemenskap och minska bilanvändning. Platsen skulle erbjuda bekväma sittplatser och möjligheter för studier och möten. Projektet kan genomföras genom samarbete med lokala företag.

### Bifogat material

Här kan du bifoga filer som komplement till ditt förslag. Det kan vara bilder eller ritningar t ex.

 **Firefly utforma väntplatsen med bekväma sittplatser, bord för studier och möten, det ska vara inom (1).jpg** (1,96 MB)

 **Firefly utforma väntplatsen med bekväma sittplatser, bord för studier och möten, det ska vara inom .jpg** (1,47 MB)

Samtliga filer ovan finns bifogade i detta dokument, se bifogade filer.

## ✓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

## Signering

Följande parter har signerat detta ärende.

**Namn:** NYALAT MAKUACH

**Person ID:**

**Datum:** 2024-05-13 13:18

**Signerad checksumma:**

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.385

## **§ 97 Medborgarförslag om inhägnad hundrastplats**

Ett medborgarförslag om en inhägnad hundrastplats har lämnats in .

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att inte anhängiggöra förslaget i enlighet med 41 § i arbetsordningen, med hänvisning till att kommunfullmäktige har behandlat ett liknande förslag under de senaste två kalenderåren (8 december 2022, § 129).

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anhängiggörs inte.

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

Diarienummer KS.2024.373

## **§ 98 Medborgarförslag om trygghetsboende på Tåsjögården**

Ett medborgarförslag om ett trygghetsboende på Tåsjögården har lämnats in av Ellinor Amanda Petersson.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att medborgarförslaget överlämnas till socialnämnden att besvara.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

1. Medborgarförslaget överlämnas till socialnämnden. Bilaga.
2. Socialnämnden ges delegation att besvara medborgarförslaget.

### **Beslut skickas till**

Socialnämnden

Förslagsläggaren



# Medborgarförslag

Ärendenummer: #7745 | Inskickat av: ELLINOR AMANDA PETERSSON (signerad) | 2024-05-09 23:33

## ✓1. Inlämnat av

### Inlämnat av

#### För- och efternamn

ELLINOR AMANDA PETERSSON

#### Adress

#### Postnummer och ort

#### Telefon

#### E-postadress

#### Mobiltelefon

#### Notifieringar

Ankomst: 2024-05-14 Ärende: KS.2024.373 Handling: 2070540

## ✓2. Förslag

### Rubrik på medborgarförslaget

Trygghetsboende

## 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.

Jag föreslår att avd 2 på Tåsjögården byggs om till Trygghetsboende . Det ska vara små lägenheter med ett litet pentrykök i varje. Dom som bor där ska klara sej så mycket som möjligt själv men ha tillgång till hjälp liknande hjälp från hemtjänsten . Dom ska kunna välja om dom vill äta mat med avd 1 eller få maten levererad som av hemtjänsten . Min tanke är att det ska vara ett mellanting mellan att bo helt i eget boende och i ett rum på särskilt boende.

Denna sortens boende finns i Vilhelmina på deras särskilda boende Tallbacka .

Det finns ju hiss i huset så dom kan ju ta sej ut problemfritt om dom vill.

Hör gärna av er så förklarar jag mer hur jag menar . Mvh/ Ellinor

## Förslag till beslut

Jag tycker att detta förslag ska tas med i diskussionerna ang utredningen om kommunens framtida äldrevård .

## ✓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

## Signering

Följande parter har signerat detta ärende.

**Namn:** ELLINOR AMANDA PETERSSON

**Person ID:**

**Datum:** 2024-05-09 23:33

**Signerad checksumma:**

Diarienummer KS.2024.374

## **§ 99 Medborgarförslag om ugn på Tåsjögården**

Ett medborgarförslag om en ugn på Tåsjögården har lämnats in av Ellinor Amanda Petersson.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att inte anhängiggöra förslaget i enlighet med 41 § i arbetsordningen, med hänvisning till att detta är en verksamhetsfråga och därigenom inte en kommunal angelägenhet eller ligger utanför kommunfullmäktiges befogenheter.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget anhängiggörs inte.

### **Beslut skickas till**

Förslagsläggaren

den 12 juni 2024

---

Diarienummer KS.2024.438

## **§ 100 Medborgarförslag om gatubelysning genom Sörviken**

Ett medborgarförslag om gatubelysning genom Sörviken har lämnats in.

### **Underlag till beslut**

Medborgarförslag

### **Yrkande**

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

### **Kommunfullmäktiges beslut**

Medborgarförslaget överlämnas till kommunstyrelsen för beredning. Bilaga.

