



Hudiksvalls
kommun

Budget 2021

och plan för 2022-2024

2020-05-25

Budget 2021 samt plan för 2022-2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

att samtliga nämnder till kommunstyrelsen ska redovisa sina respektive budgetbeslut senast 20201115

att kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att ta fram ett underlag gällande resultatutjämningsreserv till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till Kommunfullmäktige,

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen till 21,61

att fastställa fullmäktiges verksamhetsmål

att fastställa de finansiella målen för 2021 samt plan för 2022-2024

att fastställa drift och investeringsbudgeten för 2021 samt plan 2022-2024

att Kommunstyrelsen skyndsamt arbetar fram ett reviderat regelverk för intraprenadverksamheten i kommunen

att erbjuda någon eller några av kommunens förskolor/skolor att bli intraprenad

att samtliga intraprenadavtal skrivs mellan ansvarig nämnd och respektive enhet

att avtalen följs upp årsvis av respektive nämnd

att ge Kommunstyrelsen i uppdrag att utreda förutsättningarna för att upphandla fler tjänster via sociala företag

Mikael Löthstam
Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsen

Innehåll

| | |
|------------------------------------|----|
| Förord | 1 |
| Budgetförutsättningar | 2 |
| Samhällsekonomin | 2 |
| Hudiksvalls kommun | 5 |
| Verksamhetsmål och finansiella mål | 5 |
| Resultatbudget | 8 |
| Balansbudget | 9 |
| Finansieringsbudget | 10 |
| Kvantiteter | 11 |
| Index | 12 |
| Finansiella mål | 13 |
| Investeringsbudget | 14 |
| Verksamhetsmål | 16 |
| Särskilda uppdrag | 19 |

Förord

De kommande åren blir ekonomiskt tuffa

Det rådande budgetutrymmet för de kommande åren är begränsat. De sjösatta budgetanpassningsåtgärderna innebär att nämnderna och förvaltningsorganisationen måste fortsätta fokusera på konkreta åtgärder för att minska kostnaderna. Vi inom majoriteten väljer därför att ha stor återhållsamhet gällande nya utredningsuppdrag eller åtgärder som ökar på driftbudgeten det kommande budgetåret. Tuffa beslut kommer att behöva tas inom många olika områden i kommunens verksamheter och beslut i olika frågor omprövas som vi tidigare tagit för givna. Trots det kärva ekonomiska läget kommunen befinner sig i, kommer beslut som är framåtsyftande behöva tas som kan uppfattas som kontroversiella, när vi samtidigt inom andra områden tvingas till tuffa beslut. Beslut som är framåtsyftande och utvecklande för kommunen är prioriteringar som är nödvändiga att ta även i en trång ekonomisk tid. Digitaliseringen måste drivas på genom att nyttja tekniken på rätt sätt implementera nya arbetssätt i organisationen, frigöra tid och resurser som kan styras om till andra delar av den kommunala verksamheten. Genom pandemin har det på ett tydligt sätt visat hur lite vi hittills nyttjat den teknik som är tillgänglig.

Det positiva i skrivande stund är att näringslivet i delar rullar trots pandemin, dock ser vi en ökning av arbetslösheten i kommunen. Vi ser tydligt konsekvenserna av neddragningen på Arbetsförmedlingen, även om nya beslut tagits gällande Arbetsförmedlingen tar det tid innan de får effekt som slår igenom med olika insatser för arbetslösa. Vilket bidrar till höga kostnader för kommunens försörjningsstöd. När riksdagen i juni 2018 beslutade om utökade möjligheter och förutsättningar för kommunerna att samarbeta genom tjänsteköp via avtalslösningar. Budgeten majoriteten nu lägger omfattar förutom välfärdstjänsterna, miljö, investeringar i infrastruktur, förskolor/skolor, omsorgs- och äldreboenden. Översyn i syfte att se om samordning av kommunala tjänster inom både förvaltning och koncern gällande fastighetsskötsel och underhåll kan ske mer effektivt än idag. Inför kommande år behöver även framtagandet av de kvantiteter som till stor del styr budgettilldelningen ses över och kvalitetssäkras. Den lagändring som beslutades i riksdagen förra året ger kommunerna helt andra möjligheter att samverka via avtals- och gemensamma lösningar i en helt annan utsträckning än som tidigare varit möjligt.

Som grund för budgeten ligger SKR-s prognos majoriteten utifrån de kommunala förutsättningarna och ett resultatmål om ca 1 % före finansnetto. På grund av det ekonomiska läget väljer vi majoriteten i dagsläget, att inte lägga uppdrag som är kostnadsdrivande eller som kräver stora utredningsresurser. Likaledes är det uppmaningen till nämnderna och förvaltningsorganisationen att inga nya utredningsuppdrag startas av förvaltningarna som inte är kostnadsreducerande. Majoriteten har även öppnat för diskussion kring möjligheten till en gemensam budget med samtliga partier i fullmäktige med tanke på pandemin och den osäkerhet om den ekonomiska utvecklingen som råder. Avslutningsvis vill jag peka på vikten av att arbetet med mänskliga rättigheter prioriteras i nämnder och förvaltningar för att uppfylla kriterierna för att få status som MR-kommun.



