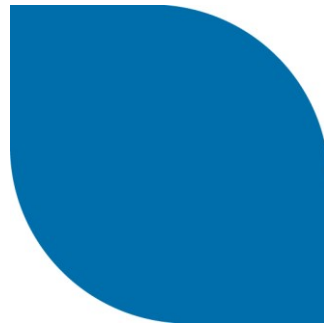


# Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024



Fastställt av kommunfullmäktige  
2021-06-28 § 71 och Kap 4  
fastställt av kommunfullmäktige  
2021-11-29 § 113

## Innehållsförteckning

1	Styrningsprocessen.....	3
2	Omvärldsanalys .....	4
3	Ekonomisk utveckling.....	6
4	Vision och mål.....	9
4.1	God ekonomisk hushållning.....	13
4.2	Finansiella mål .....	13
5	Resultatbudget .....	15
6	Nettobudget.....	16
7	Investeringsbudget.....	17
8	Balansbudget .....	18
9	Finansieringsbudget.....	19
10	Driftbudget.....	20
10.1	Fullmäktige .....	20
10.2	Valnämnd .....	20
10.3	Revision .....	20
10.4	Jävsnämnd .....	21
10.5	Överförmyndarnämnd .....	21
10.6	Kommunstyrelsen .....	21
11	Befolkningsprognos 2020-2030 .....	35

## 1 STYRNINGSPROCESSEN

Ekonomi- och verksamhetsstyrning i Sollefteå kommun definieras som en målmedveten och systematisk process för att påverka den samlade verksamheten i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning. All verksamhet ska utgå från maximal medborgarnytta, ökad demokrati och effektiv styrning och ledning. Verksamhet och ekonomi måste ständigt balanseras. Resultatkrav ska därför ställas utifrån en helhetssyn på ekonomi, prestationer och kvalitet. Arbetet syftar till att genom dialog och delaktighet uppnå helhetstänkande och att säkerställa kvaliteten i den kommunalt finansierade verksamheten. Styrprocessen ska leda till att kommunstyrelse, förbund och bolag aktivt verkar för att förverkliga kommunens vision och mål.

Enligt kommunallagen ska varje kommun ha en god ekonomisk hushållning. Denna garanteras genom att kommunfullmäktige lägger fast såväl finansiella mål som verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Detta för att säkerställa att varje generation bär kostnaderna för den service som den konsumerar och inte skjuter över några kostnader på kommande generationer. Finansiella mål och verksamhetsmål kopplade till god ekonomisk hushållning ska garantera en långsiktigt hållbar ekonomi samt tydliggöra att ekonomin sätter gränser för verksamhetens bedrivande. Målen ska skapa förutsättningar för en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet till nytta för kommunens medborgare.

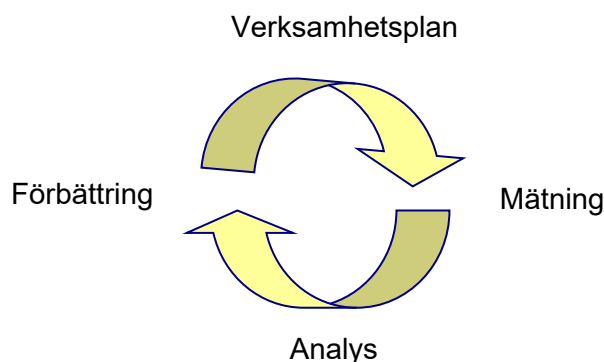
Hörnstenar och framgångsfaktorer i styrningen är helhetssyn, delaktighet och dialog.

*Helhetssyn* är nödvändig för att nämnder, verksamheter och bolag i sin verksamhetsplanering även ska ta ansvar för kommunens totala utveckling utöver den egna kärnverksamhetens behov och intressen.

*Dialog* som kommunikationsprocess har till syfte att skapa en gemensam bild av nuvarande och framtida läge för att kunna utforma strategier för en önskad utveckling.

*Delaktighet* är en förutsättning för att åstadkomma en bred förankring av strategier och planer hos organisationens politiker och medarbetare.

Huvudprincipen är mål- och resursstyrning med kommunfullmäktiges vision, övergripande verksamhetsmål och inriktningsmål inom fem fokusområden som gemensam utgångspunkt. Dessa kommer till uttryck i avsnittet: Vision och mål samt i förvaltningens målkompass som tydliggör vilka aktiviteter som vidtas för att nå inriktningsmålen.



Genom regelbunden *mätning* av resultatet kontrolleras färdriktningen mot fastställda mål.

Resultatet av mätningarna blir sedan föremål för en *analys* som leder fram till eventuella förändringar och *förbättringsåtgärder* för att nå fastställda mål.

## 2 OMVÄRLDSANALYS

Som utgångspunkt för kommunens omvärldsanalys och bedömning av förutsättningarna för den kommunala verksamheten ligger bland annat SKRs budgetförutsättningar för 2022-2024, SKRs Ekonomirapporten, befolkningsprognos från SCB samt förväntad ränteförändring från Kommuninvest.

Utmaningarna för denna planeringsperiod var sedan tidigare många, men har ytterligare kryddats av den pandemin vi just nu befinner oss i samt de brister som uppdagats inom välfärden runt om i kommunsverige. För att motverka kommunala skatthöjningar och nedskärningar inom välfärden tillsköt regeringen medel till kommunsektorn under 2020 vilket föranledde till rekordresultat i boksluten 2020 för kommuner och regioner. Sollefteå kommun är inget undantag då även vi uppvisade ett av våra starkaste resultat (+26,4 mnkr). Ett sådant resultat är önskvärt att vi årligen kan uppvisa för att säkerställa en god ekonomi och för att kunna finansiera de eftersatta investeringsbehoven inom flertalet av våra verksamheter.

Staten räknar i vårpropositionen med att de pandemirelaterade tillskotten och ökningen av de generella statsbidragen kommer att leda till ett överskott för kommunerna även 2021. För Sollefteå kommun bedöms så bli fallet utifrån nuvarande prognoser. SKR poängterar att detta betyder dock inte att det varken är läge eller möjligt att dra på sig spenderbyxorna. Runt hörnet väntar ekonomiska utmaningar där välfärdsbehoven ökar i snabbare takt än intäkterna. Kommuner kan därmed inte finansiera kostnadshöjande åtgärder utan bör snarare se till att använda eventuella överskott till att inleda arbetet med att ställa om välfärden, bland annat med hjälp av ny teknik.

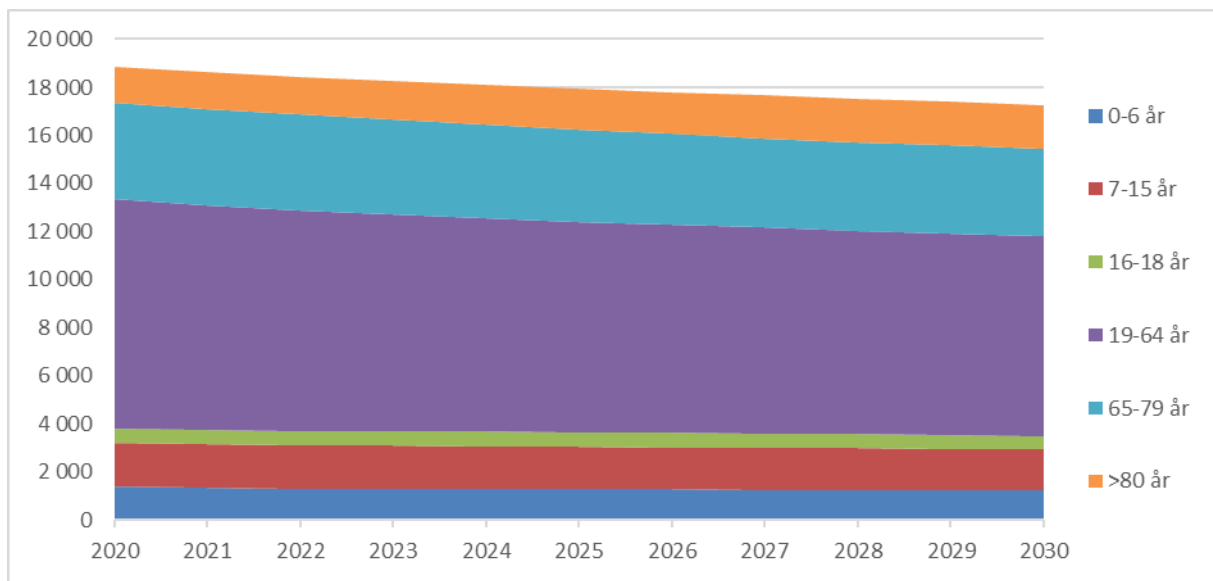
Det finns fortsatt stora osäkerheter avseende budget för åren 2022-2024. Konjunkturutvecklingen är fortfarande mycket osäker till följd av pandemin, initialt slutet på 2020 och början på 2021 så har utvecklingen blivit bättre än befarat i och med de stödåtgärder som regeringen vidtagit. Frågan alla ställer sig är dock vad som händer när stöden avvecklas. Under senaste budgetprocessen kunde konstateras att den kraftiga skattetillväxt som vi haft under ett par år avtar, denna har inte förbättrats till följd av pandemin.

I och med de statliga compensationerna föreligger inget akut behov av drastiska åtgärder för 2021 då kostnadsnivån och rimliga kostnadsökningar för 2021 ryms inom den prognosticerade skatteintäkten. Men sett till ekonomin över hela budgetperioden med start redan 2022, så blir det en svårlöst ekvation. Kommunen måste tydligare prioritera de tjänster som vi kan erbjuda samt tydligt kommunicera detta med medborgare och stat. Ett stort bekymmer är att vi kontinuerligt behöver anpassa verksamheten efter minskande befolkningsunderlag, men en minskande befolkning är inte nödvändigtvis detsamma som ett minskande behov. Dessutom så infaller under perioden ett riksdagsval där välfärd har seglat upp som en stor fråga i och med de brister som uppdagats under pandemin, det kan eventuellt medföra ytterligare tillskott till den kommunala sektorn.