### **Beslut skickas till**

Kommunstyrelsen

# Medborgarförslag

Ärendenummer: #7668 | Inskickat av: (signerad) | 2024-06-03 07:42

## ✓1. Inlämnat av

<b>Inlämnat av</b>	
<b>För- och efternamn</b>	
<b>Adress</b>	<b>Postnummer och ort</b>
<b>Telefon</b>	<b>E-postadress</b>
<b>Mobiltelefon</b>	
<b>Notifieringar</b>	

## ✓2. Förslag

<b>Rubrik på medborgarförslaget</b>
Gat/väg belysning

## 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.

Hej,

Vi i Sörviken önskar med detta förslag att få Väg/Gat belysning genom byn Sörviken för att därmed säkerställa barnens och våran säkerhet, 12 barn varav 7st är gående i Hammerdals skola. Under stor del av skolåret är det mörkt och stark trafikerad väg genom byn.

Vi har ingen kunskap just om detta och hur man kan få till belysning genom en by som Sörviken men vi måste börja någonstans.

## Förslag till beslut

Kommunen ansvarar och bekostar projektet enligt ovanstående.

## ✓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**

Nej, jag vill inte närvara

## Signering

Följande parter har signerat detta ärende.

**Namn:**

**Person ID:**

**Datum:** 2024-06-03 07:42

**Signerad checksumma:**

Diarienummer KS.2024.458

## § 101 Motion om fysisk aktivitet i skolorna

En motion om daglig fysisk aktivitet i skolorna har lämnats in av Eskil Ehnberg och Viktoria Trewe, Moderaterna.

### Underlag till beslut

Motion

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen överlämnas till barn-, kultur- och utbildningsnämnden för beredning.

### Kommunfullmäktiges beslut

Motionen överlämnas till barn-, kultur- och utbildningsnämnden för beredning. Bilaga.

### Beslut skickas till

Barn-, kultur- och utbildningsnämnden

# Daglig fysisk aktivitet i skolorna

Forskning visar att elever som regelbundet är fysiskt aktiva får bättre skolresultat och skapar en lugnare klassrumsmiljö. Trots detta har de flesta grundskoleelever i Sverige bara en till två lektioner i Idrott och Hälsa varje vecka, vilket är mindre än den rekommenderade minst en timmes dagliga motion för unga. Med ett ökat stillasittande på fritiden blir behovet av mer rörelse under skoldagen ännu viktigare.

Genom att införa daglig fysisk aktivitet för grundskoleelever i Strömsunds kommun kan vi både förbättra deras studieresultat och främja deras hälsa. Dessa aktiviteter behöver inte alltid vara traditionella idrottslektioner, men de ska vara planerade och inkludera alla elever.

*Moderaterna i Strömsunds kommun föreslår:*

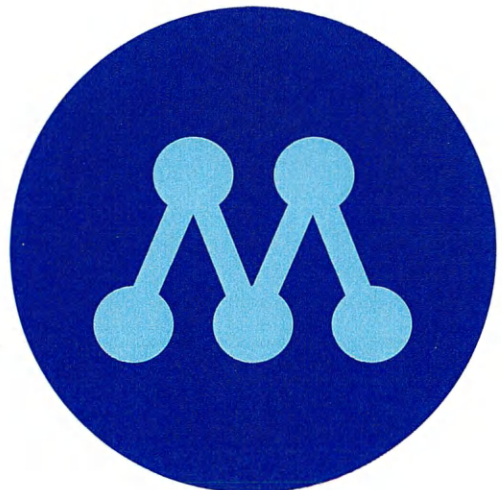
- Att man undersöker möjligheterna att införa daglig fysisk aktivitet för alla grundskoleelever i Strömsunds kommun.