Mikael Löthstam (s)

Kommunstyrelsens ordförande

Budgetförutsättningar

Samhällsekonomin (Ekonomirapporten maj 2020)

Kommuner och regioner gick in i 2020 inställda på ett år med en ansträngd ekonomi, till följd av att konjunkturen försvagats kombinerat med ett högt demografiskt tryck. Ingen kunde då förutspå den nu pågående coronapandemin, som fått stor påverkan på såväl verksamheten som de ekonomiska förutsättningarna. Kommunernas och regionernas verksamheter har på rekordtid fått ställa om sitt sätt att leverera välfärd. Inte sedan andra världskriget har välfärden påverkats i så snabb takt som under denna vår.

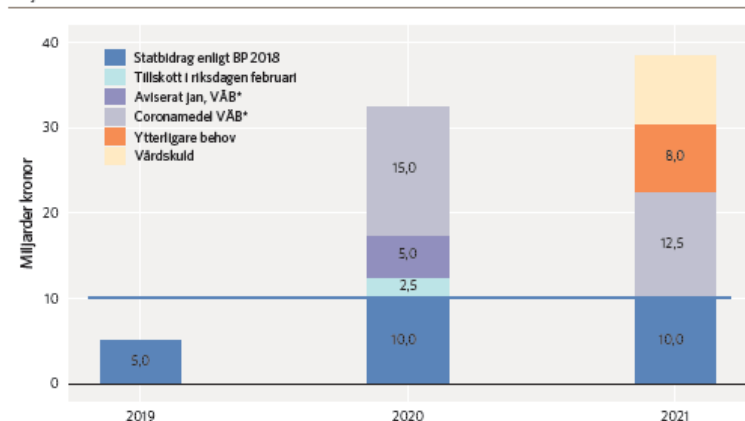
I världsekonomin sker just nu en extremt snabb nedgång i produktion och sysselsättning till följd av coronapandemin. Den svenska ekonomin, som försvagades redan 2019, drabbas nu av både sjunkande inhemsk efterfrågan och fallande export. I nuläget är alla konjunkturbedömningar ytterst osäkra, vilket inte minst märks på de stora variationerna i BNP-prognoser från olika bedömare. SKR väljer som flertalet andra bedömare att göra en kalkyl (scenario), i stället för den sedvanliga prognosen.

SKR:s beräkning baseras på ett relativt positivt scenario, som innebär att smittspridningen i landet antas kulminera i mitten av sommaren för att sedan mattas av mot slutet av sommaren. Den scenariobeskrivning SKR använder är ett ekonomiskt beräkningsantagande och inte någon medicinsk eller epidemiologisk bedömning av läget. Kalkylen bygger på att inga ytterligare restriktioner införs, utan att de som nu finns ligger kvar på samma nivå under en tid för att därefter avvecklas mot slutet av sommaren. Även vårdbehoven antas vara fortsatt förhöjda, men antalet som vårdas för covid-19 minskar mot slutet av sommaren och smittan antas spridas långsammare genom att hygienråd och råd om social distansering (snarare fysisk distansering) följs. Scenariot bygger också på att smittspridningen inte får en andra våg som en effekt av för snabbt avvecklade restriktioner eller genom att viruset muterar. SKR:s scenario kan utifrån dessa antaganden ses som ett bästa tänkbara utfall. Det finns dock stor osäkerhet och utvecklingen kan mycket väl bli sämre.

Den verksamhet som allra tydligast berörs av coronaviruset är självfallet äldreomsorgen och i viss mån funktionshinderomsorgen. En hög sjukfrånvaro har ökat behoven av personal och stora ansträngningar har krävts för att klara bemanningen. Dessutom har kommunerna merkostnader för omställning av lokaler, ett utökat antal korttidsplatser och skyddsutrustning. På några områden är de negativa ekonomiska konsekvenserna uppenbara och ganska direkta. Det ekonomiska biståndet kommer att öka till följd av att arbetslösheten stiger snabbt och många kommer inte att vara kvalificerade till den inkomstrelaterade arbetslöshetsersättningen. SKR bedömer att det utbetalda biståndet kommer att öka med mellan 15 och 20 procent i år, och med ytterligare mellan 5 och 10 procent nästa år. Utbetalningarna skulle då bli närmare 30 procent, eller cirka 3 miljarder kronor, högre 2021 jämfört med 2018.

Det är fortfarande oklart om staten kommer att täcka kommunala merkostnader eller minskade verksamhetsintäkter som följer i coronavirusets spår, utöver det som utlovats för vård och omsorg. I nuläget täcker de ökade generella statsbidragen upp för dämpningen av skatteunderlaget, under förutsättning att krisen inte blir mer omfattande än SKR:s nuvarande beräkning. De stöd som regeringen riktar till näringslivet är av stor vikt för kommunerna, eftersom det dämpar effekterna av krisen på skatteunderlag och kostnader.

Diagram 3 • Ökade statsbidrag och behov av åtgärder för kommuner och regioner
Miljarder kronor



*VÄB = Vårändringsbudgeten 2020.

Källa: Finansdepartementet och Sveriges Kommuner och Regioner.

Av bilden framgår de ökningarna som gjorts av statsbidragen sedan 2018, inklusive ökningen av generella medel för Nära vård 2019 och 2020. Ovanför den blå linjen ligger alla de generella statsbidrag som har tillkommit under 2020. För 2021 bygger beräkningarna på ett resultat på 1 procent av skatter och statsbidrag, samt att kostnaderna ökar i takt med demografin. Då behöver antingen statsbidragen öka med ytterligare 8 miljarder kronor alternativt behöver kommuner och regioner vidta åtgärder i motsvarande omfattning. Till detta tillkommer den vård-, omsorgs- och socialtjänstskuld som byggts upp. Hur stor den kommer att vara är ytterst osäkert i nuläget.

