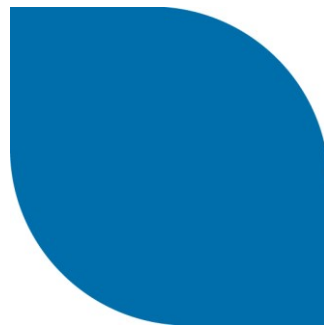


Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025



Innehållsförteckning

1	Styrningsprocessen.....	3
2	Omvärldsanalys	4
3	Ekonomisk utveckling.....	6
4	Vision och mål.....	9
	God ekonomisk hushållning.....	13
	Finansiella mål.....	13
	Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning.....	14
5	Resultatbudget	16
6	Nettobudget.....	17
7	Investeringsbudget.....	18
8	Balansbudget	19
9	Finansieringsbudget.....	20
10	Driftbudget.....	21
10.1	Fullmäktige	21
10.2	Valnämnd	21
10.3	Revision	21
10.4	Jävsnämnd	22
10.5	Överförmyndarnämnd	22
10.6	Kommunstyrelsen	22
11	Befolkningsprognos 2020-2030	36

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.

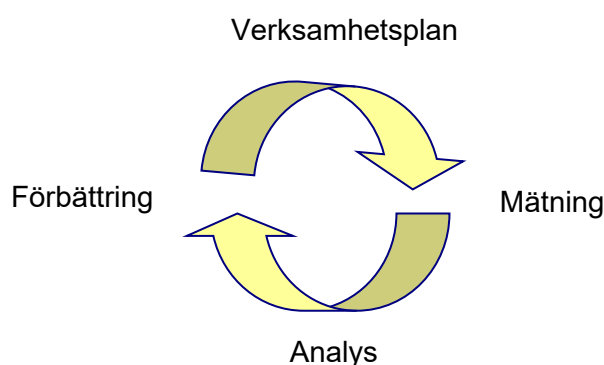
Hörnstenar och framgångsfaktorer i styrningen är helhetssyn, delaktighet och dialog.

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 2023-2025, SKRs Ekonomirapporten, befolkningsprognos från SCB samt förväntad ränteförändring från Kommuninvest.

Den senaste skatteprognosen indikerar att skatterna kommer att öka med 16 mnkr mellan 2022 och 2023. Jämför man det med kostnadsökning avseende lön, inflation, pension och ökade behov så innebär detta ett mycket bekymmersamt läge. Skatteutvecklingen bedöms vara bättre 2024 och 2025 men kostnaderna bedöms också vara höga, främst 2024, vilket medför stora utmaningar för kommunen.

Den höga prisuppgången vi ser de kommande två åren i kommunsektorn beror dels på högre insatspriser och dels på ökade pensionskostnader. Pensionskostnadens ökning har två förklaringar. Det nya avtalet AKAP-KR är något dyrare än tidigare avtal, men till största del beror ökningen på en ny värdering av sektorns pensionsskuld. De förmånsbestämda avtalspensionerna är värdesäkrade med prisbasbeloppet, vilket betyder att pensionsskulden växer när prisbasbeloppet höjs. Sammantaget för perioden beräknas skatteunderlaget inte räcka till att finansiera en växande kommunal verksamhetsvolym i linje med den senaste tioårsperioden. Samtidigt är den demografiska utmaningen framöver större än tidigare, de i arbetsför ålder behöver försörja allt fler (yngre och äldre). Särskilt de ökade behoven av omsorg och vård av äldre kräver allt större resurser.

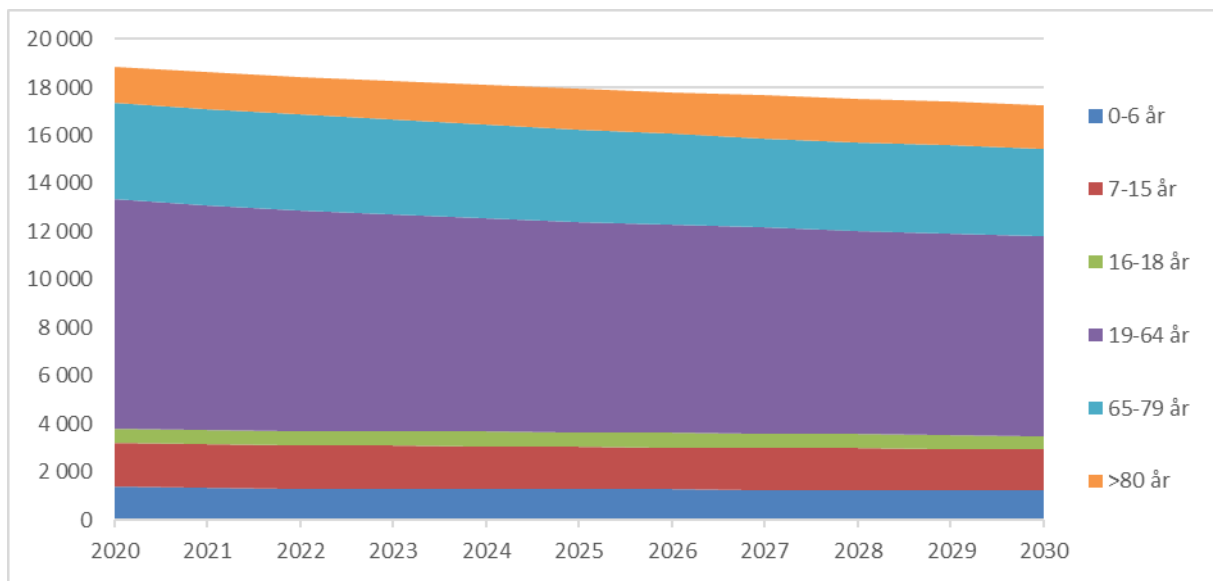
Utfallen för svensk inflation har varit överraskande höga. Den oväntat höga inflationen har definitivt lyft inflationsutsikterna på kort sikt, men i hög grad även för de kommande 12 månaderna. Samtidigt har en mycket brant ränteuppgång synts de senaste månaderna, huvudsakligen drivet av centralbankernas höjda styrräntor. Pris- och ränteuppgångarna blir därmed större än vad vi räknat med i tidigare prognoser. Frågan är inte längre ”om” Sverige går mot en lågkonjunktur utan ”hur snart” vi når dit, samt hur djup den blir. SKR:s prognos är att svensk BNP faller nästa år. Detta medför att den postpandemiska återhämtningen för arbetsmarknaden bryts.

