

# Övergripande verksamhetsplan med budget 2016-2018



Fastställt av kommunfullmäktige  
2015-10-26

## Innehållsförteckning

1	Styrningsprocessen.....	3
2	Omvärldsanalys .....	4
3	Vision och mål.....	4
3.1	Verksamhetsmål .....	4
3.2	God ekonomisk hushållning .....	6
3.3	Ekonomisk utveckling.....	7
4	Indikatorer .....	8
4.1	Informationsindikatorer.....	9
4.2	Resultatindikatorer .....	10
5	Resultatbudget .....	11
6	Nettobudget.....	12
7	Investeringsbudget.....	13
8	Balansbudget .....	14
9	Finansieringsbudget.....	15
10	Driftbudget.....	16
10.1	Fullmäktige .....	16
10.2	Valnämnd .....	16
10.3	Revision .....	16
10.4	Jävsnämnd.....	17
10.5	Överförmyndarnämnd .....	17
10.6	Kommunstyrelsen .....	17
11	Befolkningsprognos 2014-2025 .....	19

## 1 STYRNINGSPROCESSEN

Ekonomi- och verksamhetsstyrning är en medveten process som syftar till att påverka organisationens beslut och beteende i riktning mot önskat resultat, effektivitet och ekonomisk ställning.

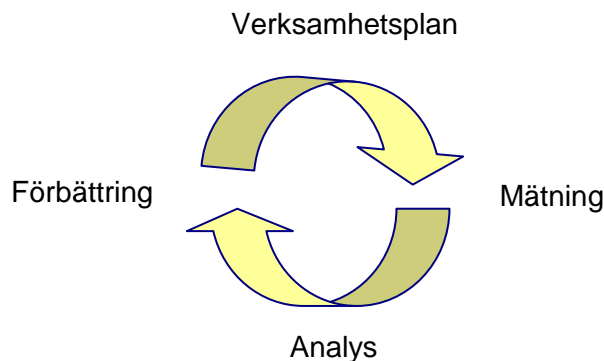
Hörnstenar och framgångsfaktorer i styrningen är helhetssyn, delaktighet och dialog.

*Helhetssyn* är nödvändig för att nämnder, styrelse, 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 fyra fokusområden som gemensam utgångspunkt. Dessa kommer till uttryck i en övergripande verksamhetsplan och i handlingsplaner som tydliggör vilka aktiviteter som erfordras för att nå inriktningsmålen.



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

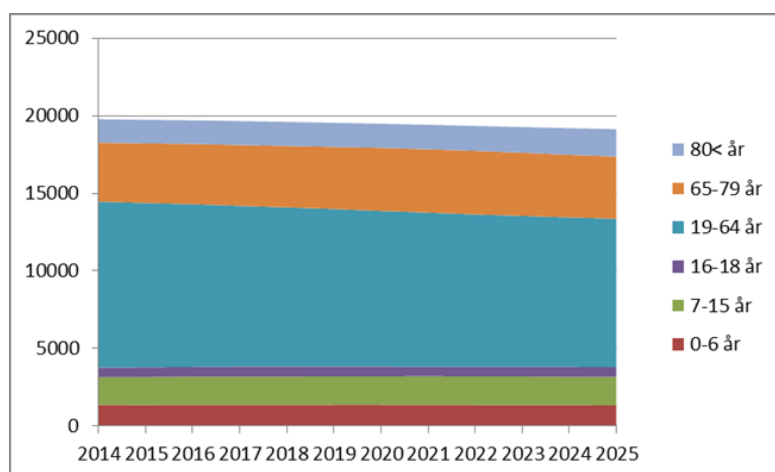
Resultatet av mätningarna blir sedan föremål för en *analys* som leder fram till eventuella förändringar och *förbättringsåtgärder* för att nå fastställda mål.

## 2 OMVÄRLDSANALYS

Som utgångspunkt för kommunens omvärldsanalys och bedömning av förutsättningarna för den kommunala verksamheten ligger bland annat SKLs budgetförutsättningar för 2015-2018, befolkningsprognos från SCB samt förväntad räntekostnad från Kommuninvest.

Återhämtningen i omvärlden går långsamt men tillväxten i Sverige bedöms för 2015-2016 från SKLs sida som stark till följd av lågt oljepris, svag krona och mycket låg reporänta. Under 2017-2018 så bedöms den tappa fart. Sett till skatteunderlaget så bedöms det öka snabbare än BNP framförallt på grund av tilltagande löneökningar och arbetade timmar samt positiv utveckling av pensionsinkomsterna. I Sverige så ökar befolkningen, framförallt på grund av inflyttning. Räntebanan bedöms som fortsatt låg i ett historiskt perspektiv även om den bedöms stiga något.