Den minskning som antas ske för svensk BNP under andra kvartalet är större (– 6 procent) än den skarpaste kvartalsnedgång som uppmättes vid finanskrisen (– 4,2 procent; kvartal fyra 2008). Störst nedgång antas ske för exporten och hushållens konsumtion, men det antas även en betydande nedgång för investeringar. Precis som för BNP förväntas en skarp nedgång i sysselsättningen framförallt ske under det andra kvartalet. Scenariot utgår dock från en snar och betydande återhämtning; både under kvartal 3 och 4 antas sysselsättning och produktion snabbt vända upp. Trots den snabba vändningen kommer det att ta tid att nå upp till nivåer som rådde innan kollapsen. Ett lågt resursutnyttjande möjliggör hög tillväxt kommande år, men den djupa lågkonjunktur som nu drabbar svensk ekonomi antas fortgå i flera år. Inte förrän 2023 förutsätts arbetsmarknadskonjunkturen nå ett balanserat läge.

Tabell 3 • Försörjningsbalans, BNP och bytesbalans
Procentuell förändring om inte annat anges

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| BNP | 2,2 | 1,2 | -3,9 | 3,4 | 3,5 | 3,1 |
| Import | 3,6 | 1,8 | -5,0 | 3,1 | 5,3 | 7,2 |
| Hushållens konsumtion | 1,7 | 1,2 | -2,0 | 3,3 | 3,3 | 3,5 |
| Offentlig konsumtion | 0,4 | 0,4 | 0,9 | 1,0 | 1,5 | 1,7 |
| Staten | -0,1 | -1,2 | 0,3 | 1,5 | 1,8 | 1,1 |
| Kommuner och regioner | 0,5 | 1,0 | 1,1 | 0,9 | 1,4 | 1,9 |
| Fasta bruttoinvesteringar | 4,2 | -1,2 | -5,4 | 2,3 | 5,2 | 3,8 |
| Lagerbidrag* | 0,4 | -0,3 | -1,0 | 0,6 | 0,2 | 0,0 |
| Export | 3,2 | 4,2 | -6,5 | 3,9 | 5,2 | 6,8 |
| Nettoexport* | -0,1 | 1,1 | -0,9 | 0,4 | 0,1 | 0,1 |
| Slutlig inhemsk efterfrågan | 2,0 | 0,4 | -2,1 | 2,4 | 3,3 | 3,1 |
| BNP, kalenderkorrigerad | 2,3 | 1,3 | -4,1 | 3,3 | 3,5 | 3,3 |
| BNP per capita (kal.korr. BNP) | 1,2 | 0,3 | -4,9 | 2,5 | 2,8 | 2,6 |
| Bytesbalans** | 2,6 | 4,5 | 4,2 | 4,4 | 4,0 | 3,7 |

*Bidrag till BNP-tillväxten.

**Andel av BNP i löpande priser, procent.

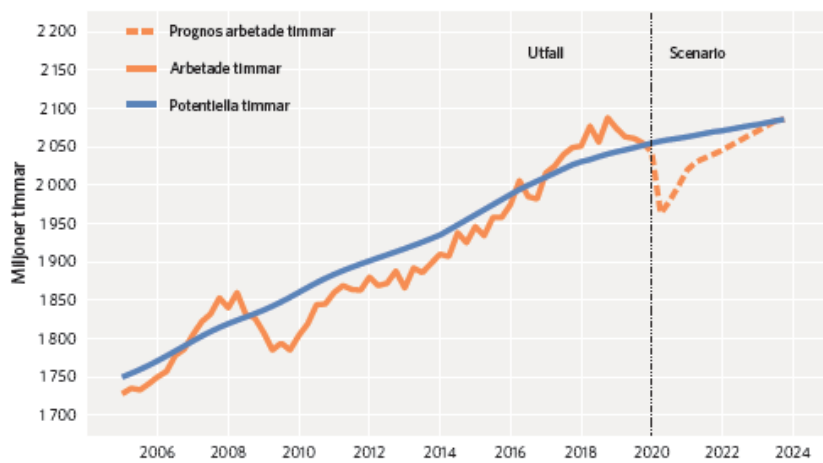
Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Även om utrikeshandeln i år faller och nettoexporten försvagas, dämpas BNP framförallt av en betydande nedgång i inhemsk efterfrågan. Det antas dröja till 2022 innan den nivå för BNP per capita som gällde helåret 2019 uppnås.

Sammantaget är det inte det nya coronaviruset självt som skapar utbudschocken varken för världsekonomin eller för Sverige, i den bemärkelsen att arbetskraften krymper kraftigt – genom svår sjukdom eller dödsfall. Absolut kommer dödsfallen att synas i den demografiska statistiken. Men om 6, 12 och 24 månader kan den arbetskraft som åter ska få hjulen att snurra förväntas vara nästan lika stor som den som fanns före krisen. Denna omständighet är helt avgörande för

»vägen tillbaka«. Visar sig denna bedömning hålla, finns det anledning till att vara smått optimistisk, när det gäller möjligheterna till återhämtning för världskonjunkturen.