Den senaste prognosen från SCB visar på en minskande befolkningsstorlek med relativt höga tapp i närtid men sedan sakta minskande år för år framåt 2030. Det som driver befolkningsminskningen över prognosperioden är framförallt att antalet äldre som avlider kraftigt överstiger antalet födda. Detta innebär att invånarantalet i kommunen inte följer utvecklingen i landet som helhet och inte heller uppnår en lika hög skattetillväxt. Befolkningens sammansättning ändras där både den yngre och äldre andelen ökar medan gruppen 19-64 år minskar under den närmsta 10 årsperioden, vilket kommer av att de som i år fyller 65 år är ca

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

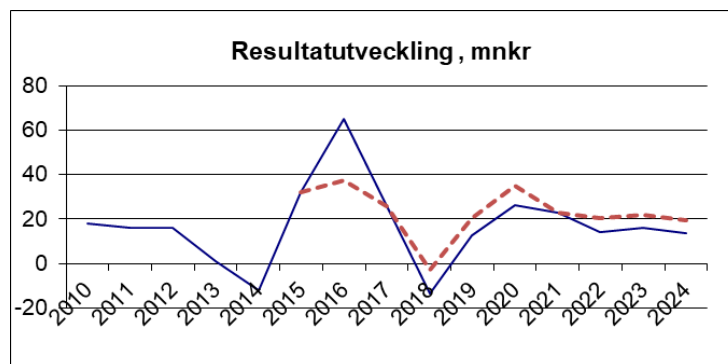
300 stycken medan de som fyller 19 år är ca 200. Svag skatteutveckling och minskande befolkning innebär att vi behöver fortsätta arbeta med att prioritera och effektivisera verksamheten. Skattesatsen bedöms i närtid kunna ligga oförändrad på 23,39% även med en svagt minskande befolkning, men utan ytterligare statliga tillskott eller avveckling av verksamhet föreligger i slutet av budgetperioden ett behov att justera skattenivån. Ett mycket positivt besked lämnades av regeringen under hösten 2020 och det är att man beslutat att återigen etablera ett regemente i Sollefteå, detta beräknas tas i drift under 2022 och vara fullt utbyggt 2026. Hur detta påverkar befolkning samt ekonomi är i detta läge okänt.



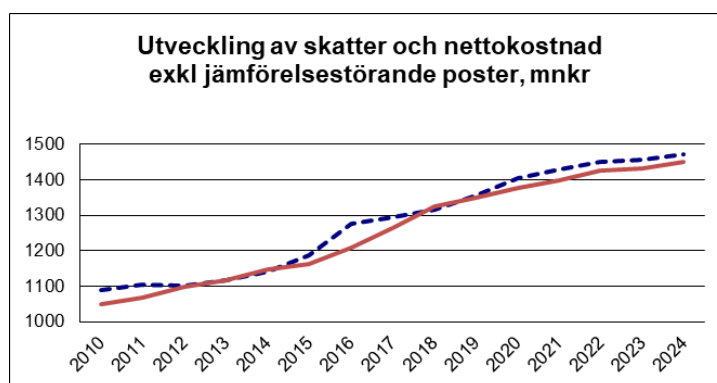
## 3 EKONOMISK UTVECKLING

Nedanstående diagram redovisar utveckling från och med 2010 till och med budgetperiodens slut. 2010 – 2021 är faktiskt utfall eller prognos och från och med 2022 är det budgeterade siffror. Prognosen för 2022 påverkas kraftigt både på totalen och i verksamheterna av såväl merkostnader som retroaktiva kostnadsersättningar för till följd av åtgärder mot Covid-19.

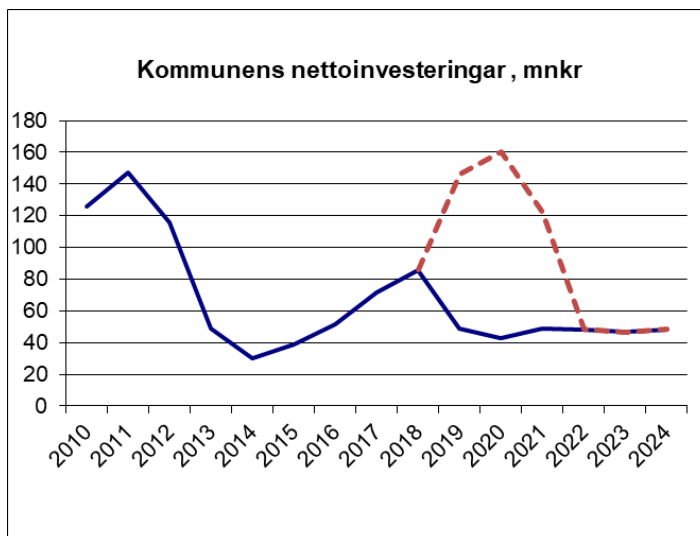
Ett resultat överstigandes 1 % av skatter och bidrag har uppfyllts samtliga år utom 2013 och 2014 och 2018. Under 2012 och 2013 har kommunen erhållit intäkter om 20 mnkr per år för återbetalda premier samt 2015 11 mnkr. Under 2016 inräknades 27,7 mnkr i resultatet avseende outnyttjade migrationsmedel. Dessa kommer nyttjas 2018-2020 och åren därefter nyttjas sparad pensionskapital för ökade pensionskostnader (streckad linje avser justerat resultat för detta). Statliga satsningar på välfärd och för att mildra effekterna av pandemin påverkar 2020-21.



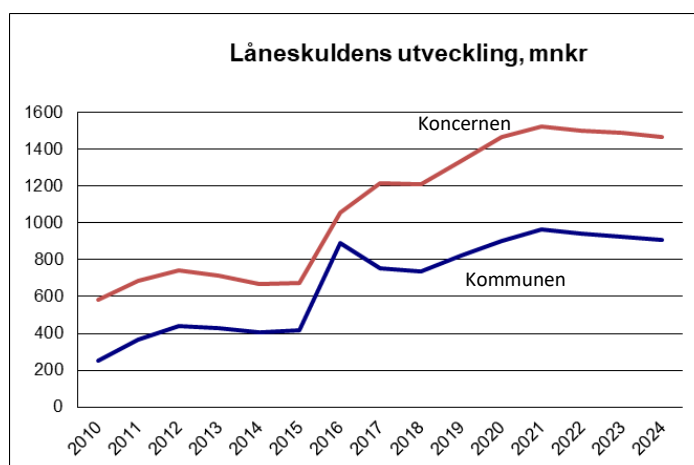
För att klara balanskravet över tid får nettokostnaderna inte öka mer än skatter och bidrag. När skatter inte ökar måste nettokostnaden hållas nere. Mellanskillnaden mellan den streckade linjen (skatten) och den heldragna linjen (nettokostnaden) ska täcka finansnettot och årets resultat.



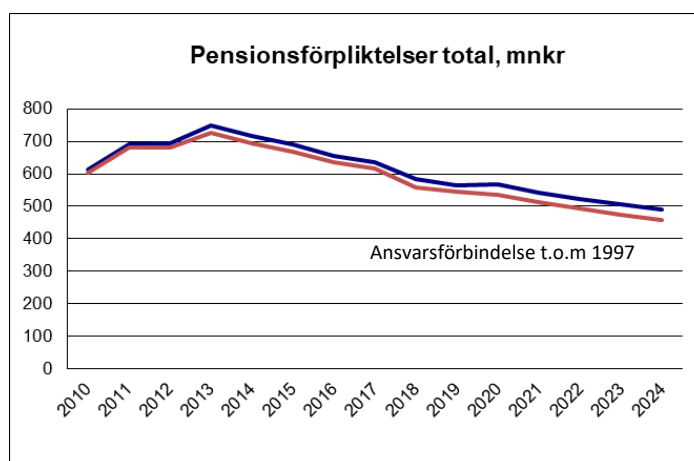
Under perioden 2010 – 2012 ökade kommunens investeringar mycket genom ny friskvårdsanläggning i Sollefteå centralort, ny grundskola i Långsele och köp och upprustning av Hallsta hotell. Under 2016 och 2017 byggdes den nya Hågestabron. 2018 prioriterades investering i stadsnät. Sollefteåforsen förvärvades 2016 för 400 mnkr vilket i denna sammanställning inte är att betrakta som en investering. Under perioden 2019-2021 investeras kraftigt i gymnasieverksamhet (streckad linje).



Genom den höga investeringsnivån har också låneskulden ökat. Under 2016 lånades 520 mnkr till följd av förvärvet av Sollefteåforsen, varav 400 mnkr avser köpeskilling. 2017 överfördes lånedelen avseende rörelsekapitalet till Sollefteåforsen. Nya lån hänförligt till byggnation av ny gymnasieskola påverkar skulden 2019-2021. Amortering för perioden 2022-24 planeras till 22 mnkr.



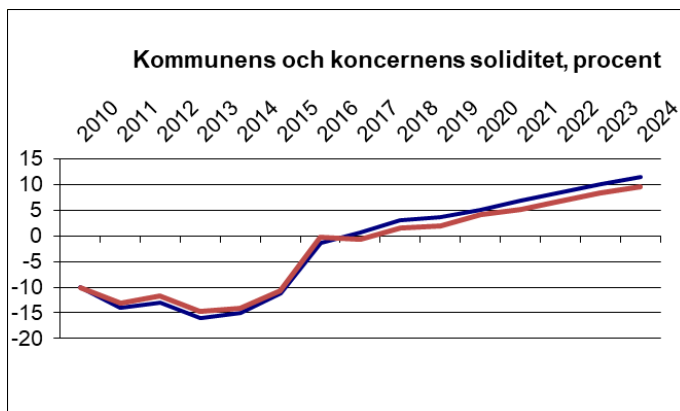
Förutom de pensionsavsättningar som finns i kommunens balansräkning har kommunen ett åtagande som avser intjänade förmåner till och med 1997. Detta åtagande minskar successivt men innebär ökade pensionsutbetalningar som belastar resultatet. Vid balanskravsavstämning har avsättning gjorts för dessa merkostnader motsvarande de tillgångar som finns i balansräkningen avsedda för pensioner. Dessa planeras att nyttjas under de år då kostnaderna är som störst, omkring 2021 - 2032.



## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

Kommunens soliditet när ovan nämnda pensionsåtagande inräknas var tidigare negativt och det finansiella målet att soliditeten på längre sikt skulle uppnå ett positivt resultat. Detta mål uppnåddes redan 2017, utifrån budgetförutsättningarna 2022-2024 är målsättningen att långsiktigt stärka koncernens soliditeten med 0,5 %-enheter per år.

Skulden ökade 2013 då diskonteringsräntan sänktes och innebar ett försämrat utgångsläge.





## 4 VISION OCH MÅL

”Sollefteå kommun utvecklas och förnyas med en välutbildad befolkning, god livsmiljö, mångfald i företagande, god omsorg och en välkomnande attityd”

### Vår gemensamma utgångspunkt för förverkligande av visionen

Kommunens vision om utveckling är inte ett slutgiltigt tillstånd utan innebär en kontinuerlig process som förutsätter vilja till förändring och kompromisser. Hållbarhet är den centrala utgångspunkten i vår utveckling. Begreppet delas upp i tre dimensioner; social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet, vilka utgör varandras förutsättningar. Sollefteå Kommun ställer sig bakom AGENDA 2030 vars syfte är att till år 2030 möta de globala utmaningar världen står inför.