I Sollefteå blir tillväxten inte riktigt lika hög och ej heller uppnås en lika hög skattetillväxt framförallt på grund av minskande befolkning och förändring i demografin. Sett utifrån Sollefteås perspektiv så innebär detta ändå sammantaget goda förutsättningar för de närmsta åren givet att vi fortsätter arbeta med att ställa om verksamheterna, på sikt är detta däremot en utmaning. Befolkningens sammansättning ändras där både den yngre och äldre andelen ökar medan gruppen 19-64 år minskar i antal under den närmsta 10 årsperioden. Skattesatsen bedöms kunna ligga oförändrad på 23,39%.



## 3 VISION OCH MÅL

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

### 3.1 Verksamhetsmål

#### Övergripande verksamhetsmål - Attraktiv kommun att bo och leva i

Det övergripande målet nås genom fyra fokusområden härledda från visionen. För varje fokusområde anges inriktningsmål.

## Fokusområde 1 - UTBILDNING OCH KOMPETENSUTVECKLING

### Inriktningsmål

- 1.1 Andelen högstadiееlever som har behörighet att söka gymnasieskolans program ska öka med minst 2 procentenheter per år till 100% har uppnåtts. Mått 21
- 1.2 Andelen gymnasieelever som har behörighet till vidare studier, grundläggande nivå, på universitet/högskolenivå ska uppgå till minst 65%.

## Fokusområde 2 - LIVSMILJÖ

### Inriktningsmål

- 2.1 Infrastruktur och förutsättningar för kollektivt resande ska förbättras  
*Motiv för målet:* Väl fungerande kommunikationer är en viktig förutsättning för tillgänglighet och utveckling i kommunen. Ökat kollektivt resande bidrar till en bättre miljö.
- 2.2 Minst 1,8 % av kommunens belagda gator och vägar ska förnyas årligen. Egen mätning.
- 2.3 Andelen sopor som går till deponi får uppgå till högst 7% av kommunens totala sopor. Egen mätning

## Fokusområde 3 - FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR ARBETE OCH TILLVÄXT

### Inriktningsmål

- 3.1 Antalet sysselsatta i privat sektor ska öka med minst 1 %  
*Motiv för målet:* En positiv utveckling inom den privata sektorn behövs för den ekonomiska tillväxten och bidrar till en bredare arbetsmarknad.
- 3.2 Arbetslösheten i kommunen ska närma sig länssnittet  
*Motiv för målet:* Att ha arbete bidrar till människors välbefinnande. En större andel människor i egen försörjning ökar även skatteunderlaget.
- 3.4 Flyttnettot ska varje år vara positivt  
*Motiv för målet:* Att kommunen långsiktigt ska vara livskraftig och utvecklingsbar.

## Fokusområde 4 - OMSORG

### Inriktningsmål

- 4.1 Antal dygn för utskrivningsklara från sjukhus får inte överskrida tio dygn per månad i genomsnitt. Egen mätning.
- 4.2 Ökad delaktighet i utformandet av insatser för personer med behov av stöd från socialtjänsten. Mått 25 och 28.

### 3.2 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.

Sollefteå kommuns 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.

#### 3.2.1 Finansiella mål

*Resultatet* ska varje år utgöra minst 1 % av skatter och bidrag. Det innebär ett resultat om 11-12 mnkr. Med denna resultatnivå finns visst utrymme för reinvesteringar och möjlighet att sätta av medel för att möta de ökande kostnader som kommer för pensionsåtagandet och en viss reserv om skatter och bidrag skulle minska.

*Kommunens soliditet* anger den ekonomiska styrkan i ett längre perspektiv. När pensionsåtagandet som inte redovisas i balansräkningen räknas in i soliditetsmättet uppnås för Sollefteå kommun ett negativt tal. Detta innebär att kommunens skulder är större än tillgångarna. I ett längre perspektiv ska det negativa soliditetstalet vändas till ett positivt tal. Under 2016 – 2018 ska talet förbättras med 1 procentenhet per år.

*Kommunens investeringar*, med undantag för affärsverksamhet samt Hågestabron, ska årligen uppgå till högst 43 mnkr och egenfinansieras.

Kommunens låneskuld ska minska med 15 mnkr per år.

#### 3.2.2 Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

För 2016 anges särskilda verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning;

- Kostnaden per betygspoäng i grundskolan ska inte överstiga medelvärdet för jämförbar kommungrupp i KKiK. Mått 20
- Kostnaden för plats i särskilt boende ska inte överstiga medelvärdet för jämförbar kommungrupp i KKiK. Mått 24
- Kostnaden per brukare i hemtjänsten ska inte överstiga medelvärdet för jämförbar kommungrupp i KKiK. Mått 27