Diagram 9 • Krisen antas medföra långvarig lågkonjunktur
Miljoner timmar per kvartal



En markant nedgång för antalet arbetade timmar väntas under det andra kvartalet 2020. Inte förrän under 2023 antas arbetsmarknaden närma sig ett balanserat konjunkturläge.

Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Det branta fall som prognoseras för antal arbetade timmar innevarande år kommer att påverka skatteunderlaget negativt. Antal arbetade timmar och därmed även skatteintäkterna kommer sakteliga att återhämta sig fram till 2023 då vi närmar oss ett balanserat konjunkturläge.

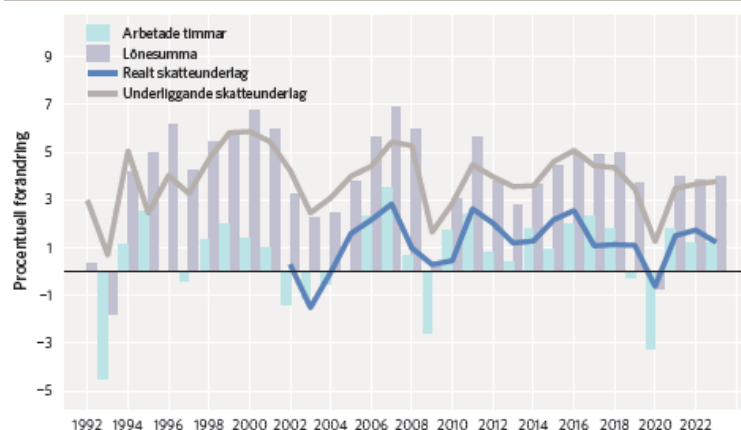
Tabell 7 • Skatteunderlag och sammanvägd prisutveckling för den kommunala sektorns kostnader
Procentuell förändring

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Faktiskt skatteunderlag | 3,7 | 2,2 | 0,9 | 3,5 | 3,7 | 3,8 |
| Regelförändringar | -0,6 | -1,2 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Underliggande | 4,4 | 3,5 | 1,3 | 3,5 | 3,7 | 3,8 |
| Prisutveckling | 3,2 | 2,3 | 1,9 | 2,0 | 1,9 | 2,5 |
| Realt skatteunderlag | 1,1 | 1,1 | -0,6 | 1,5 | 1,7 | 1,2 |

Källa: Skatteverket samt Sveriges Kommuner och Regioner.

Bilden nedan beskriver både antal arbetade timmar samt skatteunderlagstillväxten i samma diagram över en längre tidsperiod.

Diagram 10 • Underliggande och real skatteunderlagstillväxt samt lönesumma och arbetade timmar
Procentuell förändring



Källa: Skatteverket och Sveriges Kommuner och Regioner.

Skatteunderlagets underliggande ökningstakt kan i år bli den lägsta sedan 1990-talskrisen. Realt sett innebär det svagare skatteunderlagstillväxt än vi sett någon gång efter finanskrisens bottenår 2009.

Hudiksvalls kommun

Det kommunala uppdraget är omfattande och resurskrävande. För att vara en attraktiv kommun krävs en bra kommunal verksamhet. För att säkerställa detta och en ekonomi i balans, krävs tydliga prioriteringar, konsekvent styrning och insatser för att både utveckla och effektivisera verksamheten. Det är väsentligt att kommunen har en långsiktig strategi för välfärdstjänsternas omfattning och finansiering.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 16 maj 2019 om en budgetanpassning. Bedömningen är att kommunens utgifter behöver minskas med 60 - 70 miljoner kronor under 2020 – eller mer om den negativa trenden håller i sig. Men det kan också bli nödvändigt med skattehöjningar.

Kommunens verksamheter är personalintensiva och merparten av budgeten, 80 procent, går till personalkostnader. Det ekonomiska läget gör att kommunen behöver minska antalet arbetade timmar med motsvarande 250 000 timmar, vilket motsvarar ca 120 årsarbetare. Antalet arbetade timmar har i stort minskat i linje med budgetanpassningen med undantag av att coronapandemin medfört att planen förändrats tillfälligt.

Den utmaning kommunen står inför nu stämmer väl överens med den långsiktiga finansiella analys som kommunen lät PWC göra redan 2016. Den sträckte sig till 2030 och grundade sig på en trolig befolkningsutveckling och demografiska förändringar. Om inga effektiviseringar görs dvs. utgångspunkten är att kommunen kommer att bedriva verksamheten på nuvarande sätt, så kommer skatten att behöva höjas med ett betydande belopp eller så krävs årliga effektiviseringar. Den största kostnadsökningen kommer att ske inom äldreomsorgen.

Verksamhetsmål och finansiella mål

Enligt kommunallagen ska för verksamheten anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin ska anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska därför alltid vara periodens första år. I planen ska skattesatsen och budgetanslagen anges. Det ska också framgå hur verksamheten ska finansieras och hur den ekonomiska ställningen beräknas vara vid budgetårets slut. Kommunen har valt att lägga en fyraårsplan för verksamhet och ekonomi för perioden 2021-2024. Kommunens uppdrag präglas av både lagar och medborgarnas behov. Det är en balansgång att svara upp mot det behovet och att samtidigt skapa utrymme för

tillväxtfrämjande insatser, vi måste fortlöpande se över vårt välfärdsuppdrag eftersom ekonomin är begränsad.