De tre dimensionerna av hållbar utveckling har omvandlats till den lokala ambitionen: Hållbara Sollefteå som utgår från Hållbar människa, Hållbar tillväxt och att vi skall vara Klimatneutrala.



Sollefteå kommun definierar hållbar utveckling enligt följande:

### Social hållbarhet – Hållbar människa

Ett socialt hållbart samhälle uppfyller mänskliga rättigheter och behov. Det är stabilt och kan hantera plötsliga förändringar och kriser. Ett socialt hållbart Sollefteå är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa. Sollefteå är ett samhälle med hög tolerans där människors lika värde står i centrum.

## **Ekonomisk hållbarhet – Hållbar tillväxt**

Hållbar ekonomisk utveckling är en utveckling som tillgodoser nutidens behov utan att kompromissa med kommande generationers förmåga att tillgodose sina egna behov. I ett ekonomiskt hållbart Sollefteå växer och utvecklas företagen med ett gott företagsklimat och invånarnas ekonomiska välbefinnande främjas bland annat genom goda möjligheter till utbildning, boende och arbete.

## **Miljömässig hållbarhet - Klimatneutrala**

Ett miljömässigt hållbart samhälle är att långsiktigt bevara markens produktionsförmåga, vattnets kvalitet och ekosystemens ekologiska status. Långsiktig miljömässig hållbarhet är utgångspunkten i Sollefteå när det gäller hanteringen av produkter, produktion, resurser samt klimat- och miljöpåverkan. Ett miljömässigt hållbart Sollefteå är ett klimat- och resurseffektivt samhälle där ekosystemen och dess funktioner långsiktigt bibehålls.

## **Verksamhetsmål**

### **Övergripande verksamhetsmål – Attraktiv kommun att besöka, bo och leva i**

För att kunna vara en attraktiv kommun att besöka, bo och leva i behöver vi arbeta aktivt för ett Hållbart Sollefteå. Hela kommunkoncernen skall verka för kommunfullmäktiges vision, övergripande mål och den grundläggande ambitionen. Det övergripande målet nås genom fem fokusområden härledda från visionen. För varje fokusområde anges målbild och inriktningsmål. Inbakat i varje fokusområde och målbild finns AGENDA 2030 och dess 17 globala mål för hållbar utveckling utifrån de tre dimensionerna: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga. Vilka av de 17 mål som har bäring på varje enskilt fokusområde anges under respektive målbild.

## **Fokusområde 1 - UTBILDNING**

*Målbild: Sollefteå kommunkoncern har ett brett och utåtriktat samhällsengagemang. En nära samverkan inom kommunorganisationen skapar goda och långsiktiga förutsättningar för barn och unga. Med en god utbildning ges våra barn och ungdomar goda förutsättningar för att brett kunna välja inriktning i livet och främja en livskraftig kommun.*



## **Inriktningsmål**

- 1.1 Skolan ska verka för att fler elever väljer studieförberedande program så att fler uppnår behörighet till universitet och högskola.
- 1.2 Sollefteå kommun prioriterar rekrytering av och utbildning till behöriga lärare för att säkerställa kvalitet och ökad andel med lärarlegitimation.
- 1.3 Samverkan ska ske mellan vårdnadshavare, skola och socialtjänsten för att tidigt förebygga ohälsa för barn och unga.

## Fokusområde 2 – LIVSMILJÖ

*Målbild: Tillsammans med kommunmedborgaren som medskapare är vi en attraktiv friluftskommun att bo och leva i. En god livsmiljö med hög grad av delaktighet, tillgänglighet och inflytande skapar trygghet och välbefinnande. Kommunen dess förbund och bolag verkar för en bibehållen och förbättrad hälsa bland kommunmedborgarna.*



### Inriktningsmål

- 2.1 Utrustning ska vid nyinköp vara kemikaliesmarta, miljövänliga och giftfria
- 2.2 Verksamheter för ungdomar ska utvecklas och prioriteras för gemenskap och ökad inkludering.
- 2.3 Verka för utvecklingen av fossilfria transporter i hela kommunen

## Fokusområde 3 - KOMPETENSFÖRSÖRJNING, ARBETE OCH TILLVÄXT

*Målbild: Här i Sollefteå kommun är vi både myndighetsutövare och rådgivare, och vår organisation ska kännetecknas av att vi ger god service till de som bor och verkar i vår kommun. Genom att öka attraktionen i våra verksamheter, bolag och förbund och hos vårt näringsliv skapar vi förutsättningar för tillväxt i kommunen, där ett positivt flyttnetto är en viktig effekt av våra insatser. Ett unikt värdskap utmärker oss och vi är alla goda ambassadörer. Tillsammans skapar vi "Ett Sollefteå där man vill arbeta, bo och leva."*



### Inriktningsmål

- 3.1 Sollefteå kommun ska bidra till att trygga kompetensförsörjning genom satsningar på gymnasieutbildning, vuxenutbildning och eftergymnasiala utbildningar.
- 3.2 Sollefteå kommun ska arbeta för att skillnader på arbetsmarknaden mellan inrikes- och utrikesfödda samt mellan män och kvinnor ska minska.

- 3.3 Företag ska ha mycket hög prioritet hos kommunen och ärenden ska hanteras skyndsamt.
- 3.4 Sollefteå kommun skall sträva efter att andelen anställda med möjlighet att arbeta heltid skall öka.

### Fokusområde 4 – OMSORG

*Målbild: Kommunmedborgarna känner sig sedda, trygga och respektfullt bemötta. De har tillgång till god vård och omsorg som utformas utifrån den enskildes behov och förutsättningar tillsammans med andra myndigheter. Kommunkoncernens samlade resurser och kompetens används över verksamhets och ansvarsgränser för att hitta den långsiktigt bästa lösningen för medborgaren.*



#### Inriktningsmål

- 4.1 Personer med behov av stöd från vård och socialomsorg ska ha en ökad delaktighet i utformandet av insatserna
- 4.2 När medborgare behöver stöd och service ska insatser i första hand utvecklas och nyttjas på hemmaplan
- 4.3 Digital välfärdsteknik skall implementeras där möjlighet finns med syfte att underlätta för både medborgare och medarbetare

### Fokusområde 5 – SERVICE

*Målbild: Sollefteå kommun sätter alltid medborgaren i centrum. Medborgaren och aktörer inom kommunen får en hög service. Det är enkelt att få information och kontakt med kommunens verksamheter, bolag och förbund. Vi skapar värde för invånarna genom grundläggande samhällsservice av god kvalitet i hela kommunen.*



#### Inriktningsmål

- 5.1 De som kontaktat Sollefteå kommun ska få återkoppling via telefon eller mail av medborgarservice inom två dagar. De som kontaktar Sollefteå kommuns verksamheter ska uppleva att de fått ett gott bemötande.
- 5.2 Digital service i form av e-tjänster, webbinformation ska utvecklas och öka.
- 5.3 Sollefteå kommun som varumärke utvecklas med en plattform som informerar, inbjuder, aktiverar medborgare och lockar besökare till kommunen.

### God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunens budget, förutom plan för verksamhet och ekonomi, också innehålla mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska anges både ur ett finansiellt och ur ett verksamhetsperspektiv. I årsredovisningens förvaltningsberättelse ska utvärdering ske om hur målen har uppnåtts och bidragit till god ekonomisk hushållning och revisorerna ska i sin granskning pröva om delårsbokslut och årsbokslut är förenliga med dessa mål.

I kommunfullmäktiges övergripande styrdokument framgår att kommunkoncernens mål för god ekonomisk hushållning ska leda till att varje generation bär kostnaden för den service som den konsumerar och inte skjuter över några kostnader på kommande generationer.

### Finansiella mål

*Kommunens* resultat ska varje enskilt år utgöra minst 1,6% av skatter och bidrag. Med denna resultatnivå finns visst utrymme för reinvesteringar och en viss reserv om skatter och bidrag skulle minska.

*Resultatet från förbund och bolag* som konsolideras i kommunkoncernen skall vara positivt. Detta för att säkerställa att förbund och bolag tillsammans bidrar till ekonomiskt utrymme och framtida utvecklingsmöjligheter.

*Koncernens soliditet* ska förbättras med 0,5 procentenhet per år under 2022-2024. Soliditet anger den ekonomiska styrkan i ett längre perspektiv.

*Kommunens investeringar*, med undantag för affärsverksamhet, ska vara egenfinansierade inom ramen för den senaste treårsperioden. Utöver dessa löpande investeringar fattar kommunfullmäktige beslut i varje enskilt fall. Investeringar inom näringsverksamhet finansieras via taxor.

*Kommunens amortering* på låneskulden ska uppgå till 17, 20,5, 20,5 mnkr årligen under perioden 2022-2024.

### Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

För uppfyllande av mål för god ekonomisk hushållning ska antalet uppfyllda indikatorer inom Hållbar människa, Hållbar tillväxt och Klimatneutrala vara minst två till antalet inom varje område och initialt uppgå till minst 8 stycken.