För många ser det ut att bli en ekonomisk ljusning år 2025. Det beror dock till stor del på att vi i våra prognoser räknar med att både inflationen och lågkonjunkturen blir kortvarig och att ekonomin återhämtar sig mot balans 2025. Det bygger på att inflationen i så fall skulle gå ned mot den önskvärda nivån på 2 procent. Det finns dock några stora orosmoln i en sådan ljus prognos. Hur inflationen kommer att se ut är avhängigt bland annat tillgången på energi och hur avtalsrörelserna går. Blir löneökningarna höga kan vi räkna med fortsatt hög inflation och risk för en pris- och lönespiral likt den vi hade under 70- och 80-talet.

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 300 stycken medan de som fyller 19 år är ca 200.

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

Ett mycket positivt besked lämnades av regeringen under hösten 2020 och det är att man beslutat att återigen etablera ett regemente i Sollefteå, detta har tagits i drift under 2022 och planeras vara fullt utbyggt 2026-2027. I tillägg till detta så har kommunen också ingått ett samarbete med Uniper och Sasol om att utveckla Hamreområdet i Långsele för att etablera en fabrik för förnyelsebart flygbränsle. Detta sammantaget gör att bedömningen är att befolkningsutvecklingen långsiktigt inte kommer följa SCBs prognos, utan fokus ligger nu på att förverkliga den av Kommunfullmäktige beslutade Tillväxtstrategin med målet att vara 23 000 invånare till år 2035.



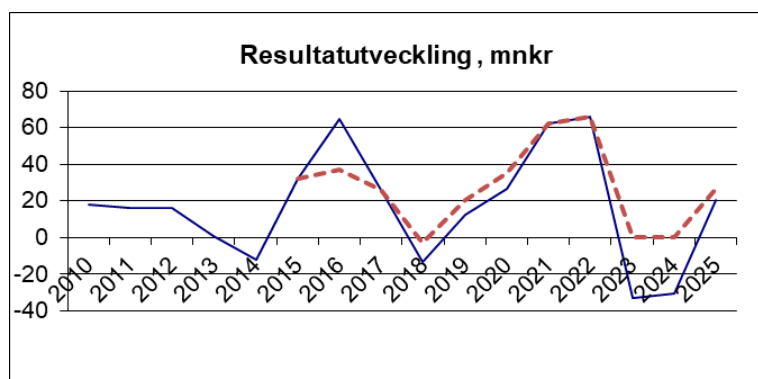
SCBs befolkningsprognos

Utifrån det prognosticerade mycket goda resultatet för 2022 och de kommande två årens oerhört kärva ekonomiska situation, ser vi över möjligheten att inrätta en Resultatutjämningsreserv (RUR). Detta för att säkerställa att inga kortsiktiga besparingar som försämrar våra långsiktiga planer och möjligheter tvingas vidtas. Detta innebär i klartext att kommunens goda likviditet och möjligheten som följer av RUR att flytta medel från ett år till ett annat kommer nyttjas och kommunen budgeterar med ett negativt resultat under åren 2023 samt 2024. I samband med beslut av denna verksamhetsplan upprättar Kommunfullmäktige också, i kapitlet för God ekonomisk hushållning, riktlinjer för RUR och hanteringen av den.

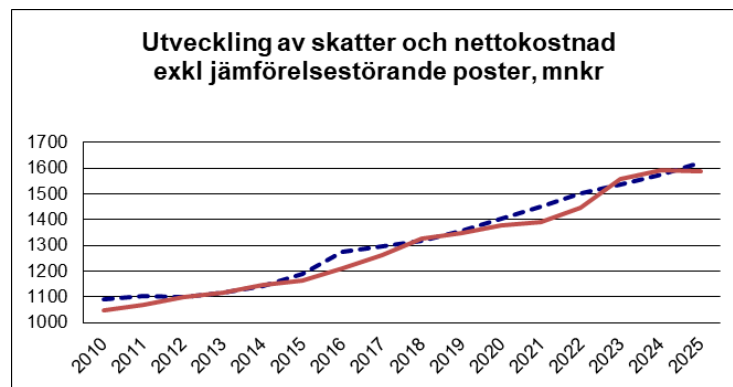
3 EKONOMISK UTVECKLING

Nedanstående diagram redovisar utveckling från och med 2010 till och med budgetperiodens slut. 2010 – 2022 är faktiskt utfall eller prognos och från och med 2023 är det budgeterade siffror. Budgetperioden 2023-2025 påverkas kraftigt av ökade energipriser, inflation, räntekostnader samt pensionskostnader. Resultatutjämningsreserv nyttjas under perioden för att uppnå ett nollresultat.

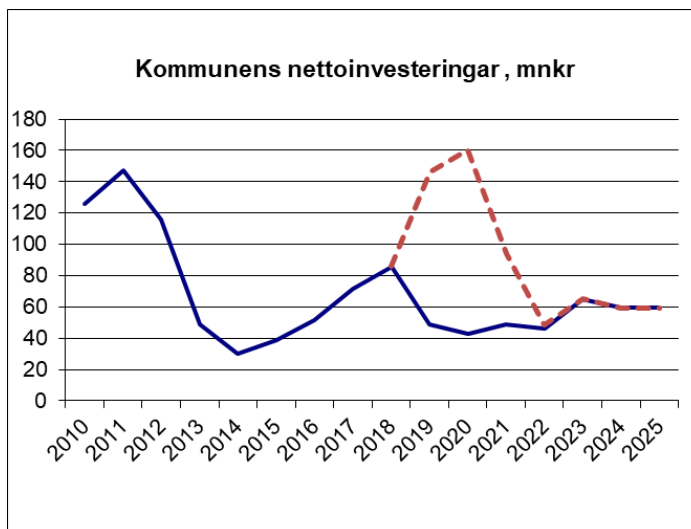
Ett resultat överstigandes 1 % av skatter och bidrag har uppfyllts samtliga år utom 2013 och 2014 och 2018. Under 2012 och 2013 har kommunen erhållit intäkter om 20 mnkr per år för återbetalda premier samt 2015 11 mnkr. Under 2016 inräknades 27,7 mnkr i resultatet avseende outnyttjade migrationsmedel.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



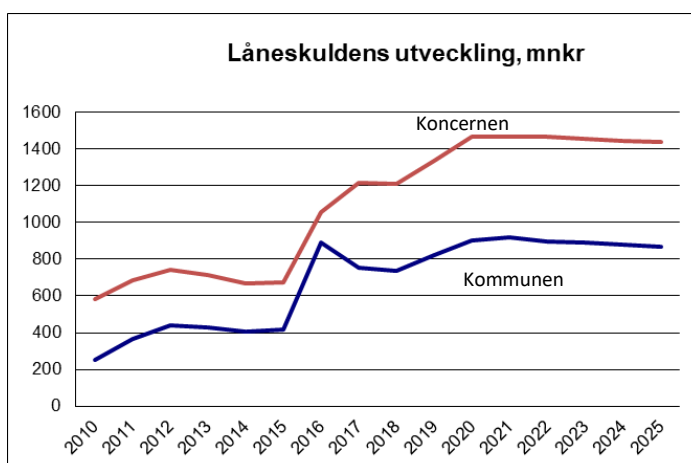
För att klara balanskravet över tid får nettokostnaderna inte öka mer än skatter och bidrag. När skatter inte ökar måste nettokostnaden hållas nere. Mellanskillnaden mellan den streckade linjen (skatten) och den heldragna linjen (nettokostnaden) ska täcka finansnettot och årets resultat. 2023-2024 så är kostnadsnivå högre än skatterna för att därefter normaliseras.