## 3.3 Ekonomisk utveckling

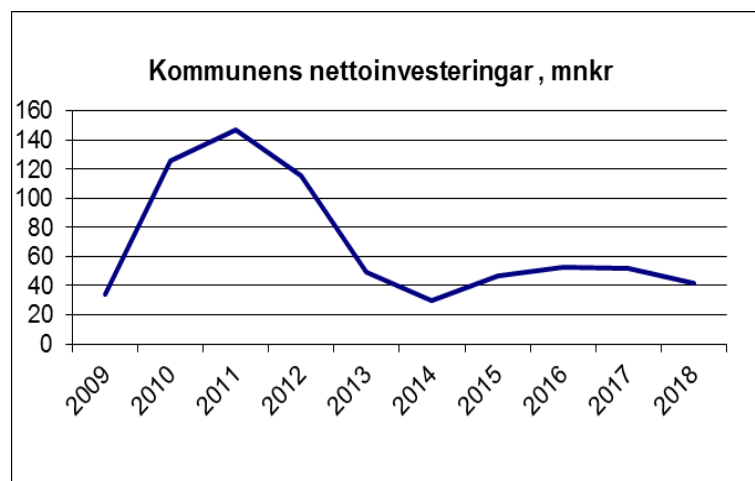
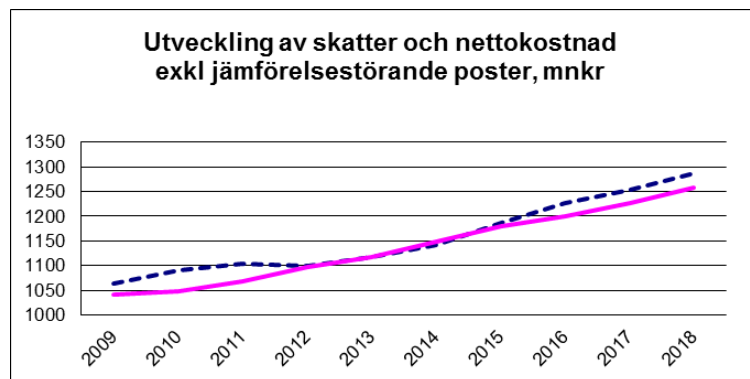
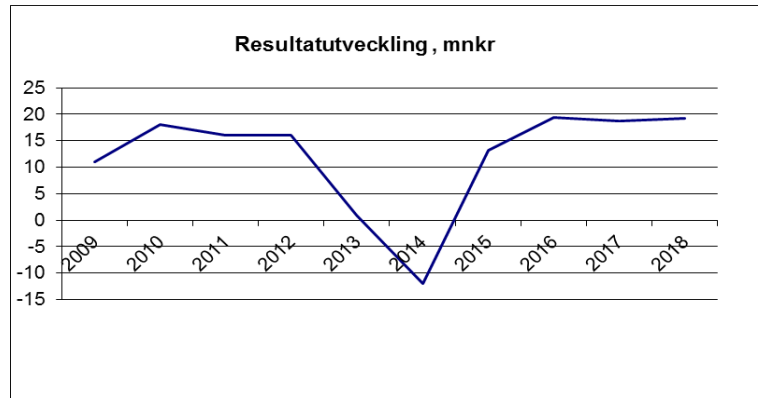
Nedanstående diagram redovisar utveckling från och med 2009 till och med budgetperiodens slut. 2009 – 2014 är faktiskt utfall medan 2015 är prognos och från och med 2016 är budgeterade siffror.

Kommunens resultat har varierat mellan åren. Resultatmålet om 1 % av skatter och bidrag har uppfyllts fram till och med 2012. 2013 och 2014 är resultatmålet inte uppfyllt. Under 2012 och 2013 har kommunen erhållit intäkter om 20 mnkr per år för återbetalda premier samt 2015 11 mnkr.

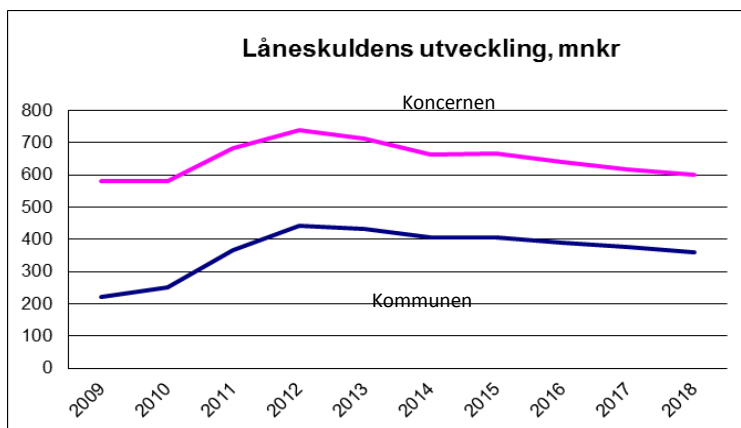
Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunen måste redovisa ett positivt resultat. Om ett negativt resultat uppstår ska detta återställas under de tre närmast följande åren. 2014 resulterade i ett negativt resultat som skall återställas.

För att klara balanskravet får nettokostnaderna får inte öka mer än skatter och bidrag. När skatter inte ökar måste nettokostnaden hållas nere. Mellanskillnaden mellan streckade linjen (skatten) och heldragna linjen (nettokostnaden) ska täcka finansnettot och årets resultat. Innevarande budgetår och de kommande åren ställer krav på anpassningar som medför kostnadssänkningar.