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

### Social hållbarhet - Hållbar människa

		2018	2019	2020	Mål
Långtidsarbetslöshet 25-64 år % av befolkning	Målsättning / sverige snitt	3,7%	3,7%	4,3%	+0,5%
	Sollefteå	5,2%	4,5%	4,5%	●
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, andel nöjda	Målsättning / sverige snitt	91%	90%	90%	90,0%
	Sollefteå	92%	94%	93%	●
Anmälda våldsbrott i förhållande till riket, (låg siffra indikerar tryggt samhälle)	Målsättning / sverige snitt	1,00	1,00	1,00	0,95
	Sollefteå	1,11	0,95	0,96	●
Andel elever ÅK9 som är behöriga till yrkesprogram	Målsättning / sverige snitt	85%	86%	87%	87%
	Sollefteå	74%	75%	82%	●
Heltidsanställda månadsavlönade	Målsättning / sverige snitt	77%	77%	79%	90%
	Sollefteå	89%	89%	91%	●

### Miljömässig hållbarhet - Klimatneutral

		2018	2019	2020	Mål
Andel miljöbilar	Målsättning / sverige snitt	47%	47%	46%	22%
	Sollefteå	41%	27%	21%	●
Vattentäkt med vattenskyddsområde	Målsättning / sverige snitt	72%	70%	72%	90%
	Sollefteå	94%	94%	94%	●
Energiförbrukning i bostadsbestånd (kwh/m2), Solatum	Målsättning / sverige snitt	-	-	-	126
	Sollefteå	134,0	126,0	129,0	●
Återbruk av möbler inom kommunen (antal)	Målsättning / sverige snitt	-	-	-	400
	Sollefteå				E/T

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

### Ekonomisk hållbarhet - Hållbar tillväxt

		2018	2019	2020	Mål
Nettokostnadsandel (kostnad i % av skatter och bidrag), mål avser på snitt senaste tre åren	Målsättning / sverige snitt	97,5%	96,8%	94,3%	99,0%
	Sollefteå	101,0%	99,1%	98,1%	●
Soliditet, inkl pensionsåtagande, mål avser på snitt senaste tre åren	Målsättning / sverige snitt	26,0%	26,7%	28,8%	+0,5%
	Sollefteå	3,0%	3,8%	5,1%	●
Skuldkvot (skuld/inkomst i koncernen)	Målsättning / sverige snitt	103,5%	108,7%	110,8%	<110%
	Sollefteå	92,2%	95,8%	102,3%	●
Flyttnetto (antal)	Målsättning / sverige snitt	-	-	-	>0
	Sollefteå	-132,0	-251,0	-110,0	●
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl LSS)	Målsättning / sverige snitt	0%	0%	0%	<5%
	Sollefteå	7,1%	5,5%	6,1%	●

## 5 RESULTATBUDGET

	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetskostnader	-1 300,6	-1 313,3	-1 325,8	-1 338,6	-1 352,9
Semesterlöneskuld	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Pensionskostnader, netto	-32,0	-27,0	-32,0	-32,0	-32,0
Avsättningar/reavinst					
Avskrivningar	-55,5	-55,5	-64,0	-64,0	-64,0
<b>Nettokostnader</b>	<b>-1 392,1</b>	<b>-1 399,8</b>	<b>-1 425,8</b>	<b>-1 438,6</b>	<b>-1 452,9</b>
Skatteintäkter	874,6	895,6	915,0	931,0	947,0
Utjämning och generella statsbidrag	535,6	533,5	534,0	533,0	532,0
Finansiella intäkter	3,0	4,0	3,0	3,0	3,0
Finansiella kostnader	-12,6	-10,6	-12,6	-12,6	-13,1
<b>Resultat</b>	<b>8,5</b>	<b>22,7</b>	<b>13,6</b>	<b>15,8</b>	<b>16,0</b>
Migrations-/pensionsmedel	6,0	0	14,0	8,0	8,0
<b>Justerat Resultat</b>	<b>14,5</b>	<b>22,7</b>	<b>27,6</b>	<b>23,8</b>	<b>24,0</b>
% av skatter och utjämning	1,0	1,6	1,9	1,6	1,6

\*Prognos för 2021 baseras på verksamheternas prognoser vid fördjupad uppföljning.

Skattesatsen från och med 2021 är 23,39% oförändrat från tidigare år.

Skatter och bidrag är beräknade enligt prognos med minskad befolkningsstorlek om 150 personer 2022 och 2023 och därefter 100.

# Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

## 6 NETTOBUDGET

	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunfullmäktige	3 000	2 500	3 000	3 000	3 000
Valnämnd	0	0	100	50	100
Revision	1 266	1 266	1 266	1 266	1 266
Överförmyndarnämnd	2 276	2 176	2 276	2 276	2 276
Jävsnämnd	200	150	200	200	200
<b>Kommunstyrelsens verksamhet</b>	<b>1 363 830</b>	<b>1 377 245</b>	<b>1 395 674</b>	<b>1 408 510</b>	<b>1 422 726</b>
Kommunstyrelsen	6 715	6 715	6 715	6 715	6 715
Förvaltningsledning	8 021	8 021	8 269	8 420	8 583
Kommungemensam verksamhet <sup>1)</sup>	57 169	56 287	40 619	39 915	41 279
Stab och service	107 238	102 685	105 302	106 899	108 520
Samhällsutveckling	97 417	99 417	102 517	102 755	103 898
Välfärd	1 128 867	1 144 517	1 132 254	1 143 807	1 153 731
Teknisk verksamhet	33 161	33 161	34 323	34 715	34 126
- Vatten, avlopp & avfall	0	0	0	0	0
- Gata & Park	33 161	33 161	34 323	34 715	34 126
Utbildningsverksamhet	469 353	470 203	483 035	487 214	492 680
- Barnomsorg, för- & grundskola	324 664	326 164	335 822	340 235	343 851
- Gymnasie- & sarskola & vux.utb	144 689	144 039	147 213	146 979	148 829
Omsorgsverksamhet,	584 756	600 756	614 896	621 878	626 925
- Individ & familjeomsorg	99 327	109 327	105 619	106 594	105 618
- Funktionsstöd	135 662	135 662	138 951	140 184	141 391
- Äldreomsorg	303 599	308 599	321 865	325 621	329 902
- Hälso- & sjukvård	46 168	47 168	48 461	49 478	50 015
Kostverksamhet <sup>2)</sup>	0	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 370 572</b>	<b>1 383 337</b>	<b>1 402 517</b>	<b>1 415 302</b>	<b>1 429 569</b>
kapitalkostnader	-69 500	-69 500	-76 700	-76 700	-76 700
<b>Till resultaträkningen</b>	<b>1 301 072</b>	<b>1 313 837</b>	<b>1 325 817</b>	<b>1 338 602</b>	<b>1 352 869</b>

<sup>1)</sup> I budget för 2021 ligger löneökning för månadsavlönade budgeterat centralt på kommungemensamverksamhet, justering av budget kommer att göras vid fördelning av den centrala lönepotten.

<sup>2)</sup> Från 2021 har Kostverksamheten flyttat till Stab och service



## 7            **INVESTERINGSBUDGET**

Nämnd/styrelse	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunledning	90	0	90	90	90
<b>Stab och service</b>	<b>12 555</b>	<b>12 520</b>	<b>12 555</b>	<b>12 555</b>	<b>12 555</b>
IT	2 790	2 790	2 790	2 790	2 790
Serviceenheten	630	630	630	630	630
Fastighetssamordning	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Kostverksamhet	135	100	135	135	135
<b>Samhällsutveckling</b>	<b>1 089</b>	<b>990</b>	<b>1 990</b>	<b>990</b>	<b>990</b>
Fritid	900	900	900	900	900
Hallstaprojektet	99		1 000		
Övrigt	90	90	90	90	90
<b>Välfärd</b>	<b>15 006</b>	<b>15 866</b>	<b>20 198</b>	<b>17 806</b>	<b>17 806</b>
Gata & Park	6 990	7 590	10 782	9 890	9 890
Centrumförnyelse			1 000		
Barnomsorg, för- & grundskola	2 925	2 700	2 925	2 925	2 925
Gymnasieverksamhet	2 925	3 500	2 925	2 925	2 925
Individ & familjeomsorg	90	0	90	90	90
Funktionsstöd	90	90	90	90	90
Äldreomsorg	1 851	1 851	2 251	1 751	1 751
Hälsa- & sjukvårdsverksamhet	135	135	135	135	135
<b>Total verksamhetsinvestering</b>	<b>28 740</b>	<b>29 376</b>	<b>34 833</b>	<b>31 441</b>	<b>31 441</b>
<b>Näringsverksamhet</b>	<b>20 250</b>	<b>17 250</b>	<b>15 750</b>	<b>15 750</b>	<b>15 750</b>
VA	10 980	10 980	10 980	10 980	10 980
Avfall	4 770	4 770	270	270	270
Stadsnät	4 500	1 500	4 500	4 500	4 500
<b>Summa egenfinansierade investeringar</b>	<b>48 990</b>	<b>46 626</b>	<b>50 583</b>	<b>47 191</b>	<b>47 191</b>

Övriga investeringar:

- 1) Hamre finansiering om 10,6 mnkr beviljat som investering, år ej specificerat
- 2) Lånefinansierad gymnasiesatsning tillkommer, skolstart årsskiftet 2021-2022 och markarbeten sker åren efter.

## 8 BALANSBUDGET

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	771,0	1 099,4	1 213,6	1 210,9	1 199,9
Maskiner och inventarier	70,6	71,3	72,0	72,7	73,4
Övriga materiella anläggningstillgångar	358,2	155,0	35,0	20,0	20,0
Finansiella anläggningstillgångar	535,1	537,0	549,0	561,0	573,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>1 734,9</b>	<b>1 862,7</b>	<b>1 869,6</b>	<b>1 864,6</b>	<b>1 866,3</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd m.m.	2,1	2,0	2,0	2,0	2,0
Fordringar	154,2	155,6	156,8	158,1	159,4
Kortfristiga placeringar	102,0	105,1	94,6	89,6	84,2
Kassa och bank	132,3	71,8	69,1	69,7	70,2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>390,5</b>	<b>334,5</b>	<b>322,5</b>	<b>319,4</b>	<b>315,8</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>2 125,4</b>	<b>2 197,3</b>	<b>2 192,1</b>	<b>2 183,9</b>	<b>2 182,1</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR &amp; SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat	26,4	22,7	13,6	15,8	16,0
Övrigt eget kapital	617,4	643,9	666,6	680,2	696,1
<b>Summa eget kapital</b>	<b>643,9</b>	<b>666,6</b>	<b>680,2</b>	<b>696,0</b>	<b>712,1</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner	31,0	29,3	28,4	27,0	25,8
Andra avsättningar	13,8	12,3	8,1	3,1	3,1
<b>Summa avsättningar</b>	<b>44,8</b>	<b>41,7</b>	<b>36,5</b>	<b>30,1</b>	<b>28,9</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	1 059,7	1 108,2	1 090,8	1 069,4	1 048,8
Kortfristiga skulder	377,0	380,8	384,6	388,5	392,3
<b>Summa skulder</b>	<b>1 436,8</b>	<b>1 489,0</b>	<b>1 475,4</b>	<b>1 457,9</b>	<b>1 441,2</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar &amp; skulder</b>	<b>2 125,4</b>	<b>2 197,3</b>	<b>2 192,1</b>	<b>2 183,9</b>	<b>2 182,1</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>					
<i>Ansvarsförbindelser</i>					
Pensionsförpliktelser ej upptagna som avsättning/skuld	535,6	528,5	507,0	489,3	472,5
Övriga ansvarsförbindelser	408,2	407,1	406,1	405,0	404,0
<b>Relationstal</b>					
Soliditet, %	30%	30,3%	31,0%	31,9%	32,6%
Soliditet, % inkl. pensionsförpliktelser inom linjen	5,1%	6,3%	7,9%	9,5%	11,0%