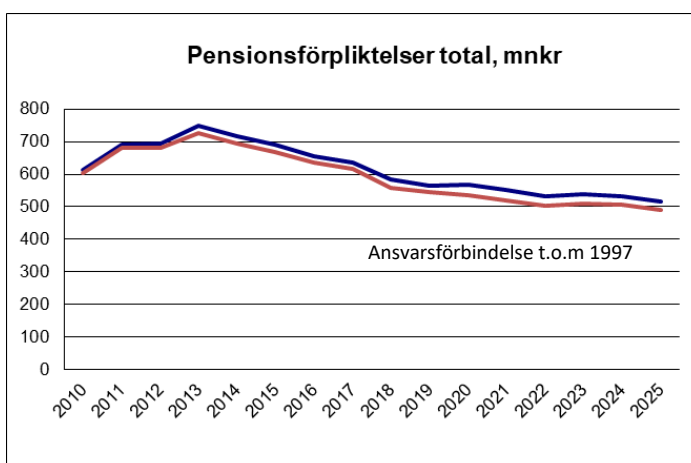
Under perioden 2010 – 2012 ökade kommunens investeringar mycket genom ny friskvårdsanläggning i Sollefteå centralort, ny grundskola i Långsele och köp och upprustning av Hallsta hotell. Under 2016 och 2017 byggdes den nya Hågestabron. 2018 prioriterades investering i stadsnät. Sollefteåforsen förvärvades 2016 för 400 mnkr vilket i denna sammanställning inte är att betrakta som en investering. Under perioden 2019-2021 investerades 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 2023-25 planeras till 10 mnkr/år.

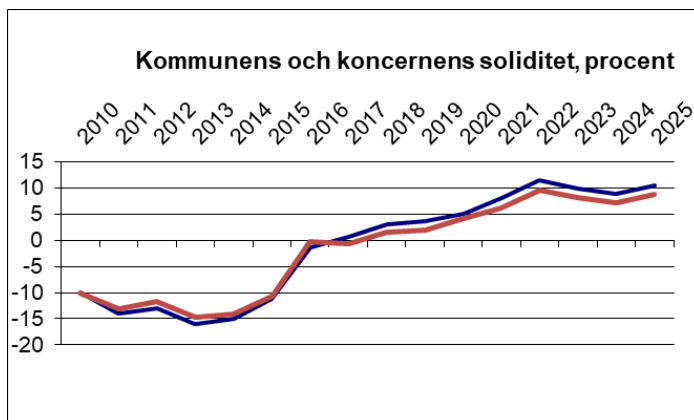


Förutom de pensionsavsättningar som finns i kommunens balansräkning har kommunen ett åtagande som avser intjänade förmåner till och med 1997. Detta åtagande minskar successivt men innebär ökade pensionsutbetalningar som belastar resultatet. Vid balanskravsavstämning har avsättning gjorts för dessa merkostnader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



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 2023-2024 är målsättningen att inte förlora mer än 1,5 % årligen för att därefter 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 värde 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.

Detta innebär att kommunen långsiktigt och över tid strävar efter ett resultat på mer än 1% av skatter och bidrag för att säkerställa en starkt soliditet och god reinvesteringsförmåga. På motsvarande sätt innebär det också en förväntan om att de förbund och bolag som ingår i kommunkoncernen över tid skall redovisa positiva resultat. I det fall kortsiktiga avvikelser kraftigt påverkar förutsättningarna finns möjlighet att nyttja det som kallas för resultatutjämningsreserv, hädanefter RUR.

För Sollefteå kommun gäller följande riktlinjer för avsättning till RUR och användning av medel från RUR:

Tillföra och nyttja resurser i resultatutjämningsreserven

Avsättning kan göras år då resultatet så medger enligt Kommunallagens regler. Vilket innebär att det lägsta av årets resultat eller den del av årets resultat som efter balanskravsutredning, överstiger 1 % av skatteintäkter och statsbidrag får avsättas till resultatutjämningsreserven. Beslut om avsättning till RUR och storleken på avsättningen fastställs i samband med årsredovisningen. Resultatutjämningsreserven ska inte tillföras ytterligare medel vid en uppnådd nivå motsvarande 5 % av kommunens samlade skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

Beslut om att ianspråkta resurser från resultatutjämningsreserven sker inom ramen för ordinarie budgetärendet. Vid särskilda behov eller oväntad större händelseutveckling kan fråga väckas separat, ianspråktagande ur reserven får dock endast göras när rikets prognostiserade eller faktiska skatteunderlagsutveckling understiger den genomsnittliga utvecklingen för de senaste 10 åren. Medel från RUR får i så fall användas för att nå upp till ett nollresultat i balanskravsutredningen. I samband med årsredovisningen fastställs storleken på användning av medel.

Finansiella mål

Kommunens justerade balanskravsresultat ska under perioden 2023-2024 uppgå till noll för att under 2025 normaliseras varvid resultatet skall uppgå till minst 1%. Denna resultatnivå har slagits fast utifrån det extremt besvärliga ekonomiska omvärldsläget.

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.

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

Koncernens soliditet ska inte försämrats med mer än 1,5 procentenhet per år under 2023-2024, för att därefter åter igen öka med minst 0,5 procentenhet per år. 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 10 mnkr årligen under perioden 2023-2025.

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.