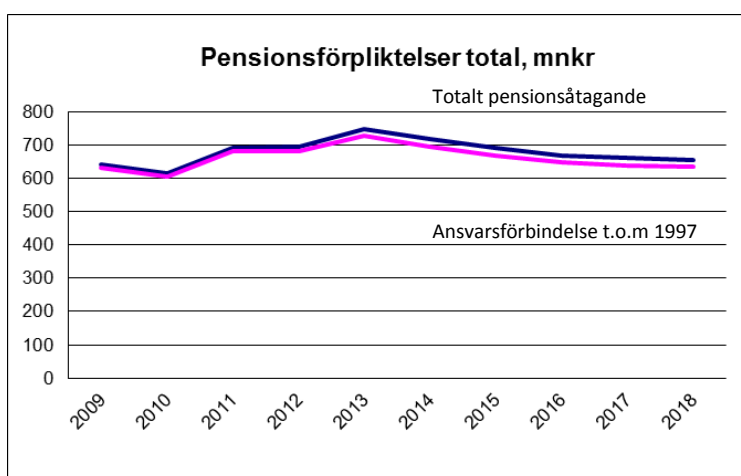
Under perioden 2010 – 2012 har kommunens investeringar ökat mycket genom ny friskvårdsanläggning i Sollefteå centralort, ny grundskola i Långsele och köp och upprustning av Hallsta hotell. Från och med 2015 planeras investeringar inom en ram om 43 mnkr per år. I detta belopp inräknas inte investeringar för affärsverksamhet och inte heller ny bro till Hågesta som beräknas byggas 2016-2017.



Genom den höga investeringsnivån har också låneskulden ökat. Från och med 2015 kommer amortering att ske med minst 15 mnkr per år.

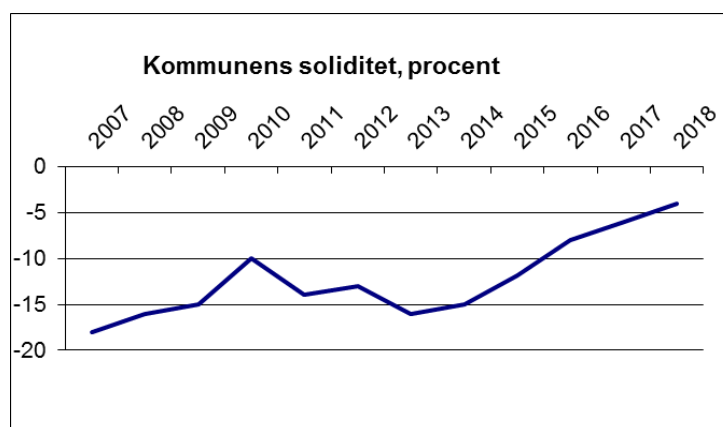


Förutom de pensionsavsättningar som finns i kommunens balansräkning har kommunen ett åtagande som avser intjänade förmåner till och med 1997. Detta åtagande minskar successivt men innebär ökade pensionsutbetalningar som belastar resultatet. Vid balanskravsavstämning har avsättning gjorts för dessa merkostnader motsvarande de tillgångar som finns i balansräkningen, avsedda just för pensioner. Dessa kommer att nyttjas under år då kostnader är som störst, omkring 2024 - 2032.



Kommunens soliditet när ovan nämnda pensionsåtagande inräknas är negativ. Det finansiella målet är att soliditeten på längre sikt ska uppnå ett positivt resultat och förbättras med 1 procentenhet per år under budgetperioden 2016 - 2018.

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



## 4 INDIKATORER

Nedanstående indikatorer bedöms som viktiga för att följa resultatuppfyllnad samt kommunens utveckling över tid. Indikatorerna är hämtade från KKiK, Kommunens Kvalitet i Korthet, och djupare beskrivning av dem finns att hämta på SKLs hemsida, Verktygslåda Kommunens Kvalitet i Korthet eller i KOLADA, Kommun- och Landstingsdatabasen.



# Övergripande verksamhetsplan med budget 2016-2018

Informationsindikatorerna används främst för att följa utvecklingen och identifiera problemområden för fördjupad analys och eventuella åtgärder, de kan även användas till att göra jämförelser med andra kommuner. Resultatindikatorerna är främst till för att enskild eller flera i kombination bedöma måluppfyllelse.