## 9 FINANSIERINGSBUDGET

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	26,4	22,7	13,6	15,8	16,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	95,1	0,0	55,0	63,0	57,0
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	-2,1	-3,2	-5,1	-6,5	-1,2
<b>Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>119,5</b>	<b>19,5</b>	<b>63,5</b>	<b>72,3</b>	<b>71,8</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-6,6	-4,6	9,3	3,7	4,1
Ökning/minskning förråd och lager	-0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	12,9	3,8	3,8	3,8	3,9
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>125,8</b>	<b>18,8</b>	<b>76,6</b>	<b>80,0</b>	<b>80,0</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i immateriella anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillg.	-198,9	-120,5	-50,6	-47,2	-47,2
Försäljning av materiella anläggningstillg.	6,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering finansiell anläggningstillg.	0,0	-2,0	-12,0	-12,0	-12,0
Försäljning av finansiell anläggningstillg.	4,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-188,3</b>	<b>-122,5</b>	<b>-62,6</b>	<b>-59,2</b>	<b>-59,2</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupptagna lån	85,0	58,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av skuld	-5,0	-15,0	-17,0	-20,5	-20,5
Ökning långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,3	0,2	0,3	0,3	0,3
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>80,3</b>	<b>43,2</b>	<b>-16,7</b>	<b>-20,2</b>	<b>-20,2</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>17,7</b>	<b>-60,5</b>	<b>-2,7</b>	<b>0,6</b>	<b>0,4</b>
Likvida medel vid årets början	114,5	132,3	71,8	69,1	69,7
Likvida medel vid årets slut	132,3	71,8	69,1	69,7	70,1

## 10 DRIFTBUDGET

### 10.1 KOMMUNFULLMÄKTIGE

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande instans och har 45 ledamöter och 28 ersättare. Ledamöterna väljs vid de allmänna valen. Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret för hela kommunens verksamhet och för att skattemedlen används på ett effektivt sätt.

#### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	3 000	3 000	3 000	3 000

### 10.2 VALNÄMND

Valnämnden ansvarar för att allmänna val, val till europaparlamentet och folkomröstningar genomförs i kommunen i enlighet med gällande lagar och föreskrifter. Dessutom ser valnämnden över distriktsindelningen inför varje valår och föreslår eventuella förändringar.

Budget avser arvoden till de förtroendevalda då anslag för valverksamheten finns under kommunstyrelsens övergripande verksamhet.

#### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	0	100	50	100

### 10.3 REVISION

Revisionens uppdrag följer av kommunallag, revisionsreglemente och god revisionsred i kommunal verksamhet. Revisionens uppgift är att ge kommunfullmäktige underlag till den årliga ansvarsprövningen. Revisorernas bedömning lämnas i revisionsberättelsen.

Revisorernas ansvarar för granskning av verksamhet, kontroll och redovisning samt prövning om verksamhet bedrivits i enlighet med kommunfullmäktiges uppdrag.

#### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	1 266	1 266	1 266	1 266

## 10.4 JÄVSNÄMND

Nämnden fullgör ärenden och myndighetsutövning som riktar sig mot kommunens verksamheter, dess bolag och objekt bland annat enligt följande lagstiftningar: Plan- och bygglagen, Miljöbalken och Livsmedelslagen.

### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	200	200	200	200

## 10.5 ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Nämnden ansvarar för att överförmyndarverksamheten i kommunen bedrivs i enlighet med reglerna i föräldrabalken samt andra författningar som reglerar frågor knutna till överförmyndarverksamheten.

Budgeten omfattar arvoden till förtroendevalda, gode män, förvaltare och förvaltarenhet.

### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	2 276	2 276	2 276	2 276

## 10.6 KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ett övergripande ansvar för kommunkoncernens utveckling och ekonomiska ställning. I kommunstyrelsens styrfunktion ingår att övervaka att de av fullmäktige fastställda målen och planerna för verksamhet och ekonomi efterlevs och att kommunens löpande förvaltning hanteras rationellt och ekonomiskt. Under kommunstyrelsen finns fyra utskott, samhällsutveckling, lärande och unga, vård och omsorg samt allmänna utskottet.

Kommunstyrelsen har vidare hand om tillväxtfrågor och ansvarar för åtgärder för att allmänt främja sysselsättningen, näringslivet och övrig samhällsutveckling i kommunen. Nämnden ansvarar även för att avsätta resurser för att nå de av kommunfullmäktige fastslagna målen.

Kommunstyrelsen har verksamhetsansvar inom dessa tre huvudsakliga områden:

### Samhällsutveckling:

Inom samhällsutveckling har verksamheter där medborgarna själva är initiativtagare till kontakten med kommunen samlats. Medborgarservice är medborgarnas och näringslivets väg in till kommunen. Här får medborgare och företag snabbt svar på de flesta av sina frågor. Enklare ärenden hanteras direkt medan medborgaren i mer komplicerade ärenden lotsas till rätt instans. Verksamheten omfattar följande: reception/växel, näringsliv/turism, fritid, bibliotek, museum, plan/bygg samt miljö och hälsa.

### Stab och service:

Inom stab och service finns de verksamheter som utgör stöd för övriga verksamheter. Ambitionen är att minska sårbarhet och maximera samordningen av verksamhetsstödet i organisationen. Verksamheten omfattar följande funktioner: IT, ekonomi, HR, fastighet & kontorsservice, kansli, ledningsstöd samt numera även kostenheten som omfattar kommunens uppdrag att tillhandahålla måltider till utbildnings- och omsorgsverksamheten.

### Välfärd:

Inom välfärd samlas verksamheter och tjänster som utförs direkt gentemot medborgarna. Här finns merparten av de kommunala verksamhetsområdena.

- Teknisk verksamhet: omfattar kommunens uppdrag inom VA och avfall samt gata och park.
- Utbildningsverksamhet: omfattar kommunens uppdrag inom utbildning med barnomsorg/förskola/grundskola samt gymnasieskola och vuxnas lärande.
- Omsorgsverksamhet: omfattar kommunens uppdrag inom individ och familjeomsorg, funktionsstöd, integration, ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsåtgärder, hälso- och sjukvårdsverksamhet samt äldreomsorg.

Utöver dessa tre områden så ingår även i kommunstyrelsens verksamhet delar som klassas som kommungemensam verksamhet. Dessa omfattar bland annat ansvar för ägandet i Sollefteåforsens AB, Höga Kusten Airport AB samt medlemskapen i Västernorrlands kollektivtrafikmyndighet, Räddningstjänstförbundet, samordningsförbundet FINSAM och Akademi Norr (högre utbildningar). Även kommunens skogliga innehav, omfattande cirka 7 400 hektar, samt kommunens bredbandsverksamhet ingår.

Omvärldsfaktorer som påverkar den kommunala verksamheten de närmaste åren är bland annat:

- Den demografiska utvecklingen
- Ökande konkurrens om kompetens och arbetskraft
- Pendlingsmöjligheter
- Ökade förväntningar på kommunal information och digitala e-tjänster
- Försvaretablering
- Klimatförändringar
- Ny lagstiftning/myndighetskrav
- Befolkningsutveckling och integration av nyanlända

Budgeten fastslås på övergripande verksamhetsnivå. För de större ingående verksamheterna redogörs i följande avsnitt för hur budgeten preliminärt ser ut enligt de mål och prioriteringar som fullmäktige fastslagit i samband med budget. Detta visas nedbrutet i respektive ingående verksamhet utifrån organisation och kostnadsslag och i vissa fall med en post "Att inarbeta", vilket utgör förvaltningens bedömning av kvarvarande åtgärder för en ekonomi i balans. Mindre justering av de nedbrutna dimensionerna kommer ske i samband med detaljplanering av nästkommande verksamhetsår och effekten av åtgärder för att hantera ekonomi och mål kan bedömas.

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

### Budget tkr

	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Kommunstyrelsens verksamhet</b>	<b>1 363 830</b>	<b>1 377 245</b>	<b>1 395 674</b>	<b>1 408 360</b>	<b>1 422 576</b>
Kommunstyrelsen	6 715	6 715	6 715	6 715	6 715
Förvaltningsledning	8 021	8 021	8 269	8 420	8 583
Kommungemensam verksamhet*	57 169	56 287	40 619	39 915	41 279
Stab och service	107 238	102 685	104 829	106 407	108 010
Samhällsutveckling	97 417	99 417	102 517	102 605	103 748
Välfärd	1 128 867	1 144 517	1 132 727	1 144 299	1 154 242
-Teknisk verksamhet	33 161	33 161	34 323	34 715	34 126
-Utbildningsverksamhet	469 353	470 203	483 035	487 214	492 680
-Omsorgsverksamhet	584 756	600 756	615 369	622 370	627 436

\* I budget för åren 2021 ligger löneökning för månadsavlönade budgeterat centralt på kommungemensamverksamhet, justering av budget kommer att göras vid fördelning av den centrala lönepotten.

## 10.6.1 Stab och service

Stab och service tillhandahåller internt stöd till förvaltningen avseende ekonomi, IT, HR, kontorsservice, fastighet och sekretariat. Men även andra delar som överförmyndarkansli och kvalificerade handläggare inom olika områden samt kostenheten har sin hemvist inom huvudenheten. Nya regelverk och ökad digitalisering inom flertalet av verksamheterna kräver att personalen ständigt utvecklar och anpassar arbetssätt och rutiner.

Kostverksamheten tillhandahåller måltider till kommunens verksamheter inom barnomsorg och skola samt inom äldreomsorgen. Kostverksamheten ska tillhandahålla en klimatsmart måltid med fokus på gästen.