Social hållbarhet - Hållbar människa

		2019	2020	2021	Mål
Långtidsarbetslöshet 25-64 år % av befolkning	Målsättning / sverige snitt	3,7%	4,3%	4,6%	+0,5%
	Sollefteå	4,5%	4,5%	4,7%	●
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg, andel nöjda	Målsättning / sverige snitt	90%	90%	88%	90,0%
	Sollefteå	94%	93%	90%	●
Anmälda våldsbrott i förhållande till riket, (låg siffra indikerar tryggt samhälle)	Målsättning / sverige snitt	1,00	1,00	1,00	0,95
	Sollefteå	0,95	0,96	1,19	●
Andel elever ÅK9 som är behöriga till yrkesprogram	Målsättning / sverige snitt	85%	86%	87%	87%
	Sollefteå	75%	82%	79%	●
Heltidsanställda månadsavlönade	Målsättning / sverige snitt	81%	83%	84%	90%
	Sollefteå	89%	91%	92%	●

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

Miljömässig hållbarhet - Klimatneutral

		2019	2020	2021	Mål
Vattentäkt med vattenskyddsområde	Målsättning / Sverige snitt	70%	72%	73%	90%
	Sollefteå	94%	94%	91%	●
Energiförbrukning i bostadsbestånd (kwh/m2), Solatum	Målsättning / Sverige snitt	-	-	-	126
	Sollefteå	126,0	129,0	128,0	●
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel %	Målsättning / Sverige snitt	-	51,3	56,5	50%
	Sollefteå	-	-	-	E/T
Tallriks- och serveringssvinn i grund och gymnasieskola (g/portion)	Målsättning / Sverige snitt	-	-	-	40,0
	Sollefteå	60,0	50,0	E/T	E/T
Återbruk av möbler inom kommunen (antal)	Målsättning / Sverige snitt	-	-	-	400
	Sollefteå				E/T

Ekonomisk hållbarhet - Hållbar tillväxt

		2019	2020	2021	Mål
Nettokostnadsandel (kostnad i % av skatter och bidrag), mål avser på snitt senaste tre åren	Målsättning / Sverige snitt	96,8%	94,3%	92,9%	99,0%
	Sollefteå	99,1%	98,1%	95,7%	●
Soliditet, inkl pensionsåtagande, mål avser på snitt senaste tre åren	Målsättning / Sverige snitt	26,7%	28,8%	30,7%	+0,5%
	Sollefteå	3,8%	5,1%	8,2%	●
Skuldkvot (skuld/inkomst i koncernen)	Målsättning / Sverige snitt	108,7%	110,8%	109,4%	<110%
	Sollefteå	95,8%	102,3%	101,5%	●
Flyttnetto (antal)	Målsättning / Sverige snitt	-	-	-	>0
	Sollefteå	-251,0	-110,0	68,0	●
Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl LSS)	Målsättning / Sverige snitt	0%	0%	0%	<5%
	Sollefteå	5,5%	6,1%	8,6%	●

5 RESULTATBUDGET

	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetskostnader	-1 346,2	-1 343,3	-1 406,8	-1 433,9	-1 472,6
Semesterlöneskuld	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0	-4,0
Pensionskostnader, netto	-32,0	-8,0	-67,6	-73,9	-32,0
Avsättningar/reavinst					
Avskrivningar	-63,7	-61,2	-65,0	-64,0	-63,0
Nettokostnader	-1 445,9	-1 416,5	-1 543,5	-1 575,9	-1 571,6
Skatteintäkter	922,2	942,6	965,8	992,8	1 028,2
Utjämning och generella statsbidrag	546,9	561,7	562,1	572,2	583,6
Finansiella intäkter	3,0	4,0	3,0	3,0	3,0
Finansiella kostnader	-12,6	-26,0	-17,1	-19,2	-19,0
Resultat	13,6	65,8	-29,6	-27,1	24,3
RUR	0	0	29,6	20,4	0
Pensionsmedel	14,0	0	0	6,7	0
Justerat Resultat	27,6	65,8	0,0	0,0	24,3
% av skatter och utjämning	1,9	4,4	0,0	0,0	1,5

*Prognos för 2022 baseras på verksamheternas prognoser vid fördjupad uppföljning.

Skattesatsen från och med 2022 är 23,39% oförändrat från tidigare år.

Skatter och bidrag är beräknade enligt prognos med minskad befolkningsstorlek om 50 personer 2023-2025.

6 NETTOBUDGET

	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunfullmäktige	3 000	2 600	3 000	3 000	3 000
Valnämnd	100	100	50	100	0
Revision	1 266	1 266	1 331	1 280	1 280
Överförmyndarnämnd	2 276	2 576	2 776	2 776	2 776
Jävsnämnd	200	160	200	200	200
Kommunstyrelsens verksamhet	1 415 876	1 410 806	1 475 491	1 504 309	1 544 841
Kommunstyrelsen	6 715	6 715	6 915	6 915	6 915
Förvaltningsledning	9 074	7 574	9 440	9 725	9 965
Kommungemensam verksamhet ¹⁾	39 869	21 027	33 544	35 919	51 483
Stab och service	105 920	104 702	115 176	118 006	120 344
Samhällsutveckling	102 367	101 657	111 699	113 645	115 248
Välfärd	1 151 931	1 169 131	1 198 716	1 220 098	1 240 887
Teknisk verksamhet	34 323	33 023	36 379	36 097	36 690
- Vatten, avlopp & avfall	0	-1 300	0	0	0
- Gata & Park	34 323	34 323	36 379	36 097	36 690
Utbildningsverksamhet	485 040	481 240	505 486	515 975	525 291
- Barnomsorg, för- & grundskola	336 913	333 913	350 061	357 321	363 972
- Gymnasie- & särskola & vux.utb	148 127	147 327	155 425	158 654	161 319
Omsorgsverksamhet,	632 568	654 868	656 851	668 027	678 905
- Individ & familjeomsorg	113 463	115 463	117 793	117 581	119 060
- Funktionsstöd	138 618	142 918	147 608	149 586	152 041
- Äldreomsorg	331 901	347 901	339 696	348 168	354 344
- Hälso- & sjukvård	48 586	48 586	51 754	52 691	53 460
Summa	1 422 718	1 417 508	1 482 848	1 511 665	1 552 097
kapitalkostnader	-76 700	-73 900	-76 000	-77 750	-79 500
Till resultaträkningen	1 346 018	1 343 608	1 406 848	1 433 915	1 472 597

¹⁾ I budget för 2023 ligger en central lönereserv på kommungemensamverksamhet, justering av budget kommer att göras vid fördelning av denna.