Viktoria Trewe



Eskil Ehnberg





den 12 juni 2024

---

Diarienummer KF.2024.147

## § 102 Delgivningar

1. Redovisning av ej besvarade motioner, datum för anhängiggörande inom parentes.
  - Motion om konkurrensutsättning (3 maj 2023). Till beslut i fullmäktige den 12 juni 2024. Försenad på grund av avsaknad av handläggare, och därigenom bevakning, i ärendehanteringssystemet.
  - Motion om energiplan (6 december 2023). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
  - Motion om inköp av nötkreatur (6 december 2023). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
2. Redovisning av ej besvarande medborgarförslag, datum för anhängiggörande inom parentes.
  - Medborgarförslag om plan för ökad biologisk mångfald (20 september 2023). Till beslut i fullmäktige den 12 juni 2024.
  - Medborgarförslag om att förnya och rusta upp kommunens lekplatser (20 september 2023). Till beslut i fullmäktige den 12 juni 2024.
  - Medborgarförslag om återvinningsstation vid östra infarten till Strömsund (15 november 2023). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
  - Medborgarförslag om samordning av skolverksamheter i Strömsund (15 november 2023). Till beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott den 4 juni 2024.
  - Medborgarförslag om gemensam komposttunna (15 november 2023). Till beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott den 4 juni 2024.
  - Medborgarförslag om utbyggnad av fjärrvärme i Hammerdal (6 december 2023). Till beslut i fullmäktige den 12 juni 2024.
  - Medborgarförslag om isvak och bastu för vinterbad (6 december 2023). Till beslut i kommunstyrelsens arbetsutskott den 13 augusti 2024.

den 12 juni 2024

---

## § 102 fortsättning

- Medborgarförslag om aktiviteter på hembygdsgården och Landön (28 februari 2024). Bereds av barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen.
  - Medborgarförslag om ett kommunalägt eventbolag (28 februari 2024). Bereds av kommunledningsförvaltningen.
  - Medborgarförslag om underhåll av Brattlivägen i Gäddede (25 april 2024). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
  - Medborgarförslag om översyn av grönytor i Rossön (25 april 2024). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
  - Medborgarförslag om fortsatt snöröjning och underhåll av Brattlivägen i Gäddede (25 april 2024). Bereds av teknik- och serviceförvaltningen.
3. Redovisning från kommunledningsförvaltningen över medel i kommunfullmäktiges anslag för oförutsedda behov.
- |  |                       |
|--|-----------------------|
| Budget 2024                                | 1 000 000 kronor      |
| Strömsunds Turism - justering bokslut 2023 | - 328 000 kronor      |
| <b>Återstår</b>                            | <b>672 000 kronor</b> |
4. KS § 88/2024 - Rekommendation gällande undertecknande av CEMR-deklarationen (KS.2024.110)
5. Länsstyrelsen i Jämtlands läns beslut om ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige efter Håkan Persson
6. Länsstyrelsen i Jämtlands beslut om ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige efter Fredrik Eriksson
7. Länsstyrelsen i Jämtlands beslut om ny ersättare för ledamot i kommunfullmäktige efter Jon Henric Andersson
8. BKUN § 48/2024 - Ändring sammanträdesdagar 2024
9. BKUN § 49/2024 - Policy/riktlinjer för sponsring
10. BKUN § 50/2024 - Verksamhetsprognos april 2024, barn-, kultur- och utbildningsförvaltningen

den 12 juni 2024

---

## § 102 fortsättning

11. BKUN § 60/2024 - Verksamhetsprognos april 2024, kultur- och fritidsavdelningen
12. KS § 123/2024 - Etablering av vätgasproduktion i Strömsunds kommun

### Underlag till beslut

Tjänsteskrivelse

### Yrkande

Ordföranden föreslår kommunfullmäktige besluta att lägga delgivningarna till handlingarna.

### Kommunfullmäktiges beslut

Delgivningarna läggs till handlingarna.



## Kommunfullmäktige

Nr	Namn	§ 86			§			§		
		Ja	Nej	Av- står	Ja	Nej	Av- står	Ja	Nej	Av- står
	<i>Ledamot</i>									
1	Susanne Hansson (S)	x								
2	Morgan Olsson (S)	x								
3	Elisabeth Lindholm (S)	x								
4	Bertil Johansson (S)									
5	Karin Näsmark (S)	x								
6	Lennart Oscarsson (S)	x								
7	Sara Kjellsdotter (S)	x								
8	Tomas Jangenmalm (S)									
9	Lars-Åke Knutsson (S)	x								
10	Lars Andreasson (S)									
11	Lena Johansson (S)	x								
12	Roger Kristofersson (S)									
13	Petra Monwell (S)	x								
14	Mats Gärd (C)	x								
15	Kerstin Engkvist (C)	x								
16	Göran Espmark (C)	x								
17	Magnus Svensson (C)	x								
18	Kristina Widborg Ahlstrand (C)	x								
19	Göran Bergström (M)									
20	Simon Högberg (M)		x							
21	Catarina Espmark (M)									
22	Svante Westin (M)									
23	Maria Sandberg (M)		x							
24	Karin Holmkvist (M)		x							
25	Viktoria Trewe (M)		x							
26	Eskil Ehnberg (M)		x							
27	Robert Gjersvold (SD)		x							
28	Veronica Berglund (SD)		x							
29	Tomas Edin (SD)									
30	Alf Eriksson (SD)		x							
31	Christer Nilsson-Nordén (SD)		x							
32	Sven-Ingvar Eriksson (SD)		x							