Verksamhetsmål

Målen och riktlinjerna ska tydliggöra sambandet mellan resursåtgång, prestation, resultat och effekt. Det gäller att vara tydlig med vad vi ska åstadkomma inom budget. Det underlättar för både medarbetarna och kommuninvånarna. Om det ska lyckas måste målen för verksamheterna och kostnaderna vara i balans och i samklang med de finansiella målen. För att förtydliga uppdraget tecknas årliga åtaganden mellan olika ansvarsnivåer i organisationen. Som en bas för dessa åtaganden ligger de tre övergripande målen:

- *Samhällstjänster av högsta kvalitet*
- *Blomstrande näringsliv*
- *Attraktiv och hållbar livsmiljö*

Åtagandena utgår från de tre övergripande målen och anger vad som ska åstadkommas inom budgeten och omfattar både verksamheternas kvantiteter och kvalitet. Som komplement till nämndernas åtaganden finns dessutom ett antal särskilda uppdrag och utvecklingsområden. Nämndernas årliga åtaganden gentemot kommunfullmäktige följs upp och redovisas i delårsbokslut och årsbokslut. Flertalet nämnder har haft processer med fokus på att formulera kvalitativa mål/ verksamhetsmål. Arbetet innebär också försök att finna indikatorer som på olika nivåer kan hjälpa till att avläsa hur väl man når målen. Nämnderna har nått olika långt med detta arbete.

Finansiella mål

Hudiksvalls kommuns driftbudget omsluter brutto ca 2,8 miljarder kronor. Det är en betydande summa pengar som ger kommunen stora möjligheter, men som samtidigt också sätter gränser. De finansiella målen anger kommunens syn på hur kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning ska upprätthållas för att säkerställa en bra verksamhet och en positiv utveckling. Kraven innebär att varje generation ska finansiera sin kommunala service och inte överlämna den bördan till kommande generationer. Kommunen har det yttersta ansvaret för sin ekonomi och ett ansvar för att göra väl avvägda prioriteringar.

Årets resultat

Det långsiktiga resultatmålet för att nå god ekonomisk hushållning är ett resultat före finansnetto på minst 1 procent. För Hudiksvalls kommun är resultatmålet att resultatet före finansnetto i genomsnitt för perioden ska uppgå till 1 procent av summan av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Resultatmålet gäller för perioden 2021-2024.

Investeringar

De finansiella målen visar kommunens ambition för kommande investeringar. Investeringsramen för perioden 2021- 2024 uppgår till 877 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten och 198 miljoner kronor för den taxefinansierade va/renhållningsverksamheten. Det tillkommer investeringar uppgående till 20 mkr i hamnområdet under perioden, dessa ligger utanför investeringsramen. Kommunen kommer att avyttra fastigheter inom planlagt område till externa intressenter och därigenom finansiera fortsatt exploatering av hamnområdet.

Upplåning

För den skattefinansierade verksamheten är utgångspunkten att uppta nya lån på 261 miljoner kronor under perioden. För den taxefinansierade va- och renhållningsverksamheten beräknas en nyupplåning med 198 miljoner kronor under perioden.

Skattesats

Skattesatsen är 21:61

Likviditet

Kassalikviditeten ska ligga inom spannet 70 % - 100 %. 100 % innebär att kommunen precis klarar sina kortfristiga ekonomiska åtaganden. Måttet beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Måttet beräknas genom att summan av kortfristiga fordringar, kassa, bank och företagskredit divideras med kortfristiga skulder. Kommunens kortfristiga placeringar ingår inte i beräkningen av kassalikviditeten.

Kortfristiga placeringar

Pensionsmedel

Syftet är att säkerställa framtida pensionsutbetalningar för anställda. Medlen värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen. Uttag ur pensionsmedlen kan årligen göras för att jämna ut pensionskostnaderna. Beslut om uttag tas i samband med respektive års budgetberedning. Under 2019 genomfördes ett uttag på 250 mkr för att omplaceras till en försäkringslösning för delar av pensionsskulden som nu ligger som en ansvarsförbindelse hos kommunen.

Försäljningsmedel

Syftet är att finansiera angelägna investeringar som utvecklar kommunen. Årligen prövas om medlen ska värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen. Beslut om ianspråktagande av försäljningsmedel tas i samband med respektive års budgetberedning.

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Det visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning. En förbättrad soliditet innebär att kommunen minskar sin skuldsättningsgrad och därigenom ökar sitt finansiella handlingsutrymme inför framtiden.

Utgångspunkten är att kommunens soliditet, efter hänsyn tagen till pensionsförpliktelser, inte ska sjunka under snittet för de senaste fem åren (2014-2019) som uppgick till ca 32 %.