7 **INVESTERINGSBUDGET**

Nämnd/styrelse	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunledning	90	0	90	90	90
Stab och service	12 555	12 555	22 255	15 555	15 555
IT	2 790	2 790	2 790	2 790	2 790
Digitalisering & utveckling	0	0	1 000	1 000	1 000
Serviceenheten	630	630	630	630	630
Fastighetssamordning	9 000	9 000	17 700	11 000	11 000
Kostverksamhet	135	135	135	135	135
Samhällsutveckling	990	840	5 990	3 990	2 990
Fritid	900	750	900	900	2900
Fritid Maskiner (pistmaskin/ismaskin)			5 000	3 000	
Övrigt	90	90	90	90	90
Välfärd	21 694	20 766	17 956	18 806	18 806
Gata & Park	12 278	13 800	8 390	10 890	10 890
Centrumförnyelse	1000	0	1 000		
Barnomsorg, för- & grundskola	2 925	2 400	2 925	2 925	2 925
Gymnasieverksamhet	2 925	2 000	2 925	2 925	2 925
Individ & familjeomsorg	90	90	90	90	90
Funktionsstöd	90	90	90	90	90
Äldreomsorg	2 251	2 251	2 401	1 751	1 751
Hälsa- & sjukvårdsverksamhet	135	135	135	135	135
Total verksamhetsinvestering	35 329	34 161	46 291	38 441	37 441
Näringsverksamhet	15 750	13 480	18 750	20 750	21 750
VA	10 980	11 780	10 980	10 980	16 980
Avfall	270	270	3 270	5 270	270
Stadsnät	4 500	1 430	4 500	4 500	4 500
Summa egenfinansierade investeringar	51 079	47 641	65 041	59 191	59 191

Övriga investeringar:

- 1) Hamre finansiering om 10,6 mnkr beviljat som investering samt 20 mnkr för marketableringar av Hamre, år ej specificerat
- 2) Lånefinansierad gymnasiesatsning tillkommer, skolstart årsskiftet 2021-2022 och markarbeten sker åren efter.

8 BALANSBUDGET

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	801,0	1 068,2	1 200,8	1 223,4	1 217,6
Maskiner och inventarier	73,1	71,7	72,4	73,1	73,9
Övriga materiella anläggningstillgångar	409,4	160,5	50,0	22,0	23,0
Finansiella anläggningstillgångar	536,9	538,2	550,2	562,1	572,1
Summa anläggningstillgångar	1 820,4	1 838,5	1 873,4	1 880,6	1 886,6
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	2,3	11,9	12,1	12,4	12,6
Fordringar	188,3	188,3	191,9	195,6	199,5
Kortfristiga placeringar	110,7	95,2	98,1	94,8	97,7
Kassa och bank	148,6	210,0	115,0	55,0	70,0
Summa omsättningstillgångar	449,9	505,4	417,2	357,8	379,8
Summa tillgångar	2 270,2	2 343,9	2 290,5	2 238,4	2 266,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR & SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	62,3	65,8	-29,6	-27,1	24,3
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	50,8	21,2	
Övrigt eget kapital	643,9	706,1	721,2	721,2	715,3
Summa eget kapital	706,1	772,0	742,4	715,3	739,6
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	31,4	32,9	28,1	26,7	25,2
Andra avsättningar	11,7	11,6	8,1	3,1	0,0
Summa avsättningar	43,1	44,4	36,2	29,8	25,2
Skulder					
Långfristiga skulder	1 106,1	1 112,7	1 093,0	1 070,3	1 074,3
Kortfristiga skulder	414,9	414,8	418,9	423,1	427,3
Summa skulder	1 521,0	1 527,5	1 511,9	1 493,4	1 501,6
Summa eget kapital, avsättningar & skulder	2 270,2	2 343,9	2 290,5	2 238,4	2 266,4
Panter och ansvarsförbindelser					
<i>Ansvarsförbindelser</i>					
Pensionsförpliktelser ej upptagna som avsättning eller skuld	535,6	502,8	509,8	505,6	489,2
Övriga ansvarsförbindelser	408,2	425,2	424,1	423,0	422,0
Relationstal					
Soliditet, %	31,1%	32,9%	32,4%	32,0%	32,6%
Soliditet, % inkl. pensionsförpliktelser inom linjen	7,5%	11,5%	10,2%	9,4%	11,0%

9 FINANSIERINGSBUDGET

	Utfall 2021	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	62,3	65,8	-29,6	-27,1	24,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	75,8	84,1	32,3	51,0	77,3
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar	-2,8	1,3	-8,2	-6,5	-4,6
Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital	135,3	151,2	-5,5	17,4	97,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-34,1	15,5	-6,6	-0,3	-6,9
Ökning/minskning förråd och lager	-0,2	-9,6	-0,2	-0,2	-0,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	37,8	-0,1	4,1	4,2	4,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	138,9	157,0	-8,2	21,1	94,2
Investeringsverksamheten					
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.	-137,1	-74,4	-65,0	-59,2	-59,2
Försäljning av materiella anläggningstillg.	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering finansiell anläggningstillg.	-2,0	-2,0	-12,0	-12,0	-10,0
Försäljning av finansiell anläggningstillg.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-137,6	-76,4	-77,0	-71,2	-69,2
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	30,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amortering av skuld	-15,0	-20,0	-10,0	-10,0	-10,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	0,1	0,8	0,2	0,2	0,0
Medel från finansieringsverksamheten	15,1	-19,2	-9,9	-9,9	-10,0
Årets kassaflöde	16,4	61,4	-95,0	-60,0	15,0
Likvida medel vid årets början	132,3	148,6	210,0	115,0	55,0
Likvida medel vid årets slut	148,6	210,0	115,0	55,0	70,0

10 DRIFTBUDGET

10.1 KOMMUNFULLMÄKTIGE

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande instans och har 45 ledamöter och 27 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

	2022	2023	2024	2025
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

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	100	50	100	0

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

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	1 266	1 331	1 280	1 280

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

	2022	2023	2024	2025
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

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	2 276	2776	2776	2776

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. Här får medborgare och företag snabbt svar på de flesta av sina frågor. Enklare ärenden hanteras direkt vid den initiala kontakten med Medborgarservice medan 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
- Försvars- och företagsetablering
- Klimatförändringar
- Totalförsvar/civilförsvar
- Ny lagstiftning/myndighetskrav

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 detaljplanering av nästkommande verksamhetsår och effekten av åtgärder för att hantera ekonomi och mål kan då bedömas.

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

Budget tkr

	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsens verksamhet	1 415 876	1 410 806	1 475 491	1 504 309	1 544 841
Kommunstyrelsen	6 715	6 715	6 915	6 915	6 915
Förvaltningsledning	9 074	7 574	9 440	9 725	9 965
Kommungemensam verksamhet*	39 869	21 027	33 544	35 919	51 483
Stab och service	105 920	104 702	115 176	118 006	120 344
Samhällsutveckling	102 367	101 657	111 699	113 645	115 248
Välfärd	1 151 931	1 169 131	1 198 716	1 220 098	1 240 887
-Teknisk verksamhet	34 323	33 023	36 379	36 097	36 690
-Utbildningsverksamhet	485 040	481 240	505 486	515 975	525 291
-Omsorgsverksamhet	632 568	654 868	656 851	668 027	678 905

* I budget för 2023 ligger en central lönereserv på kommungemensamverksamhet, justering av budget kommer att göras vid fördelning av denna.

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.