Några fokusområden kommande år för dessa verksamheter är;

- Fortsatt arbete med kompetensförsörjningsplan och lönestruktur för att bli attraktivare som arbetsgivare.
- Fortsatt anpassning till och utbildning inom nya dataskyddsförordningen
- Omfattande fastighetsinvesteringar
- Införande av ny IT-plattform
- Fortsatt anpassning till ny kommunal redovisningslag
- Säkerställa långsiktig arbetsprocess med översiktsplan

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ekonomifunktionen	12 921	12 321	11 517	11 880	12 257
HR-funktionen	9 268	8 718	9 196	10 343	10 499
IT-funktionen	20 532	20 532	21 143	21 774	22 420
Kommunkansli	5 096	4 846	7 886	8 129	8 381
Ledningsstöd	6 594	4 894	4 973	5 127	5 283
Kontorsservice	6 677	6 177	6 941	7 215	7 495
Fastighetssamordning	5 300	4 800	3 200	3 200	3 200
Kostverksamheten	41 597	40 397	40 237	40 666	42 202
Tillkommande rekryteringsförmån			775	1 057	1 338
Att inarbeta	-747		-566	-2 493	-4 555
<b>Total</b>	<b>107 238</b>	<b>102 685</b>	<b>105 302</b>	<b>106 899</b>	<b>108 520</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	25 562	27 624	27 540	28 205	28 550
Interna intäkter	112 889	112 874	113 127	116 749	117 071
<b>Summa intäkter</b>	<b>138 451</b>	<b>140 498</b>	<b>140 667</b>	<b>144 954</b>	<b>145 621</b>
Personalkostnader	86 392	85 111	88 951	92 787	93 736
Lokalkostnader	61 069	61 369	62 388	62 592	62 797
Kapitalkostnader	33 158	31 958	35 414	36 991	37 028
Övriga kostnader	50 601	50 556	45 506	45 529	46 581
Övriga interna kostnader	14 469	14 189	13 710	13 954	13 999
<b>Summa kostnader</b>	<b>245 689</b>	<b>243 183</b>	<b>245 969</b>	<b>251 853</b>	<b>254 141</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>107 238</b>	<b>102 685</b>	<b>105 302</b>	<b>106 899</b>	<b>108 520</b>



## 10.6.2 Samhällsutveckling

För att uppnå maximalt medborgarfokus är verksamheter där medborgarna själva är initiativtagare till kontakten med kommunen samlad under funktionen Samhällsutveckling. Samhällsutveckling är medborgarnas och näringslivets väg in i kommunen.

Verksamheten omfattar medborgarservice, näringsliv/turism, fritid, bibliotek, kulturskola, allmän kultur, museum, plan och bygg, samt miljö och hälsa.

Samhället förändras i snabb takt och medborgarna ställer ökade krav på den offentliga förvaltningen. Samhällsutveckling måste därför fortsätta sitt förändringsarbete för att kunna möta dessa utmaningar. En kontinuerlig genomlysning och effektivisering av den kommunala servicen är ett steg i denna riktning.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Näringsliv	6 403	6 903	6 755	6 829	6 905
Kulturavdelningen	24 140	23 140	25 032	25 301	25 584
Fritidsavdelningen	40 175	43 675	42 974	42 422	42 892
Miljö och Bygg	9 556	9 556	9 829	9 936	10 047
Avdelning för Medborgarservice	16 750	15 750	17 209	17 393	17 586
Samhällsutveckling övrigt	393	393	718	874	884
<b>Total</b>	<b>97 417</b>	<b>99 417</b>	<b>102 517</b>	<b>102 755</b>	<b>103 748</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	24 759	21 259	23 879	21 579	21 579
Interna Intäkter	13 847	13 847	14 055	14 266	14 483
<b>Summa intäkter</b>	<b>38 606</b>	<b>35 106</b>	<b>37 934</b>	<b>35 845</b>	<b>36 062</b>
Personalkostnader	55 029	55 529	55 540	55 818	56 335
Lokalkostnader	8 755	8 755	8 712	8 721	8 688
Kapitalkostnader	3 188	3 188	3 008	2 496	2 192
Övriga kostnader	45 102	45 102	50 242	48 869	49 559
Övriga interna kostnader	21 949	21 949	22 949	22 696	23 036
<b>Summa kostnader</b>	<b>136 023</b>	<b>134 523</b>	<b>140 451</b>	<b>138 600</b>	<b>139 810</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>97 417</b>	<b>99 417</b>	<b>102 517</b>	<b>102 755</b>	<b>103 748</b>

## 10.6.3 Teknisk verksamhet

### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	33 161	34 323	34 715	34 126

### Gata/park

Verksamhetens huvudsakliga arbetsuppgifter är att ansvara för viktiga funktioner inom infrastrukturområdet i form av drift och underhåll av gator, vägar, gång- och cykelvägar med tillhörande vägutrustning som till exempel broar och vägbelysning. Vidare ansvaras för parkverksamheten vilket bland annat består av drift och underhåll av parker, grönytor, lekplatser, bekvämlighetsinrättningar och gaturenhållning. Verksamheten verkar för att uppfylla gällande lagstiftning och olika mål på såväl nationell nivå som kommunal. Uppdraget genomförs dels inom ramen för en driftbudget och dels inom ramen för en investeringsbudget. Utöver detta arbetar verksamheten även med kommunens kartberedskap, mättningsverksamhet, köp och försäljning av exploateringsmark, samt trafiksäkerhet och olika utredningsuppdrag. Den egna bemanningen är förhållandevis liten och för fullgörandet av uppdraget finns därför många olika entreprenörer kopplade till verksamheten. Merparten av arbetet med till exempel vägunderhållet, vägbelysning och grönyteskötseln utförs av upphandlade aktörer.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Vägbelysning	5 378	5 077	5 394	5 613	5 675
Gator o vägar	16 649	17 750	17 846	17 871	17 190
Vägbidrag	510	510	460	460	460
Trafiksäkerhet	267	167	167	167	167
Tekniska kontoret	5 112	5 112	5 443	5 551	5 734
Park o planter	4 685	3 985	4 698	4 738	4 585
Mark och Arrenden	58	58	-152	-152	-152
MBK	502	502	467	467	467
Förråd och Rep. verkstad	0	0	0	0	0
Bilar och maskiner	0	0	0	0	0
GS-personal	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>33 161</b>	<b>33 161</b>	<b>34 323</b>	<b>34 715</b>	<b>34 126</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	6 961	7 600	6 964	7 036	7 109
Interna Intäkter	21 332	21 400	21 632	21 879	22 105
<b>Summa intäkter</b>	<b>28 293</b>	<b>29 000</b>	<b>28 596</b>	<b>28 915</b>	<b>29 214</b>
Personalkostnader	23 408	23 100	24 097	24 510	25 006
Lokalkostnader	1 889	1 500	1 889	1 889	1 889
Kapitalkostnader	5 831	5 900	5 638	5 816	6 109
Övriga kostnader	22 245	23 100	23 213	23 333	22 254
Övriga interna kostnader	8 081	8 561	8 082	8 082	8 082
<b>Summa kostnader</b>	<b>61 454</b>	<b>62 161</b>	<b>62 919</b>	<b>63 630</b>	<b>63 340</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>33 161</b>	<b>33 161</b>	<b>34 323</b>	<b>34 715</b>	<b>34 126</b>

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2022-2024

### VA

Inom VA-verksamheten levereras helt avgörande tjänster för samhällets funktion. En grundförutsättning för i stort sett allt som sker i samhället är vårt livsmedel vatten. Verksamheten bedrivs som en affärsverksamhet inom infrastrukturområdet. Verksamheten har en ”nollbudget”, det vill säga inga skattemedel tillförs utan verksamheten finansieras helt och hållet av taxor. Verksamheten är mycket omfattande sett till hur många som nyttjar tjänsterna och till vad som levereras.

VA avser verksamheten inom vatten- och avloppsförsörjning för anslutna abonnenter. I detta ligger drift och skötsel av vattenverk, avloppsreningsverk samt ett ledningsnät med tillhörande anordningar. Utredningar och projektledning ingår också i uppdraget. Verksamheten bedrivs utifrån gällande lagar, förordningar och föreskrifter. Egna anvisningar finns i form av föreskriften ”Allmänna bestämmelser för användande av kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning” (ABVA) och VA-taxa. Verksamheten har cirka 5 200 abonnenter och förser ungefär 75 % av kommunens medborgare med tjänster inom VA-försörjning. Ordandet av vattenförsörjning och avlopp är i första hand en kommunal angelägenhet. Skyldigheten för kommunen att tillhandahålla vattentjänster finns formulerad i 6 § Lagen om allmänna vattentjänster (”Vattentjänstlagen”). Kraven på vårt vatten är mycket höga och ställs bland annat av Livsmedelsverket.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
VA-intäkter	-56 661	-56 661	-57 693	-59 025	-60 835
VA-ledningar	16 851	17 001	16 724	17 017	17 313
Vattenverk	11 826	11 626	11 768	11 901	11 994
Reningsverk	11 791	11 991	12 150	12 368	12 630
Förvaltningskostn. VA-hantering	12 322	12 172	12 860	13 788	14 057
<b>Före reglering av resultat</b>	<b>-3 871</b>	<b>-3 871</b>	<b>-4 192</b>	<b>-3 951</b>	<b>-4 840</b>
Reglering VA-fond	3 871	3 871	4 192	3 951	4 840
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- per kostnadsslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	53 692	53 692	53 957	55 547	56 475
Interna intäkter	1 453	1 453	1 574	1 610	1 659
<b>Summa intäkter</b>	<b>55 145</b>	<b>55 145</b>	<b>55 531</b>	<b>57 157</b>	<b>58 134</b>
Personalkostnader	8 598	8 448	9 444	10 309	10 508
Lokalkostnader	129	179	179	182	185
Kapitalkostnader	12 794	13 094	12 554	12 731	12 853
Övriga kostnader	19 415	19 215	19 259	19 595	19 972
Övriga interna kostnader	14 209	14 209	14 095	14 341	14 617
<b>Summa kostnader</b>	<b>55 145</b>	<b>55 145</b>	<b>55 531</b>	<b>57 157</b>	<b>58 134</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Avfall

Avfall är en verksamhet med utgångspunkt i Miljöbalken. Här anges att det är kommunen som ansvarar för omhändertagandet av kommunalt avfall, med undantag för sådant där producentansvar finns. Producentansvar finns t.ex. för förpackningar och returpapper, detta är f.n. under utredning och kan komma att bli ett kommunalt ansvar. Verksamheten bedrivs utifrån gällande lagar, förordningar och föreskrifter. Egna anvisningar finns i form av avfallsplan, renhållningsordning och renhållningstaxa. Inom kommunen finns tre återvinningscentraler. Verksamheten har ungefär 11 500 abonnenter inom kommunalt avfall och slamtömning. Utöver kommunalt avfall hanteras också verksamhetsavfall, även benämnt ”industriavfall” från externa företag och verksamheter. Merparten av arbetet med t.ex. hämtning av avfall, slamtömning och transporter utförs av upphandlade entreprenörer. Verksamheten Kommunalt avfall har en ”nollbudget” då denna är en affärsverksamhet som helt finansieras av taxor. Finansieringen av verksamhetsavfall sker däremot mot fastställda avgifter för de olika fraktioner som lämnas in.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter Kommunalt avfall	-23 068	-22 768	-23 068	-23 529	-23 529
Kostnader Kommunalt avfall	23 068	22 768	23 860	24 315	24 923
<b>Utfall före reglering</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>792</b>	<b>786</b>	<b>1 394</b>
Reglering resultat Kommunalt avfall	0	0	-792	-786	-1 394
<b>Totalt Kommunalt avfall</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intäkter Verksamhetsavfall	-10 390	-10 340	-10 917	-11 214	-11 303
Kostnader Verksamhetsavfall	10 390	10 340	10 917	11 214	11 303
<b>Total Verksamhetsavfall</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- per kostnadsslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	27 607	27 332	28 695	29 316	29 891
Interna Intäkter	5 851	5 776	6 082	6 213	6 335
<b>Summa intäkter</b>	<b>33 458</b>	<b>33 108</b>	<b>34 777</b>	<b>35 529</b>	<b>36 226</b>
Personalkostnader	4280	4 330	4 352	4 428	4 514
Lokalkostnader	66	66	67	68	70
Kapitalkostnader	441	441	691	793	1 210
Övriga kostnader	22 172	21 847	22 941	23 384	23 534
Övriga interna kostnader	6 500	6 425	6 726	6 855	6 899
<b>Summa kostnader</b>	<b>33 458</b>	<b>33 108</b>	<b>34 777</b>	<b>35 529</b>	<b>36 226</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 10.6.4 Utbildningsverksamhet Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	469 353	483 035	487 214	492 680