Resultatbudget

| Miljoner kronor | 2020 Budget | 2021 Budget | 2022 Plan | 2023 Plan | 2024 Plan |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhet | | | | | |
| Nämnder (netto) | | | | | |
| Byggnadsnämnd | -8,3 | -8,4 | -8,5 | -8,7 | -9,0 |
| Kommunstyrelse | -120,7 | -121,5 | -122,5 | -124,7 | -127,2 |
| HNA AB | -6,0 | -6,1 | -6,1 | -6,3 | -6,5 |
| Visit Glada Hudik AB | -3,3 | -3,3 | -3,3 | -3,4 | -3,5 |
| Propell - Regional Innovationsnod norr | -2,5 | -2,5 | -2,5 | -2,6 | -2,6 |
| Lärandenämnd | -860,9 | -872,2 | -875,9 | -889,1 | -902,8 |
| Norrhälsinglands miljö-/räddningsnämnd | -35,9 | -36,3 | -36,7 | -37,7 | -38,7 |
| Social- och omsorgsnämnd | -1 005,1 | -1 030,8 | -1060,0 | -1087,8 | -1116,0 |
| Svågadalarnämnd | -13,0 | -13,1 | -13,2 | -13,5 | -13,8 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -93,0 | -93,8 | -94,3 | -96,6 | -98,9 |
| Överförmyndarnämnd | -4,7 | -4,7 | -4,7 | -4,8 | -4,9 |
| Revision | -1,7 | -1,7 | -1,7 | -1,7 | -1,8 |
| Teknisk nämnd | -81,0 | -81,7 | -82,3 | -83,8 | -85,4 |
| | -2 236,0 | -2 276,1 | -2 311,7 | -2 360,8 | -2 411,1 |
| Årlig ökning | 0,0 | 1,8% | 1,6% | 2,1% | 2,1% |
| Gemensamt | | | | | |
| Kommunstyrelsen riktat | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunstyrelsen oförutsett | -2,0 | -4,0 | -2,0 | -2,0 | -2,0 |
| Pensioner | -66,3 | -70,2 | -70,4 | -70,3 | -70,9 |
| Vinst/förlust | 1,0 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Interna kapitalposter | 128,2 | 136,0 | 136,7 | 137,1 | 137,7 |
| Avskrivningar | -127,2 | -127,9 | -138,2 | -146,3 | -158,0 |
| | -66,3 | -65,9 | -73,6 | -81,3 | -92,9 |
| Verksamhetens nettokostnader | -2 302,3 | -2 341,9 | -2 385,3 | -2 442,1 | -2 503,9 |
| Finansiering | | | | | |
| Skatteintäkter | 1 745,0 | 1 737,9 | 1 788,7 | 1 840,7 | 1 895,3 |
| Statsbidrag och utjämning | 579,8 | 626,4 | 618,6 | 622,6 | 625,6 |
| | 2 324,8 | 2 364,3 | 2 407,3 | 2 463,3 | 2 520,9 |
| Resultat före finansnetto | 22,4 | 22,4 | 22,0 | 21,2 | 16,9 |
| Finansiella intäkter | 18,4 | 18,2 | 18,2 | 18,2 | 18,2 |
| Finansiella kostnader | -13,3 | -11,7 | -14,4 | -17,6 | -20,5 |
| | 5,1 | 6,5 | 3,9 | 0,6 | -2,3 |
| Årets resultat | 27,5 | 28,9 | 25,9 | 21,9 | 14,6 |
| Resultatmål före finansnetto | 1,0% | 0,9% | 0,9% | 0,9% | 0,7% |

Balansbudget

| Miljoner kronor | 2021 Budget | 2022 Plan | 2023 Plan | 2024 Plan |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | | | |
| Materiella tillgångar | 2 115,1 | 2 304,2 | 2 438,9 | 2 479,9 |
| Finansiella tillgångar | 100,5 | 101,5 | 102,5 | 103,5 |
| Summa anläggningstillgångar | 2 215,6 | 2 405,7 | 2 541,4 | 2 583,4 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | | | |
| Kortfristiga fordringar | 198,3 | 198,3 | 198,3 | 198,3 |
| Kortfristiga placeringar | 612,4 | 621,9 | 631,4 | 640,9 |
| Likvida medel | -4,5 | -18,5 | -38,8 | -42,7 |
| Summa omsättningstillgångar | 806,2 | 801,7 | 790,9 | 796,5 |
| Summa tillgångar | 3 021,8 | 3 207,3 | 3 332,3 | 3 379,9 |
| Eget kapital och skulder | | | | |
| <i>Eget kapital</i> | | | | |
| Balanserat eget kapital | 1 698,2 | 1 727,1 | 1 752,9 | 1 774,8 |
| Årets förändring | 28,9 | 25,9 | 21,9 | 14,6 |
| Summa eget kapital | 1 727,1 | 1 752,9 | 1 774,8 | 1 789,4 |
| <i>Avsättningar</i> | | | | |
| Avsatt till pensioner | 206,7 | 230,4 | 252,1 | 277,6 |
| Övriga avsättningar | | | | |
| Summa avsättningar | 206,7 | 230,4 | 252,1 | 277,6 |
| <i>Skulder</i> | | | | |
| Långfristig upplåning | 514,3 | 650,2 | 731,6 | 739,1 |
| Övriga långfristiga skulder | 37,2 | 37,2 | 37,2 | 37,2 |
| Checkkredit | 9,7 | 9,7 | 9,7 | 9,7 |
| Kortfristiga skulder | 526,9 | 526,9 | 526,9 | 526,9 |
| Summa skulder | 1 088,1 | 1 224,0 | 1 305,4 | 1 312,9 |
| Summa eget kapital och skulder | 3 021,8 | 3 207,3 | 3 332,3 | 3 379,9 |