Måltidsservice tillhandahåller måltider till kommunens verksamheter inom barnomsorg och skola samt inom äldreomsorgen. Måltidsservice 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.
- Utveckla e-förvaltning och e-tjänster
- Förenkla, effektivisera och minska arbetsbördan i kommunens stödprocesser
- Digitalisering inom de områden där vi kan se stora ekonomiska eller kvalitativa vinster
- Omfattande fastighetsinvesteringar
- Minska måltidernas klimatpåverkan

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ekonomifunktionen	11 536	10 986	11 949	12 191	12 443
HR-funktionen	8 960	9 960	10 156	9 890	10 043
IT-funktionen	16 960	16 560	16 182	16 513	16 863
Digitalisering & utveckling	5 800	4 800	6 095	6 274	6 463
Kontorsservice	6 941	6 941	7 165	7 332	7 504
Fastighetssamordning	3 200	1 200	3 200	3 200	3 200
Kansli	11 349	10 049	11 744	11 984	12 415
Kommunikation	889	689	2 085	2 128	2 174
Måltidsservice	40 517	43 517	45 189	46 539	48 042
Tillkommande rekryteringsförmån			1 457	1 955	1 955
Att inarbeta	-232		-46		-758
Total	105 920	104 702	115 176	118 006	120 344

- per kostnadsslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	24 762	26 000	26 300	26 600	26 900
Interna intäkter	126 224	127 000	127 800	128 700	129 660
Summa intäkter	150 986	153 000	154 100	155 300	156 560
Personalkostnader	91 810	90 900	94 310	96 856	99 470
Lokalkostnader	63 673	64 200	65 648	66 625	68 005
Kapitalkostnader	38 866	39 500	39 950	40 320	40 880
Övriga kostnader	49 495	49 802	55 818	55 845	54 499
Övriga interna kostnader	13 062	13 300	13 550	13 660	14 050
Summa kostnader	256 906	257 702	269 276	273 306	276 904
Nettokostnader	105 920	104 702	115 176	118 006	120 344

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 i Sollefteå, kulturskola, allmän kultur, apotekshuset Konst och Kultur, ungdomsenhet, plan och bygg samt miljö och hälsa.

Samhället förändras i snabb takt, medborgarna och näringslivet 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 där ett fokusområde är digitalisering av interna processer samt ökade E-tjänster till medborgarna.

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Tillväxt	6 755	6 755	7 007	7 139	7 248
Kulturavdelningen	25 532	24 782	26 497	26 998	27 414
Fritidsavdelningen	42 824	43 664	51 162	51 941	52 621
Miljö och Bygg	9 829	9 829	10 179	10 372	10 533
Avdelning för Medborgarservice	16 785	15 985	16 197	16 524	16 752
Samhällsutveckling övrigt	642	642	657	671	680
Total	102 367	101 657	111 699	113 645	115 248

- per kostnadsslag	Budget 2022	Prognos 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	28 898	29 088	29 257	29 696	30 141
Interna intäkter	14 067	14 067	14 067	14 067	14 067
Summa intäkter	42 965	43 155	43 324	43 763	44 208
Personalkostnader	61 450	60 890	63 049	64 340	65 657
Lokalkostnader	10 925	10 925	11 171	11 382	11 598
Kapitalkostnader	2 956	2 956	9 858	9 553	9 295
Övriga kostnader	49 107	49 147	50 051	51 238	52 011
Övriga interna kostnader	20 895	20 895	20 894	20 895	20 895
Summa kostnader	145 332	144 813	155 023	157 408	159 456
Nettokostnader	102 367	101 657	111 699	113 645	115 248

10.6.3 Teknisk verksamhet

Budget tkr

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	34 323	36 379	36 097	36 690

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 gatuhållning. 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 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Vägbelysning	5 528	5 628	5 797	6 048	6 050
Gator o vägar	18 072	18 572	19 822	19 060	19 520
Vägbidrag	30	30	30	30	30
Trafiksäkerhet	161	111	161	161	161
Tekniska kontoret	5 544	5 444	5 699	5 811	5 799
Park o planter	4 668	4 968	4 769	4 886	5 030
Mark och Arrenden	- 132	- 882	-367	-367	-367
MBK	452	452	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
Total	34 323	34 323	36 379	36 097	36 690

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	6 224	7 024	6 707	6 791	6 930
Interna intäkter	21 973	21 973	21 995	22 274	22 794
Summa intäkter	28 197	28 997	28 702	29 066	29 724
Personalkostnader	23 256	23 156	23 901	24 385	24 879
Lokalkostnader	2 026	2 026	2 073	2 118	2 169
Kapitalkostnader	5 752	5 752	6 341	6 464	6 303
Övriga kostnader	23 772	24 672	25 047	24 471	25 334
Övriga interna kostnader	7 714	7 714	7 719	7 724	7 729
Summa kostnader	62 520	63 320	65 081	65 163	66 414
Nettokostnader	34 323	34 323	36 379	36 097	36 690

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

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 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
VA-intäkter	-57 774	-57 874	-61 862	-64 522	-64 085
VA-ledningar	12 837	18 207	14 002	14 872	15 061
Vattenverk	11 363	11 688	11 955	12 112	13 332
Reningsverk	17 907	13 497	19 177	19 528	20 130
Förvaltningskostn. VA-hantering	13 222	12 737	13 754	14 038	15 562
Före reglering av resultat	-2 445	-1 745	-2 974	-3 971	0
Reglering VA-fond	2 445	1 745	2 974	3 971	0
Total	0	0	0	0	0

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	56 007	56 807	59 565	61 243	65 142
Interna intäkter	1 720	1 720	1 772	1 825	1 862
Summa intäkter	57 727	58 527	61 337	63 060	67 004
Personalkostnader	9 104	9 054	10 141	10 915	11 209
Lokalkostnader	129	129	278	286	294
Kapitalkostnader	12 710	12 660	12 871	13 155	12 960
Övriga kostnader	20 699	21 599	22 750	23 161	26 683
Övriga interna kostnader	15 085	15 085	15 297	15 543	15 858
Summa kostnader	57 727	58 527	61 337	63 060	67 004
Nettokostnader	0	0	0	0	0

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 för förpackningar samt returpapper och kommer från och med 2024 bli ett kommunalt ansvar att samla in. Producenterna ska dock fortfarande bekosta insamlingen. 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 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 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter Kommunalt avfall	-23 215	-23 215	-24 155	-25 339	-26 352
Kostnader Kommunalt avfall	25 432	24 382	25 064	25 900	26 582
Utfall före reglering	2 217	1 167	909	561	230
Reglering resultat Kommunalt avfall	-2 217	-1 167	-909	-561	-230
Totalt Kommunalt avfall	0	0	0	0	0
Intäkter Verksamhetsavfall	-10 993	-11 393	-11 541	-11 958	-11 997
Kostnader Verksamhetsavfall	10 993	10 093	11 541	11 958	11 997
Total Verksamhetsavfall	0	-1 300	0	0	0
Total	0	-1 300	0	0	0