## 4.1 Informationsindikatorer

KKiK mått			2012	2013	2014
1	Andel som får svar på e-post inom två dagar, (%)	Kommuner per kommungrupp	72	79	83
		Sollefteå	61	78	80
2	Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	Kommuner per kommungrupp	41	44	49
		Sollefteå	33	31	33
3	Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen, (%)	Kommuner per kommungrupp	82	87	87
		Sollefteå	83	100	100
11	Barn per årsarbetare i förskolan, antal	Kommuner per kommungrupp	5,4	5,4	5,4
		Sollefteå	5,9	5,9	6,0
30	Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	79	80	78
		Sollefteå	93	62	46
38	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	14	16	20
		Sollefteå	9	13	22
21	Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år, inkl. IV, andel (%) (-2014)	Kommuner per kommungrupp	77,6	77,2	78,3
		Sollefteå	80,7	75,6	75,3
36	Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	36	36	39
		Sollefteå	25	27	24
4	Huvudbibliotekets öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka	Kommuner per kommungrupp	12	12	13
		Sollefteå	12	12	12
13	Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt	Kommuner per kommungrupp	74	79	78
		Sollefteå	75	82	80
32	Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	4,0	4,1	4,2
		Sollefteå	5,0	5,2	6,1
16	Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	Kommuner per kommungrupp	123 063	125 593	130 784
		Sollefteå	111 305	104 698	106 404
22	Kostnad i förhållande till andel som ej fullföljer ett gymnasieprogram, kr/elev	Kommuner per kommungrupp	24 224	25 246	25 186
		Sollefteå	22 236	29 961	34 424
37	Miljöbilar i kommunorganisationen av totalt antal bilar, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	45	47	45
		Sollefteå	49	39	60
26	Omsorgs- och serviceutbud hemtjänst äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	Kommuner per kommungrupp	69	69	66
		Sollefteå	79	82	73
11	Personal i förskola, antal barn/heltidspersonal (närvarande)	Kommuner per kommungrupp	4,2	4,4	4,3

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2016-2018

		Sollefteå	5,0	4,7	4,3
10	Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	Kommuner per kommungrupp	13	14	15
		Sollefteå	15	16	18
5	Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn (%)	Kommuner per kommungrupp	73	70	67
		Sollefteå	80	50	36
4	Simhallens öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka	Kommuner per kommungrupp	25	26	26
		Sollefteå	34	34	34
7	Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	Kommuner per kommungrupp	52	50	52
		Sollefteå	49	50	36
8	Väntetid i antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	Kommuner per kommungrupp	16	16	16
		Sollefteå	7	16	16
6	Väntetid i antal dagar för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum, medelvärde	Kommuner per kommungrupp	20	19	21
		Sollefteå	14	22	40
4	Återvinningscentralens öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka	Kommuner per kommungrupp	11	11	12
		Sollefteå	10	10	5

### 4.2 Resultatindikatorer

KKiK mått		2012	2013	2014	
28	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	90	91	91
		Sollefteå	89	91	89
25	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	81	84	84
		Sollefteå	78	84	86
21	Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	Kommuner per kommungrupp	87,7	87,5	86,4
		Sollefteå	80,8	76,6	84,9
27	Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare	Kommuner per kommungrupp	201 476	248 127	264 044
		Sollefteå	216 436	273 151	299 058
20	Kostnad per betygspoäng i åk. 9 i kommunala skolor, kr/betygspoäng	Kommuner per kommungrupp	353	361	368
		Sollefteå	367	387	361
24	Kostnad särskilt boende äldreomsorg exkl lokalkostnader, kr/brukare (-2013)	Kommuner per kommungrupp	617 907	689 671	*
		Sollefteå	623 139	697 333	*
29	Kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende , andel (%) av maxpoäng	Kommuner per kommungrupp	83	82	82
		Sollefteå	80	80	84
23	Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	Kommuner per kommungrupp	70	68	66
		Sollefteå	76	84	71

\*Uppdateras så snart information finns tillgängligt

## 5 RESULTATBUDGET

	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Verksamhetskostnader	-1 054,9	-1 097,1	-1 109,1	-1 136,5	-1 167,9
Semesterlöneskuld	-2,0	-3,5	-3,0	-3,0	-3,0
Pensionskostnader, netto	-36,0	-16,5	-36,0	-36,0	-36,0
Avsättningar/reavinst		3,4			
Avskrivningar	-54,0	-52,3	-51,0	-51,0	-51,6
<b>Nettokostnader</b>	<b>-1 146,9</b>	<b>-1 166,0</b>	<b>-1 199,1</b>	<b>-1 226,5</b>	<b>-1 258,5</b>
Skatteintäkter	838,5	823,9	854,3	889,1	913,5
Utjämning och generellt statsbidrag	334,7	361,8	371,8	364,9	373,0
Finansiella intäkter	3,0	4,0	3,0	3,0	3,0
Finansiella kostnader	-12,4	-10,3	-10,3	-11,4	-11,4
Finansiell kostnad pensionsskuld	-0,3	-0,2	-0,3	-0,3	-0,3
<b>Resultat</b>	<b>16,6</b>	<b>13,2</b>	<b>19,4</b>	<b>18,8</b>	<b>19,3</b>
% av skatter och utjämning	1,41	1,12	1,58	1,50	1,50

Utdebiteringen från och med 2015 är 23,39 oförändrat från föregående år.

Skatter och bidrag är beräknade enligt prognos från Sveriges kommuner och landsting och en årlig befolkningsförändring om -75 invånare.