### För- & grundskola, fritidshem och pedagogisk omsorg

Alla barn, 1-5 år, som är bosatta i Sverige ska erbjudas förskola, eller annan pedagogisk omsorg, i den omfattning som behövs med hänsyn till föräldrarnas förvärvsarbete/studier eller om barnet har ett eget behov på grund av familjens situation i övrigt. Förskoleklassen och grundskola är obligatorisk vilket innebär att barn bosatta i Sverige får skolplikt från och med hösten det år då barnet fyller sex år. Plats i fritidshem erbjuds elever i förskoleklass och grundskola, vars föräldrar förvärvsarbetar eller studerar, eller om barnet har ett eget behov på grund av familjens situation i övrigt. Utbildningen ska vara likvärdig oavsett var i landet den ordnas.

Verksamheten bedrivs i tretton grundskolor varav tio har lokalintegrerad förskola. Därutöver finns åtta förskolor i separata lokaler. Antalet barn i förskoleålder minskar nu efter flera års ökning och snittantalet går från 775 till 715 barn under perioden 2021-2024. I grundskolan prognosticeras elevantalet ligga relativt konstant den närmsta treårsperioden, omkring 2000 elever. Inskrivna i fritidshem beräknas till ett snitt om 670 barn och antal placerade i pedagogisk omsorg till ett snitt om 12 barn. Statistiken omfattar folkbokförda elever.

Verksamheten utgår från skollag och förordningar samt från kommunala övergripande dokument, däribland Kvalitetsplan med tre prioriterade fokusområden; Ökad måluppfyllelse, Pedagogiskt ledarskap (rektor/förskolechefer och lärare) samt Trygghet och studiero. De prioriterade områdena är framtagna utifrån verksamheternas resultat och vilar på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Huvudmannen följer upp verksamhetens resultat och utvecklingsområden inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.

Den största utmaningen är att rekrytera behöriga och legitimerade lärare i samtliga skolformer. Därutöver att kunna erbjuda plats i en ”nära” skola/förskola med rimliga klass- och gruppstorlekar.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Pedagogisk omsorg	1 384	1 384	1 252	1 280	1 309
Förskola	92 317	92 517	97 625	99 765	101 793
Fritidshem	17 779	18 104	21 109	21 625	22 141
Grundskola	213 184	214 159	215 836	219 292	223 618
Att inarbeta	0	0	0	-1 727	-5 010
<b>Total</b>	<b>324 664</b>	<b>326 164</b>	<b>335 822</b>	<b>340 235</b>	<b>343 851</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	48 671	51 322	41 619	40 529	40 529
Interna intäkter	670	730	770	800	800
<b>Summa intäkter</b>	<b>49 341</b>	<b>52 052</b>	<b>42 389</b>	<b>41 329</b>	<b>41 329</b>
Personalkostnader	248 610	252 210	254 059	256 975	258 696
Lokalkostnader	63 209	63 240	64 368	63 231	63 517
Kapitalkostnader	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375
Övriga kostnader	57 555	58 135	55 109	56 683	58 292
Övriga interna kostnader	2 256	2 256	2 300	2 300	2 300
<b>Summa kostnader</b>	<b>374 005</b>	<b>378 216</b>	<b>378 211</b>	<b>381 564</b>	<b>385 180</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>324 664</b>	<b>326 164</b>	<b>335 822</b>	<b>340 235</b>	<b>343 851</b>

### Gymnasie-, särskole- och vuxenutbildning

Grundsärskolan är ett alternativ till grundskolan för elever som inte bedöms kunna nå upp till grundskolans kunskapskrav därför att de har en utvecklingsstörning. Eleverna följer grundsärskolans läroplan och kursplaner. I Sollefteå kommun bedrivs grundsärskola vid en skolenhet, dessutom finns integrerade grundsärskoleelever vid några grundskolor. Alla ungdomar i Sverige som har avslutat grundskolan eller grundsärskolan har rätt till en gymnasieutbildning. Till gymnasieutbildning räknas gymnasieskolan och gymnasiesärskolan. Vilka utbildningar som erbjuds och antalet platser på dessa ska så långt det är möjligt anpassas till ungdomarnas önskemål. Kommunen kan erbjuda utbildning som den själv anordnar, eller utbildning som, genom samverkansavtal, anordnas av en annan kommun eller landsting. Gymnasieutbildningen ska ge en god grund för yrkesverksamhet, fortsatta studier, personlig utveckling och ett aktivt deltagande i samhällslivet. Gymnasieverksamheten i Sollefteå kommun omfattar gymnasieskolan, gymnasiesärskolan och skidgymnasiet. Verksamheten bedrivs fr.o.m. vt 2022 på två platser inom Sollefteå tätort; Gudlav Bilderskolan och Skedomskolan. Hos vuxenutbildningen i Sollefteå kommun finns flera studiemöjligheter. Komvux är riktat till den som vill komplettera eller läsa in ämnen från grundskolan eller gymnasiet. Inom Komvux finns även särskild utbildning för vuxna. SFI fokuserar på vuxna invandrare som behöver lära sig att tala, läsa och skriva svenska. Hos vuxenutbildningen erbjuds även specifika yrkesutbildningar och yrkeshögskola. UTAS – Unga Till Arbete eller Studier vänder sig till den som är 16-29 år och har svårt att komma in i arbetslivet. Gymnasie-, särskole- och vuxenutbildningens största utmaningar 2022 är att anpassa verksamheten till budgetramar, fortsätta arbetet med att utveckla sina lokaler, samt rekrytera behöriga och legitimerade lärare.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Huvudman	11 756	11 356	10 074	9 399	9 675
SG: Adm/ledning/stödfunktioner	31 657	31 557	34 324	35 476	36 159
SG: Gymnasieprogrammen	56 275	56 275	58 066	59 288	60 359
SG: Gymnasiesärskolan	2 287	2 287	2 954	3 006	3 058
SG: Skidgymnasiet	8 158	8 158	8 425	8 610	8 808
Grundsärskolan	11 575	12 375	12 774	13 017	13 265
Vuxenutbildningen	22 982	22 681	23 819	25 059	25 732
Att inarbeta	0	0	-3 224	-6 875	-8 407
<b>Total</b>	<b>144 689</b>	<b>144 689</b>	<b>147 213</b>	<b>146 979</b>	<b>148 829</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	52 919	53 419	52 312	51 613	52 154
Interna intäkter	4 608	4 608	4 670	4 740	4 818
<b>Summa intäkter</b>	<b>57 526</b>	<b>58 027</b>	<b>56 981</b>	<b>56 352</b>	<b>56 972</b>
Personalkostnader	100 764	101 464	102 879	101 350	101 982
Lokalkostnader	31 119	31 119	32 561	33 018	33 552
Kapitalkostnader	2 785	2 785	2 925	2 925	2 925
Övriga kostnader	56 819	56 619	55 012	55 117	56 308
Övriga interna kostnader	10 729	10 729	10 817	10 921	11 034
<b>Summa kostnader</b>	<b>202 215</b>	<b>202 716</b>	<b>204 194</b>	<b>203 331</b>	<b>205 801</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>144 689</b>	<b>144 689</b>	<b>147 213</b>	<b>146 979</b>	<b>148 829</b>

## 10.6.5 Omsorgsverksamhet

### Budget tkr

	2021	2022	2023	2024
Driftbudget	584 756	615 369	622 370	627 436

### Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgen fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänst vad gäller handläggning av ansökningar/anmälningar, utredning av behov samt beslut om insatser och bistånd, uppföljning och omprövning av beslut enligt Socialtjänstlagen (SoL), lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionsnedsatta (LSS), lagen om vård av missbrukare (LVM) och lagen om vård av unga (LVU).

Verksamhet bedrivs inom områdena barn, unga och familj, funktionsnedsättning, socialpsykiatri, vuxna och missbruk/beroende, öppenvård, äldre, ekonomiskt bistånd, arbetsmarknad, integration, våld i nära relationer, ensamkommande flyktingbarn samt familjehem och hem för vård eller boende (HVB). Kommunens skyldighet att bedriva socialtjänst inom dessa områden finns reglerad i nämnda lagstiftning.

De huvudsakliga budgetposterna inom verksamheten utgörs av personalkostnader och kostnader för insatser av olika slag. För att kunna komma inom föreslagen ram krävs att ovan nämnda insatser löpande ses över och blir allt kostnadseffektivare.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Adm/ledning/stödfunktioner	7 945	7 695	8 096	8 250	8 440
Vård av barn och unga	34 975	40 327	40 840	41 615	42 573
Vård av vuxna	12 283	13 291	12 516	12 754	13 048
Bistånd äldre	6 085	5 830	6 201	6 318	6 464
Ekonomiskt bistånd och integration	26 145	27 173	26 642	27 148	27 772
Arbetsmarknadsenheten	11 690	10 323	11 912	12 138	12 418
Öppenvården	5 254	4 750	7 341	7 481	7 653
Flyktingboendeenheten	-2 067	-878	0	0	0
Övrigt	950	815	1 468	1 486	1 509
Att inarbeta	-3 933	-	-9 397	-10 596	-14 259
<b>Total</b>	<b>99 327</b>	<b>109 327</b>	<b>105 619</b>	<b>106 594</b>	<b>105 618</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	46 802	44 234	42 329	42 329	42 329
Interna intäkter	126	126	126	126	126
<b>Summa intäkter</b>	<b>46 928</b>	<b>44 360</b>	<b>42 455</b>	<b>42 455</b>	<b>42 455</b>
Personalkostnader	94 787	92 661	94 329	96 027	97 755
Lokalkostnader	4 421	4 569	4 493	4 560	4 629
Kapitalkostnader	42	44	34	24	23
Övriga kostnader	44 674	54 082	46 970	46 170	43 377
Övriga interna kostnader	2 331	2 331	2 248	2 268	2 289
<b>Summa kostnader</b>	<b>146 255</b>	<b>153 687</b>	<b>148 074</b>	<b>149 049</b>	<b>148 073</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>99 327</b>	<b>109 327</b>	<b>105 619</b>	<b>106 594</b>	<b>105 618</b>



### Funktionsstöd

Funktionsstöd bedriver verksamhet utifrån lag om särskilt stöd och service till vissa funktionsnedsatta (LSS), Socialtjänstlagen (SoL) och Socialförsäkringsbalken (SFB). Insatserna inom LSS som verkställs av funktionsstöd är personlig assistans, bostad med särskild service för vuxna, bostad med särskild service för barn och ungdomar, daglig verksamhet, kontaktperson, korttidsvistelse, avlösarservice och ledsagarservice.