- per kostnadsslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	30 434	29 384	30 630	31 705	32 240
Interna Intäkter	5 990	5 690	5 975	6 154	6 339
Summa intäkter	36 424	35 074	36 605	37 859	38 579
Personalkostnader	4 785	4 785	4 962	5 096	5 233
Lokalkostnader	66	66	68	70	72
Kapitalkostnader	690	690	693	1 194	1 380
Övriga kostnader	23 924	24 174	23 712	24 115	24 290
Övriga interna kostnader	6 959	6 959	7 170	7 384	7 604
Summa kostnader	36 424	36 374	36 605	37 859	38 579
Nettokostnader	0	-1 300	0	0	0

10.6.4 Utbildningsverksamhet Budget tkr

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	485 040	505 486	515 975	525 291

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 med hänsyn till barnets egna behov. Förskoleklass och grundskola är obligatoriskt vilket innebär att skolplikt inträder 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 med hänsyn till barnets egna behov. 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 har minskat de senaste åren och det beräknade snittantalet går från 775 till 754 mellan 2022-2023. I grundskolan beräknas elevantalet ligga relativt konstant den närmsta treårsperioden, omkring 2000 elever. Inskrivna i fritidshem beräknas till ett snitt om 660 barn under 2023 och från läsåret 2022/2023 har kommunen inga barn placerade i pedagogisk omsorg i egen regi. Statistiken omfattar folkbokförda i kommunen och innehåller inte asylsökande/tillståndssökande barn/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 öka måluppfyllelsen samt att kunna erbjuda plats i en ”nära” skola/förskola med rimliga klass- och grupp-storlekar.

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Pedagogisk omsorg	1 783	1 633	1 366	1 384	1 405
Förskola	92 054	89 454	102 697	105 545	108 557
Fritidshem	19 162	19 162	20 602	21 309	22 054
Grundskola	223 914	223 664	225 396	230 893	237 492
Att inarbeta	0	0	0	-1 810	-5 536
Total	336 913	333 913	350 061	357 321	363 972

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	52 055	56 205	42 000	42 000	42 000
Interna intäkter	1 497	1 497	1 196	1 196	1 196
Summa intäkter	53 552	57 702	43 196	43 196	43 196
Personalkostnader	262 623	262 953	265 343	270 358	273 642
Lokalkostnader	63 523	63 543	64 754	65 482	67 079
Kapitalkostnader	2 900	2 825	2 900	2 900	2 900
Övriga kostnader	59 206	60 131	58 060	59 577	61 347
Övriga interna kostnader	2 213	2 163	2 200	2 200	2 200
Summa kostnader	390 465	391 615	393 257	400 517	407 168
Nettokostnader	336 913	333 913	350 061	357 321	363 972

Gymnasie-, särskole- och vuxenutbildning

Grundsärskolan (byter under 2023 namn till *Anpassad grundskola*) 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 (byter under 2023 namn till *Anpassad gymnasieskola*). 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 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 2023 är att anpassa verksamheten till budgetramar, fortsätta arbetet med att utveckla lokaler, samt rekrytera behöriga och legitimerade lärare.

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Huvudman	7 397	7 097	6 338	6 260	6 519
SG: Adm/ledning/stödfunktioner	33 976	33 676	36 568	37 444	38 387
SG: Gymnasieprogrammen	58 800	58 450	61 514	63 693	65 563
SG: Gymnasiesärskolan	3 107	3 357	3 483	3 690	3 766
SG: Skidgymnasiet	7 985	7 985	8 188	8 426	8 663
Grundsärskolan	13 841	13 741	14 239	14 623	14 989
Vuxenutbildningen	23 020	23 020	25 095	26 307	27 611
Att inarbeta	0	0	0	-1 789	- 4 180
Total	148 127	147 327	155 425	158 654	161 319

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	52 845	52 845	52 638	53 243	54 059
Interna intäkter	3 480	4 780	3 500	3 508	3 519
Summa intäkter	56 325	57 625	56 138	56 751	57 578
Personalkostnader	108 587	107 987	113 873	115 505	116 061
Lokalkostnader	31 244	31 244	33 142	33 880	34 722
Kapitalkostnader	2 161	2 161	2 409	2 409	2 409
Övriga kostnader	51 931	51 931	51 616	52 712	54 287
Övriga interna kostnader	10 530	11 630	10 523	10 900	11 418
Summa kostnader	204 452	204 952	211 563	215 405	218 896
Nettokostnader	148 127	147 327	155 425	158 654	161 319

10.6.5 Omsorgsverksamhet

Budget tkr

	2022	2023	2024	2025
Driftbudget	632 568	656 851	668 027	678 905

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 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Adm/ledning/stödfunktioner	6 811	6 692	6 812	6 993	7 167
Vård av barn och unga	43 271	47 800	51 366	52 579	53 755
Vård av vuxna	12 735	12 552	13 611	13 963	14 311
Bistånd äldre	6 395	5 587	5 982	6 145	6 299
Ekonomiskt bistånd och integration	23 560	22 779	22 896	23 416	23 933
Arbetsmarknadsenheten	9 750	9 210	9 553	9 940	10 302
Öppenvården	9 500	9 487	10 874	11 139	11 404
Övrigt	1 441	1 356	761	777	791
Att inarbeta			- 4 061	- 7 371	- 8 902
Total	113 463	115 463	117 793	117 581	119 060

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	27 661	35 186	34 774	35 439	36 116
Interna intäkter	96	157	175	177	180
Summa intäkter	27 757	35 343	34 949	35 616	36 296
Personalkostnader	87 607	87 257	92 803	95 417	97 886
Lokalkostnader	4 835	5 894	6 509	6 597	6 688
Kapitalkostnader	24	46	46	36	35
Övriga kostnader	46 455	55 009	50 822	48 412	47 994
Övriga interna kostnader	2 299	2 600	2 562	2 735	2 753
Summa kostnader	141 520	150 806	152 741	153 198	155 356
Nettokostnader	113 463	115 463	117 793	117 581	119 060

Övergripande verksamhetsplan med budget 2023–2025

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 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Adm/ledning/stödfunktioner	4 724	4 693	7 367	4 481	4 589
LSS-boende och boendestöd	61 805	64 588	65 873	67 127	68 844
Personlig assistans	26 500	26 414	25 553	26 090	26 637
Daglig verksamhet	16 734	16 037	16 340	16 684	17 072
Socialpsykiatri	25 015	27 515	31 535	32 401	33 145
Övrigt funktionsstöd	3 840	3 671	3 940	4 017	4 090
Att inarbeta				- 1 213	- 2 337
Total	138 618	142 918	147 608	149 586	152 041

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	9 785	11 834	11 626	11 870	12 120
Interna intäkter	150	157	122	124	127
Summa intäkter	9 935	11 991	11 748	11 994	12 247
Personalkostnader	91 418	92 413	95 469	98 240	100 857
Lokalkostnader	10 671	12 037	11 299	11 470	11 644
Kapitalkostnader	146	184	191	200	208
Övriga kostnader	44 559	48 383	50 422	49 648	49 513
Övriga interna kostnader	1 759	1 892	1 975	2 022	2 065
Summa kostnader	148 553	154 909	159 356	161 580	164 288
Nettokostnader	138 618	142 918	147 608	149 586	152 041

Äldreomsorg

Kommunens äldreomsorg fullgör kommunens uppgifter enligt socialtjänsten vad avser särskilt boende och hemtjänst. Vidare utförs även kommunens uppgifter avseende hälso- och sjukvård via delegering vid kommunens särskilda boenden samt inom hemtjänst med hemsjukvård.