Kommunfullmäktige

Nr	Namn	§ 86			§			§		
		Ja	Nej	Av- står	Ja	Nej	Av- står	Ja	Nej	Av- står
33	Kristina Ström (V)									
34	Gert Norman (V)			x						
35	Mona Bjurström (RD)									
	<i>Ersättare</i>									
1	Kristina Ling (S)	x								
2	Roger Sannemo (S)	x								
3	Ida Collin (S)	x								
4	Birk Murray (S)									
5	Marie Gabrielsson (S)	x								
6	Susanne Söderman (S)									
7	Jörgen Olofsson (S)									
8	Marie-Louise Oscarsson (C)									
9	Hassan Albittar (C)									
10	Aina Sundbaum (C)									
11	Marie Åhlstedt (M)		x							
12	Gabriella Norlén (M)									
13	Marian Stranne Österlund (M)		x							
14	Håkan Berglund (M)		x							
15	Jan Ivar Engström (SD)		x							
16	Hans Elmbjer (SD)									
17	Gunilla Fritzon (V)									
18	Lage Jonbrant (V)									
19	Abor Bryntesson (RD)		x							
20	Tore Hansson (RD)									

18 15 1

Protokollsjusterare

Ordförande .....

Elisabeth Lindholm

Eskil Ehnberg

Sekreterare .....

Elin-Maria Eriksson

Lennart Oscarsson



**Kommunfullmäktige**

Nr	Namn		Besl	Ej tjt
1	Susanne Hansson (S)	§§ 69-79, 81-102	X	
2	Morgan Olsson (S)	§§ 69-78, 80-102	X	
3	Elisabeth Lindholm (S)		X	
4	Bertil Johansson (S)			
5	Karin Näsmark (S)	§§ 69-78, 80-102	X	
6	Lennart Oscarsson (S)		X	
7	Sara Kjellsdotter (S)		X	
8	Tomas Jangenmalm (S)			
9	Lars-Åke Knutsson (S)		X	
10	Lars Andreasson (S)			
11	Lena Johansson (S)		X	
12	Roger Kristofersson (S)			
13	Petra Monwell (S)		X	
14	Mats Gärd (C)		X	
15	Kerstin Engkvist (C)		X	
16	Göran Espmark (C)		X	
17	Magnus Svensson (C)		X	
18	Kristina Widborg Ahlstrand (C)		X	
19	Göran Bergström (M)			
20	Simon Högberg (M)	§§ 69-77, 79-102	X	
21	Catarina Espmark (M)			
22	Svante Westin (M)			
23	Maria Sandberg (M)		X	
24	Karin Holmkvist (M)	§§ 69-79, 81-102	X	
25	Viktoria Trewe (M)		X	
26	Eskil Ehnberg (M)		X	
27	Robert Gjersvold (SD)		X	
28	Veronica Berglund (SD)		X	
29	Tomas Edin (SD)			
30	Alf Eriksson (SD)		X	
31	Christer Nilsson-Nordén (SD)		X	
32	Sven-Ingvar Eriksson (SD)		X	
33	Kristina Ström (V)			
34	Gert Norman (V)		X	
35	Mona Bjurström (RD)			



## Kommunfullmäktige

### Ersättare

Nr	Namn	Besl	Ej tjt
1	Kristina Ling (S)	X	
2	Roger Sannemo (S)	X	
3	Ida Collin (S)	X	
4	Birk Murray (S)		
5	Marie Gabrielsson (S)	X	
6	Susanne Söderman (S)		
7	Jörgen Olofsson (S)		
8	Marie-Louise Oscarsson (C)		
9	Hassan Albittar (C)		
10	Aina Sundbaum (C)		X
11	Marie Åhlstedt (M)	X	
12	Gabriella Norlén (M)		
13	Marian Stranne Österlund	X	
14	Håkan Berglund (M)	X	
15	Jan Ivar Engström (SD)	X	
16	Hans Elmbjer (SD)		
17	Gunilla Fritzon (V)		
18	Lage Jonbrant (V)		
19	Abor Bryntesson (RD)	X	
20	Tore Hansson (RD)		

Protokollsjusterare

Ordförande.....

Elisabeth Lindholm

.....  
Eskil Ehnberg

Sekreterare.....

Elin-Maria Eriksson

.....  
Lennart Oscarsson

# Digitala Signaturer