## 6 NETTOBUDGET

Budget	Budget 2015 <sup>1</sup>	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
Kommunfullmäktige	3 000	3 000	3 081	3 173	3 272
Valnämnd	0	0	0	0	100
Revision	1 350	1 350	1 300	1 300	1 340
Överförmyndarnämnd	1 490	1 490	1 530	1 576	1 625
Jävsnämnd	255	255	262	270	278
Kommunstyrelsens totala verksamhet	1 127 776	1 166 317	1 178 931	1 206 207	1 237 889
Kommunstyrelsen	5 950	5 950	6 111		
Förvaltningsledning	7 963	7 700	7 512		
Kommungemensamverksamhet	47 769	58 899	66 119	67 400	70 122
Gemensam service	51 477	51 150	51 000		
Medborgarservice	129 011	129 011	129 946		
Produktion	885 606	913 607	918 244		
- Vatten, avlopp & avfall	1 005	-300	0		
- Gata & Park	28 959	28 959	28 701		
- Barnomsorg- förskola, grundskola	294 013	297 420	301 154		
- Gymnasieskola	83 011	96 410	92 210		
- Individ & familjeomsorg	44 719	51 669	49 838		
- Funktionsstöd	110 548	113 198	117 425		
- Äldreomsorg	322 133	324 633	327 697		
- Överförmyndarverksamhet	1 218	1 218	1 218		
- Kostverksamhet	0	400	0		
<b>Summa</b>	<b>1 133 871</b>	<b>1 172 412</b>	<b>1 185 105</b>	<b>1 212 526</b>	<b>1 244 504</b>
kapitalkostnader	-79 000	-75 298	-76 000	-76 000	-76 600
<b>Till resultaträkningen</b>	<b>1 054 871</b>	<b>1 097 114</b>	<b>1 109 105</b>	<b>1 136 526</b>	<b>1 167 904</b>

<sup>1)</sup> Budget 2015 justerad enligt flyttar i organisationen.

## 7            **INVESTERINGSBUDGET**

Nämnd/styrelse	Budget 2015	Prognos 2015	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018
Gemensam service*					
- Övrig adm, vht-utveckling	400	300	400	400	
- IT-utveckling övergripande	3 100	3 100	3 100	3 100	
- Fastigheter	9 000	9 000	9 000	9 000	
- Investeringar bredband	2 500		2 500	2 500	
Medborgarservice					
- Kultur-, utbildning-, fritid	2 000	2 000	2 000	2 000	
Produktion					
- Vatten, avlopp & avfall**	16 291	15 691	12 200	12 200	
- Gata och park**	6 665	6 540	5 100	5 100	
- Centrumförnyelse	1 500	1 625	1 500	1 500	
- Barnomsorg/Skolverksamhet	6 000	6 000	6 500	6 500	
- Individ och familjeomsorg					
- Funktionsstöd	324	324	324	324	
- Äldreomsorg	1 570	1 570	1 540	1 540	
- Reservkraft äldreboende	1 000	1 000	1 000		
- Köksverksamhet		74	200	200	
<b>Delsumma</b>	<b>50 350</b>	<b>47 224</b>	<b>45 364</b>	<b>44 364</b>	
- Ny Hågestabro			10 000	10 000	
<b>Totalsumma</b>	<b>50 350</b>	<b>47 224</b>	<b>55 364</b>	<b>54 364</b>	
Affärsverksamhet	-2 500	0	-2 500	-2 500	
<b>Investeringar exkl. affärsverksamhet</b>	<b>47 850</b>	<b>47 224</b>	<b>52 864</b>	<b>51 864</b>	

\*I ramen för gemensam service ingår även budgeten för Kommungemensam verksamhet på totalt 2,6 mnkr, bredband samt del av övrig admin.

\*\* Tilläggsbudget inkluderad om 4,1 mnkr till VA samt 1,6 mnkr till Gata.

## 8 BALANSBUDGET

	Utfall 2014	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>	0,2	0	0	0	0
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Byggnader och mark	801,3	753,3	757,7	761,0	753,8
Maskiner, inventarier, tekniska anläggningar	43,6	37,3	37,3	37,3	37,3
Finansiella anläggningstillgångar	146,6	146,2	145,9	145,7	145,5
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>991,6</b>	<b>936,8</b>	<b>940,9</b>	<b>944,1</b>	<b>936,6</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd	2,3	2,4	2,4	2,4	2,4
Kortfristiga fordringar	160,2	177,5	177,0	180,0	183,0
Likvida medel	50,0	100,0	94,0	90,8	103,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>202,8</b>	<b>185,8</b>	<b>178,9</b>	<b>168,9</b>	<b>168,9</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 204,3</b>	<b>1 216,7</b>	<b>1 214,3</b>	<b>1 217,2</b>	<b>1 225,9</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>					
Eget kapital	500,0	538,4	564,0	582,2	602,0
Avsättningar för pensioner	23,0	22,6	21,7	20,9	20,3
Andra avsättningar	20,1	17,4	17,4	17,4	17,4
Långfristiga skulder	405,6	405,6	390,6	375,6	360,6
Kortfristiga skulder	243,7	246,0	240,0	240,0	220,3
<b>Summa skulder, avsättning och eget kapital</b>	<b>1 204,3</b>	<b>1 216,7</b>	<b>1 214,3</b>	<b>1 217,2</b>	<b>1 225,9</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>					
Borgensåtaganden	363,7	362,5	361,3	360,1	358,8
Pensionsförpliktelser	693,2	668,7	647,6	639,4	634,6
<b>Relationstal</b>					
Soliditet, %	43	43	45	46	48
Soliditet, % inkl. pensionsförpliktelser inom linjen	-15	-12	-8	-6	-4