Äldreomsorgen har en stor utmaning i att uppnå en verksamhet med en ekonomi i balans. Medicinska och tekniska framsteg möjliggör att en allt större del av vården och omsorgen kan ske i ordinärt boende. Digitalisering skapar förutsättningar för ett ändrat arbetssätt, men som i det korta perspektivet kan ge ökade kostnader, då nya tekniker behöver införas och implementeras innan det går att arbeta på ett annat sätt för att kunna ta del av effekterna. Särskilt boende blir allt mer en boendeform för personer med demenssjukdom eller annan kognitiv svikt, vilket kommer att kräva utbildad personal. Dessa två incitament innebär att kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna för att kunna bedriva en verksamhet med hög kvalitet. Komplexiteten med att bemanna och planera för en god arbetsmiljö samtidigt som de ekonomiska ramarna ska hållas kvarstår. Likväl är förväntningen att med schemaplanering och bemanningsekonomi, ha en bemanning motsvarande behovet och därmed uppnå en god kvalitet i omsorgen om brukarna samt en god arbetsmiljö för personal.

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Äldreomsorg gemensamt	50 662	51 262	59 762	61 557	63 476
Skärvstagården	71 076	76 876	74 277	76 268	78 329
Solgården/Sollefteå/Undrom	74 074	76 174	77 507	79 620	81 805
Långsele	28 395	29 395	29 706	30 514	31 349
Näsåker/Junsele	47 362	49 662	49 548	50 895	52 285
Ramsele/Edsele	34 370	35 370	35 936	36 906	37 908
Projekt	0	2 000	0	0	0
Intraprenad Graningebyn	15 347	16 547	16 365	16 826	17 313
Avvikelse/Att inarbeta	0	0	-3 405	-4 418	-8 121
Total	321 286	337 286	339 696	348 168	354 344

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	48 765	57 765	49 338	49 919	50 508
Interna intäkter	410	610	125	125	125
Summa intäkter	49 175	58 375	49 463	50 044	50 633
Personalkostnader	276 878	299 628	290 256	297 317	301 760
Lokalkostnader	36 527	36 927	37 404	38 190	39 106
Kapitalkostnader	1 024	1 074	1 224	1 224	1 224
Övriga kostnader	49 855	51 355	53 951	55 023	56 274
Övriga interna kostnader	6 177	6 677	6 324	6 458	6 613
Summa kostnader	370 461	395 661	389 159	398 212	404 977
Nettokostnader	321 286	337 286	339 696	348 168	354 344

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 båda att påverkas av demografin med ett ökat antal äldre och högre förväntningar vad sjukvården ska leverera i form av kvalitet och resultat. Befolkningen i Sollefteå kommun tenderar enligt folkhälsorapporten att minska i arbetsför ålder samtidigt som andelen äldre, över 65 år, är högre än andra kommuner i länet. Dessutom är Sveriges hälso- och sjukvård inne i en omfattande systemförändring. En medveten förflyttning mot framtidens hälso- och sjukvård med en ansvarsförskjutning av sjukvården från sjukhus till primärvård och primärvård i hemmet enligt den nationella förändringen God och nära vård – En reform för ett hållbart hälso- och sjukvårdssystem (SOU 2020:19).

Verksamhetsområden med legitimerade yrken står inför en utmaning i att klara personalförsörjningen gällande sjuksköterskor, fysioterapeuter och arbetsterapeuter. Det är en hård konkurrens om arbetskraft. Det är av stor vikt att fortsätta insatserna för att vara en attraktiv arbetsgivare där arbetstagare vill arbeta, väljer att stanna kvar och ser sin utveckling.

- per verksamhet	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2024
Sjuksköterskor	29 759	27 759	32 886	33 753	34 653
Rehab	15 168	15 168	15 670	16 043	16 451
MAS/MAR	765	765	1 540	1 573	1 629
Gemensamma kostn/int inkl stafett	4 894	4 894	2 999	3 218	3 308
Avvikelse/Att inarbata	-2 000		-1 341	-1 896	-2 581
Total	48 586	48 586	51 754	52 691	53 460

- per kostnadslag	Budget 2022	Prognos 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025
Intäkter	710	2 710	720	731	742
Interna intäkter	0	0	0	0	0
Summa intäkter	710	2 710	720	731	742
Personalkostnader	36 499	38 499	39 325	39 861	40 315
Lokalkostnader	517	517	529	678	695
Kapitalkostnader	43	43	43	43	43
Övriga kostnader	10 857	10 857	11 164	11 398	11 672
Övriga interna kostnader	1 380	1 380	1 413	1 442	1 477
Summa kostnader	49 296	51 296	52 474	53 422	54 202
Nettokostnader	48 586	48 586	51 754	52 691	53 460

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 blev utfallet 18 872 invånare att jämföra med prognosens 18 863. Under 2021 minskade befolkningen med 58 personer till 18 814 vilket är betydligt bättre än prognosens befolkning på 18 646 invånare. Kommunen räknar med att om inget görs kommer befolkningsförändringen följa SCBs prognos, med en ganska snabb befolkningsminskning initialt som sedan minskar i storlek.

För att bryta denna utveckling har kommunen fastslagit en tillväxtstrategi med ambitionen att vi skall vara 23 000 invånare till 2035. Det pågår mycket i kommunen gällande etableringar just nu där både försvarsetableringen och arbetet med etablering av industri i Hamre förväntas ge avtryck och påverka såväl flyttnetto som födselnetto med en föryngrad befolkning. Födselnettot påverkas framför allt av befolkningens åldersprofil med årskullar på 300 personer i hög ålder medan födseltalen understiger 200, födseltal som inte gynnas 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
Total	19 140	18 863	18 646	18 450	18 273	18 107	17 952	17 808	17 670	17 538	17 405	17 275