Funktionsstöd verkställer även insatser till personer med psykisk ohälsa, Socialpsykiatri. Dessa insatser beslutas oftast utifrån Socialtjänstlagen (SoL) till exempel särskilt boende och boendestöd.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Adm/ledning/stödfunktioner	4 910	5 184	5 777	5 427	5 216
LSS-boende och boendestöd	63 570	61 719	64 212	64 413	65 491
Personlig assistans	26 399	26 262	26 800	27 380	28 043
Daglig verksamhet	15 482	15 218	15 776	16 076	16 446
Socialpsykiatri	20 485	23 235	22 616	23 046	23 576
Övrigt funktionsstöd	3 700	2 919	3 770	3 842	3 930
Öppenvård (IFO)	1 116	1 125	0	0	0
Att inarbeta					-1 311
<b>Total</b>	<b>135 662</b>	<b>135 662</b>	<b>138 951</b>	<b>140 184</b>	<b>141 391</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	9 947	11 602	11 028	11 226	11 428
Interna intäkter	120	120	120	120	120
<b>Summa intäkter</b>	<b>10 067</b>	<b>11 722</b>	<b>11 148</b>	<b>11 346</b>	<b>11 548</b>
Personalkostnader	93 065	92 027	94 683	93 675	94 759
Lokalkostnader	11 203	11 037	11 718	12 544	12 770
Kapitalkostnader	166	166	156	135	128
Övriga kostnader	39 299	42 278	41 568	43 185	43 273
Övriga interna kostnader	1 996	1 876	1 974	1 991	2 009
<b>Summa kostnader</b>	<b>145 729</b>	<b>147 384</b>	<b>150 099</b>	<b>151 530</b>	<b>152 939</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>135 662</b>	<b>135 662</b>	<b>138 951</b>	<b>140 184</b>	<b>141 391</b>



### Äldreomsorg

Kommunens äldreomsorg fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten vad avser hemtjänst och särskilt boende. Verksamheten utför vidare kommunens uppgifter vad avser hälso- och sjukvård på delegering vid kommunens särskilda boenden samt hemtjänst och hemsjukvård. Verksamheterna ska bedrivas i enlighet med vad som föreskrivs i Socialtjänstlagen (SOL) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Med brukaren i fokus ligger prioriteringen i första hand på ekonomiska ramar, kompetensförsörjning och rekrytering. En komplexitet kommer att vara att kunna bemanna och planera utifrån en god arbetsmiljö samtidigt som de ekonomiska ramarna ska hållas. Vidare behöver attraktionskraften för att arbeta inom äldreomsorgen öka överlag.

Under pandemiåret 2020 så har i stort sett all utbildning fått stå tillbaka och även de påbörjade utvecklingsområdena inom äldreomsorgen. Bedömningen är att effekterna av förändrad handläggning har uttömts. Förhoppningsvis kan alternativ till tillsynsbesök via digitala lösningar minska antal fysiska besök hos vissa brukare.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Äldreomsorg gemensamt	56 763	56 432	70 437	71 577	73 727
Skärvstagaråden	64 551	66 951	65 690	66 345	67 006
Solgården/Sollefteå/Undrom	70 105	71 556	71 372	72 085	72 805
Långsele	27 579	27 679	28 073	28 353	28 636
Näsåker/Junsele	43 291	43 971	44 070	44 510	44 954
Ramsele/Edsele	31 832	32 332	32 399	32 722	33 049
Satsningar och statsbidrag	5 000	5 000	5 082	5 133	5 184
Statsbidrag "God vård och omsorg"	-10 616	-10 616	-10 616	-10 616	-10 616
Intraprenad Graningebyn	15 094	15 294	15 358	15 512	15 668
<b>Total</b>	<b>303 599</b>	<b>308 599</b>	<b>321 865</b>	<b>325 621</b>	<b>329 902</b>

- per kostnadsslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	47 574	64 074	47 944	48 317	48 694
Interna intäkter	125	175	125	125	125
<b>Summa intäkter</b>	<b>47 699</b>	<b>64 249</b>	<b>48 069</b>	<b>48 442</b>	<b>48 819</b>
Personalkostnader	263 073	281 924	280 833	284 075	287 839
Lokalkostnader	35 677	35 777	36 034	36 394	36 758
Kapitalkostnader	984	984	989	994	999
Övriga kostnader	45 679	48 179	46 135	46 597	47 063
Övriga interna kostnader	5 885	5 984	5 943	6 003	6 063
<b>Summa kostnader</b>	<b>351 298</b>	<b>372 848</b>	<b>369 934</b>	<b>374 063</b>	<b>378 722</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>303 599</b>	<b>308 599</b>	<b>321 865</b>	<b>325 621</b>	<b>329 902</b>

### Hälso- och sjukvård

Verksamheten fullgör kommunens uppgifter vad avser hälso- och sjukvårdsinsatser som utförs av sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter inom kommunens särskilda boenden, inom LSS boenden samt inom hemsjukvård. Verksamheten ska bedrivas i enlighet med vad som föreskrivs i Hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Hälso- och sjukvård, oavsett om det är region eller kommunal verksamhet kommer att påverkas av demografin med ett ökat antal äldre och av högre förväntningar på vad sjukvården ska leverera i form av kvalitet och resultat. Dessutom är Sveriges hälso- och sjukvård inne i en omfattande omstrukturering. En ansvarsförskjutning av sjukvården från sjukhusen till primärvård i hemmet enligt den nationella förändringen God och nära vård – En reform för ett hållbart hälso- och sjukvårdssystem (SOU 2020:19).

Verksamhetsområdet har ständigt en utmaning för att klara personalförsörjningen gällande sjuksköterskor, fysioterapeuter och arbetsterapeuter. Det är en hård konkurrens om arbetskraft, därför är det av stor vikt att fortsätta insatserna för att vara en attraktiv arbetsgivare där arbetstagare vill arbeta och väljer att stanna kvar och ser sin utveckling.

- per verksamhet	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sjuksköterskor	26 463	27 463	27 362	27 837	28 397
Rehab	14 343	14 143	15 001	15 292	15 606
MAS	760	760	774	789	805
Gemensamma kostn/int inkl stafett	4 602	4 802	5 324	5 560	5 207
<b>Total</b>	<b>46 168</b>	<b>47 168</b>	<b>48 461</b>	<b>49 478</b>	<b>50 015</b>

- per kostnadslag	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	687	2 687	689	691	693
Interna Intäkter	0	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>687</b>	<b>2 687</b>	<b>689</b>	<b>691</b>	<b>693</b>
Personalkostnader	34 211	36 711	36 219	36 924	37 183
Lokalkostnader	340	340	416	490	501
Kapitalkostnader	26	26	26	26	26
Övriga kostnader	10 894	11 394	11 081	11 294	11 533
Övriga interna kostnader	1 384	1 384	1 408	1 435	1 465
<b>Summa kostnader</b>	<b>46 855</b>	<b>49 855</b>	<b>49 150</b>	<b>50 169</b>	<b>50 708</b>
<b>Nettokostnader</b>	<b>46 168</b>	<b>47 168</b>	<b>48 461</b>	<b>49 478</b>	<b>50 015</b>

## 11 BEFOLKNINGSPROGNOS 2020 – 2030

Nedan prognos är framräknad av Statistiska Centralbyrån våren 2020 med utgångspunkt i de nationella prognoserna avseende migration samt demografiska faktorer och flyttmönster specifika för Sollefteå.

Utfallet för 2019 blev 19 140 invånare, en minskning med 360 personer, att jämföra med SCBs tidigare prognos med en i princip oförändrad befolkning. För 2020 så har prognossäkerheten förbättrats kraftigt och utfallet blev 18 872 invånare att jämföra med prognosens 18 863. Kommunen räknar med att befolkningen följer SCBs nya prognos ganska väl med en ganska snabb befolkningsminskning initialt som sedan avtar. Förhoppningen är att försvarsetableringen ger avtryck och påverkar flyttnettot positivt jämfört med prognosen. Migrationen har minskat och i den gruppen är utflyttningen tämligen hög. Födselnettot påverkas framför allt av befolkningens åldersprofil med årskullar på 300 personer i hög ålder medan födseltalen understiger 200, födseltal som inte gynnats av att Sollefteå BB stängt.

### Kommunen totalt per åldersgrupp

Ålder	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
0 år	174	186	183	181	179	178	175	174	172	171	169	167
1-3 år	589	562	563	550	556	551	547	542	537	532	528	523
4-5 år	438	425	387	387	378	368	376	373	371	368	365	362
6 år	197	207	220	197	186	197	179	187	186	185	184	182
7-15 år	1 826	1 816	1 822	1 821	1 817	1 783	1 788	1 749	1 730	1 723	1 714	1 696
16-18 år	617	585	572	585	584	603	579	599	591	595	576	572
19-30 år	2 175	2 102	2 033	1 967	1 931	1 920	1 914	1 901	1 913	1 904	1 911	1 907
31-44 år	2 674	2 634	2 640	2 630	2 603	2 556	2 536	2 525	2 499	2 479	2 451	2 431
45-64 år	4 977	4 825	4 683	4 561	4 471	4 389	4 312	4 236	4 170	4 091	4 014	3 950
65-79 år	3 941	4 004	4 004	4 011	3 965	3 903	3 851	3 772	3 722	3 681	3 667	3 632
80-w år	1 532	1 515	1 538	1 558	1 603	1 660	1 694	1 751	1 780	1 809	1 828	1 851
<b>Total</b>	<b>19 140</b>	<b>18 863</b>	<b>18 646</b>	<b>18 450</b>	<b>18 273</b>	<b>18 107</b>	<b>17 952</b>	<b>17 808</b>	<b>17 670</b>	<b>17 538</b>	<b>17 405</b>	<b>17 275</b>