## 9 FINANSIERINGSBUDGET

	Utfall 2014	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	-11,9	13,2	19,4	18,8	19,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	53,2	49,4	50,2	50,2	51,0
Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital	<b>41,3</b>	<b>62,6</b>	<b>69,6</b>	<b>69,0</b>	<b>70,3</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	9,4	-17,3	0,5	-3,0	-3,0
Ökning/minskning förråd och lager	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-24,8	2,3	-6,0	0,0	5,0
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>26,0</b>	<b>47,6</b>	<b>64,1</b>	<b>66,0</b>	<b>72,3</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.	-30,0	-47,0	-55,4	-54,4	-44,4
Försäljning av materiella anläggningstillg.	0,0	48,8	0,0	0,0	0,0
Investering finansiell anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiell anläggningstillg.	0,0	0,0	0,3	0,2	0,2
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-30,0</b>	<b>1,8</b>	<b>-55,1</b>	<b>-54,2</b>	<b>-44,2</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupptagna lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av skuld	-25,0	0,0	-15,0	-15,0	-15,0
Ökning långfristiga fordringar	0,0	0,4	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,3	0,2	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>-24,7</b>	<b>0,6</b>	<b>-15,0</b>	<b>-15,0</b>	<b>-15,0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-28,7</b>	<b>50,0</b>	<b>-6,0</b>	<b>-3,2</b>	<b>13,1</b>
Likvida medel vid årets början	78,7	50,0	100,0	94,0	90,8
Likvida medel vid årets slut	50,0	100,0	94,0	90,8	103,9

## 10 DRIFTBUDGET

### 10.1 KOMMUNFULLMÄKTIGE

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande instans och har 45 ledamöter och 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. Under kommunfullmäktige finns fyra beredningar samhällsutveckling, lärande och unga, vård och omsorg samt demokrati.

Budgeten består av arvode till ledamöterna.

#### Budget tkr

	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	3 000	3 081	3 173	3 272

### 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

	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	0	0	0	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

	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	1 350	1 300	1 300	1 340



## 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

	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	255	262	270	278

## 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 och förvaltare.

### Budget tkr

	2015	2016	2017	2018
Driftbudget	1 490	1 530	1 576	1 625

## 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 allmänt utskott.

Kommunstyrelsen har vidare hand om tillväxtfrågor och ansvarar för åtgärder för att allmänt främja sysselsättningen, näringslivet och övrig samhällsutveckling i kommunen.

Nämnden ansvarar för att avsätta resurser för att nå inriktningsmålen. För vidare information hänvisas till handlingsplanerna (separat dokument).

Kommunstyrelsen har verksamhetsansvar inom dessa tre huvudsakliga områden:

### Medborgarservice:

För att uppnå maximal medborgarfokus samlas de verksamheter där medborgarna själva är initiativtagare till kontakten till funktionen medborgarservice. Medborgarservice är medborgarnas och näringslivets väg in till kommunen. Här får medborgare och företag snabbt svar på de flesta av sina frågor och här hanteras även enklare ärenden. I mer komplicerade

ärenden lotsas medborgarna till rätt instans. Verksamheten omfattar följande: reception/växel, näringsliv/turism, fritid, bibliotek, integration, ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsåtgärder museum, plan/bygg, vuxnas lärande samt miljö och hälsa.

### Gemensam service:

För att uppnå målet med maximal medborgarfokus samt stärkt ledning och styrning finns i gemensam service 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, personal, kontorsservice, kommunikation samt utredning och utveckling.

### Produktion:

För att uppnå målet med maximal medborgarfokus samt stärkt ledning och styrning samlas här verksamheter och tjänster som utförs direkt gentemot medborgarna. Här finns merparten av de kommunala verksamheterna: VA och avfall, gata och park, barnomsorg/förskola/grundskola, gymnasieskola, individ och familjeomsorg, överförmynderi, funktionsstöd och äldreomsorg.

Utöver dessa tre områden så ingår även i Kommunstyrelsens verksamhet delar som klassas som kommungemensam verksamhet. Dessa omfattar bland annat ansvar för delägandet i Sollefteåforsen 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.

Omvärldsfaktorer som kommer att påverka den kommunala verksamheten de närmaste åren är bland annat:

- Den demografiska utvecklingen
- Ökande konkurrens om kompetens och arbetskraft
- Pendlingsmöjligheter
- Ökad förväntningar på kommunal information och digitala e-tjänster
- Vindkraftsutbyggnaden
- Inlandets marginalisering
- Klimatförändringar
- Ny lagstiftning/myndighetskrav

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2016-2018

### Budget tkr

	Budget 2015 <sup>1</sup>	Prognos 2015	Budget 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>Kommunstyrelsens totala verksamhet</b>	<b>1 127 776</b>	<b>1 166 317</b>	<b>1 178 931</b>	<b>1 206 207</b>	<b>1 237 889</b>
Kommunstyrelsen	5 950	5 950	6 111		
Förvaltningsledning	7 963	7 700	7 512		
Kommungemensamverksamhet	47 769	58 899	66 119		
Gemensam service	51 477	51 150	51 000		
Medborgarservice	129 011	129 011	129 946		
Produktion	885 606	913 607	918 243		
- Vatten, avlopp & avfall	1 005	-300	0		
- Gata & Park	28 959	28 959	28 701		
- Barnomsorg- förskola, grundskola	294 013	297 420	301 154		
- Gymnasieskola	83 011	96 410	92 210		
- Individ & familjeomsorg	44 719	51 669	49 838		
- Funktionsstöd	110 548	113 198	117 425		
- Äldreomsorg	322 133	324 633	327 697		
- Överförmyndarverksamhet	1 218	1 218	1 218		
- Kostverksamhet	0	400	0		

<sup>1)</sup> Budget 2015 justerad enligt flyttar i organisationen.

## 11 BEFOLKNINGSPROGNOS 2014 – 2025

### Kommunen totalt per åldersgrupp

Ålder	31/12											
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
0	200	186	188	190	190	190	190	189	188	186	185	183
1-3	570	577	592	591	580	582	583	581	579	577	573	569
4-5	381	409	387	381	406	402	392	392	392	391	391	389
6	213	181	207	207	186	199	208	197	197	197	197	197
7-15	1777	1801	1809	1816	1824	1825	1832	1855	1843	1844	1825	1832
16-18	621	627	626	644	643	639	625	605	620	618	643	624
19-30	2515	2486	2446	2426	2404	2354	2336	2307	2267	2243	2220	2212
31-44	2677	2685	2687	2684	2704	2717	2719	2744	2754	2754	2741	2754
45-64	5515	5424	5356	5250	5155	5081	4977	4884	4797	4736	4666	4602
65-69	1518	1517	1462	1471	1455	1464	1477	1473	1463	1440	1429	1382
70-74	1283	1345	1416	1442	1447	1406	1407	1360	1368	1357	1365	1380
75-79	996	978	1006	1012	1059	1129	1182	1245	1269	1274	1243	1243
80-84	785	799	784	805	790	794	783	809	817	858	917	960
85-89	459	451	473	471	492	500	509	503	517	512	516	511
90-w	266	269	262	264	266	262	263	271	272	283	287	291
<b>Summa</b>	<b>19776</b>	<b>19735</b>	<b>19701</b>	<b>19654</b>	<b>19601</b>	<b>19544</b>	<b>19483</b>	<b>19415</b>	<b>19343</b>	<b>19270</b>	<b>19198</b>	<b>19129</b>

## Övergripande verksamhetsplan med budget 2016-2018

### Kommunen totalt per församling

Område	31/12											
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Junsele	1353	1351	1350	1347	1342	1336	1329	1319	1308	1296	1286	1277
Ramsele Edsele	1873	1859	1849	1839	1827	1814	1802	1789	1777	1765	1754	1744
Ådalsliden	1092	1077	1069	1059	1051	1043	1034	1028	1022	1016	1009	1003
Resele	583	574	567	559	553	547	541	534	530	525	520	517
Ed	739	741	737	736	734	733	730	726	723	719	716	712
Helgum	759	754	747	741	736	732	729	727	724	720	717	713
Långsele	2411	2415	2414	2411	2406	2396	2390	2380	2372	2364	2353	2344
Graninge	410	402	396	392	389	383	378	375	371	367	366	363
Sollefteå	8508	8513	8522	8523	8520	8519	8513	8505	8493	8483	8469	8457
Multrä- Sånga	1253	1253	1255	1253	1252	1253	1253	1253	1250	1245	1241	1237
Överlänås	277	271	265	261	256	252	249	244	240	238	235	232
Boteå	518	525	530	533	535	536	535	535	533	532	532	530
<b>Summa</b>	<b>19776</b>	<b>19735</b>	<b>19701</b>	<b>19654</b>	<b>19601</b>	<b>19544</b>	<b>19483</b>	<b>19415</b>	<b>19343</b>	<b>19270</b>	<b>19198</b>	<b>19129</b>

Prognoserna är framräknade av Statistiska Centralbyrån och utgör *inte* kommunens målsättning beträffande befolkningsutvecklingen.