Finansieringsbudget

Kassaflöden

| Miljoner kronor | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | |
|--|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | Budget | Plan | Plan | Plan | |
| | Not | | | | | |
| Den löpande verksamheten | | | | | | |
| Årets resultat | 1 | 28,9 | 25,9 | 21,9 | 14,6 | |
| Justering avskrivningar/nedskrivningar | 2 | 127,9 | 138,2 | 146,3 | 158,0 | |
| Justering nedskrivning finansiella tillgångar | | | | | | |
| Justering pensionsavsättning | 2 | 19,3 | 18,4 | 15,4 | 17,6 | |
| Justering ränta pensionsskuld | 2 | 4,9 | 5,4 | 6,4 | 7,8 | |
| <i>Medel från verks före förändr av rörelsekapital</i> | | 180,9 | 187,7 | 189,9 | 198,1 | |
| Ökning/minskning kortfristiga fordringar | 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Ökning/minskning kortfristiga skulder | 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Kassaflöde från löpande verksamheten | | 180,9 | 187,7 | 189,9 | 198,1 | |
| Investeringsverksamheten | | | | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Investering | 4 | -200,3 | -287,2 | -236,0 | -154,0 | -877,5 |
| Investering "Havsläge Hudik" | | -20,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -20,0 |
| Investering va/renhållning | | -65,0 | -41,0 | -46,0 | -46,0 | -198,0 |
| Försäljning | 5 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Investering | 7 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | |
| Försäljning | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -285,3 | -328,2 | -282,0 | -200,0 | |
| Finansieringsverksamheten | | | | | | |
| Nyupptagna lån | 6 | 47,0 | 124,0 | 70,0 | | 241,0 |
| Nyupptagna lån "Havsläge Hudik" | | 20,0 | | | | 20,0 |
| Nyupptagna lån, va/renhållning | 6 | 65,0 | 41,0 | 46,0 | 46,0 | 198,0 |
| Amortering av skuld | 7 | -24,7 | -29,1 | -34,6 | -38,5 | -126,9 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter (netto) | 8 | | | | | |
| Investeringsbidrag (netto) | 9 | | | | | |
| Ökning av långfristiga fordringar | 10 | | | | | |
| Minskning av långfristiga fordringar | 11 | | | | | |
| Ökning av kortfristiga placeringar | 12 | -9,5 | -9,5 | -9,5 | -9,5 | |
| Minskning av kortfristiga placeringar | | | | | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 97,8 | 126,4 | 71,9 | -2,0 | |
| Årets kassaflöde | | -6,5 | -14,1 | -20,2 | -3,9 | |
| Likvida medel vid årets början | | 2,0 | -4,5 | -18,5 | -38,8 | |
| Årets förändring | | -6,5 | -14,1 | -20,2 | -3,9 | |
| Likvida medel vid årets slut | | -4,5 | -18,5 | -38,8 | -42,7 | |

Kvantiteter 2019-2024

Inkl Svågadalnsnämnden

| | Utfall 2019 | Åtagande 2020 | Budget 2021 | Prognos 2022 | Prognos 2023 | Prognos 2024 |
|--|----------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Pedagogisk verksamhet | | | | | | |
| Förskola - barn | 1 772 | 1 717 | 1 753 | 1 739 | 1 711 | 1 705 |
| Fritidsverksamhet - barn | 1 418 | 1 357 | 1 383 | 1 360 | 1 331 | 1 303 |
| Förskoleklass - elever | 401 | 384 | 386 | 381 | 383 | 365 |
| Grundskola 1-9 - elever | 3 416 | 3 422 | 3 506 | 3 459 | 3 386 | 3 350 |
| - varav elever från andra kommuner | 21 | 17 | 21 | 22 | 20 | 20 |
| Elever till andra kommuner och fristående | 441 | 417 | 324 | 316 | 298 | 290 |
| Grundskola - elever | - | 44 | 56 | 51 | 45 | 42 |
| - varav elever från andra kommuner | 0 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Integrerade särskoleelever | - | 2 | - | - | - | - |
| Gymnasieskola - elever på Broman | 1 375 | 1 478 | 1 467 | 1 432 | 1 423 | 1 424 |
| - varav från andra kommuner | 277 | 267 | 304 | 275 | 263 | 278 |
| Elever från Hudiksvall i andra kommuner och fristående | 235 | 244 | 260 | 268 | 268 | 265 |
| Gymnasieskola - elever | 37 | 42 | 38 | 37 | 37 | 31 |
| - varav från andra kommuner | 0 | 11 | 10 | 9 | 8 | 5 |
| Hudiksvalls ResursCentrum (HRC) | | | | | | |
| LSS Daglig verksamhet, platser | 200 | 215 | 215 | 215 | 215 | 215 |
| LSS Daglig verksamhet externa köp | - | - | - | - | - | - |
| Staffansgården | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 |
| SoL Sysselsättning Socialpsykiatri | 18 | 22 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| SoL Sysselsättning externa köp | - | - | - | - | - | - |
| Förskningsstödtagare | 521 | 470 | 600 | 470 | 470 | 470 |
| Vård och omsorg | | | | | | |
| Äldreomsorg | | | | | | |
| Platser i särskilt boende | 466 | 484 | 493 | 533 | 533 | 533 |
| Korttidsplatser | 41 | 56 | 56 | 56 | 56 | 56 |
| Demensboende | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 | 46 |
| Platser i specialboende | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| Rehabitenheten | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Hemtjänsttimmar | 254 943 | 264 000 | 264 000 | 264 000 | 264 000 | 264 000 |
| Personer med funktionsnedsättning | | | | | | |
| Särskilt boende SOL LSS, platser | 136 | 146 | 152 | 152 | 152 | 152 |
| Specialboende, även externa platser | 32 | 38 | 38 | 38 | 38 | 38 |
| Korttidsboende barn/vuxna, platser | 26 | 32 | 32 | 32 | 32 | 32 |
| Korttidstillsyn för barn över 12 år, platser | 23 | 24 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| LSS Daglig verksamhet (exkl HRC), platser | 6 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Ledsagarservice LSS, timmar/år | 1 792 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 | 2 500 |
| Kontaktpersoner SOL och LSS | 170 | 170 | 251 | 251 | 251 | 251 |
| Avlösarservice i hemmet, tim/år | 7 889 | 6 500 | 6 500 | 6 500 | 6 500 | 6 500 |
| Boendestöd SOL tim/år | 28 523 | 33 000 | 33 000 | 33 000 | 33 000 | 33 000 |
| Personliga assistenter, brukare | 89 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Frivillig psykiatri "Träffen", platser | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |

Budgetjustering på grund av ökade/minskade kvantiteter

Årlig förändring i tusental kronor

| Fv | Verksamhet | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | Summa |
|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| LÄR | Förskola | 2 723 | -1 329 | -2 636 | -628 | -1 871 |
| LÄR | Grundskola | 161 | -4 576 | -6 752 | -4 790 | -15 957 |
| LÄR | Grundsärskola | 2 625 | -1 715 | -2 360 | -1 091 | -2 541 |
| LÄR | Gymnasieskola Broman | -708 | -2 276 | -601 | 69 | -3 517 |
| LÄR | Gymnasieskola IKE | -2 678 | 4 649 | 1 557 | -2 389 | 1 140 |
| LÄR | Gymnasiesärskola | -1 136 | 219 | 323 | -1 721 | -2 315 |
| SOM | Gymnasiesärskola boende | -517 | 0 | 268 | 0 | -249 |
| SOM | Personer med funktionsnedsättning HRC | 1 332 | -1 345 | 0 | 0 | -13 |
| SOM | Äldreomsorg | 4 804 | 21 563 | 0 | 0 | 26 367 |
| SOM | Personer med funktionsnedsättning | 7 137 | 0 | 0 | 0 | 7 137 |
| Summa | | 13 744 | 15 189 | -10 200 | -10 551 | 8 181 |
| Lärandenämnden totalt | | 987 | -5 029 | -10 468 | -10 551 | -25 061 |
| Social- och omsorgsnämnden totalt | | 12 756 | 20 217 | 268 | 0 | 33 242 |

Akkumulerad förändring i tusental kronor

| Fv | Verksamhet | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| LÄR | Förskola | 2 723 | 1 394 | -1 242 | -1 871 |
| LÄR | Grundskola | 161 | -4 415 | -11 167 | -15 957 |
| LÄR | Grundsärskola | 2 625 | 910 | -1 450 | -2 541 |
| LÄR | Gymnasieskola Broman | -708 | -2 985 | -3 586 | -3 517 |
| LÄR | Gymnasieskola IKE | -2 678 | 1 972 | 3 529 | 1 140 |
| LÄR | Gymnasiesärskola | -1 136 | -917 | -593 | -2 315 |
| SOM | Gymnasiesärskola boende | -517 | -517 | -249 | -249 |
| SOM | Personer med funktionsnedsättning HRC | 1 332 | -13 | -13 | -13 |
| SOM | Äldreomsorg | 4 804 | 26 367 | 26 367 | 26 367 |
| SOM | Personer med funktionsnedsättning | 7 137 | 7 137 | 7 137 | 7 137 |
| Akkumulerat | | 13 744 | 28 932 | 18 732 | 8 181 |
| Lärandenämnden totalt | | 987 | -4 041 | -14 510 | -25 061 |
| Social- och omsorgsnämnden totalt | | 12 756 | 32 974 | 33 242 | 33 242 |

INDEX 2021-2024

| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------|------|------|------|
| Personal | 1,2% | 1,0% | 2,7% | 2,7% |
| Övrigt/Intäkter/Internleasing | 0,5% | 0,5% | 2,3% | 2,0% |
| PKV (enligt SKR cirkulär 20:20) | 2,0% | 1,8% | 2,6% | 2,6% |

| | |
|---------------------------------|--|
| | FINANSIELLA MÅL |
| | Perioden 2021-2024 |
| Skattesats | Skattesatsen är 21:61 |
| Årets resultat | Resultatmålet är att resultatet före finansnetto i genomsnitt för perioden ska uppgå till 1 % av summan av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Resultatmålet gäller för perioden 2021-2024 |
| Investeringar | Investeringsramen för perioden är 897 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten och 200 miljoner kronor för den taxefinansierade va/renhållningsverksamheten. |
| Kassalikviditet | Kassalikviditeten ska ligga inom spannet 70 % -100 %, där 100 % innebär att kommunen precis klarar sina kortfristiga ekonomiska åtaganden. Måttet beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Måttet beräknas genom att summan av kortfristiga fordringar, kassa, bank och företagskredit divideras med kortfristiga skulder. |
| Kortfristiga placeringar | <p>Pensionsmedel</p> <p>Syftet är att säkerställa framtida pensionsutbetalningar för anställda. Medlen värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen.</p> <p>Uttag ur pensionsmedlen kan årligen göras för att jämna ut pensionskostnaderna. Beslut om uttag tas i samband med respektive års budgetberedning.</p> <p>Försäljningsmedel</p> <p>Syftet är att finansiera angelägna investeringar som utvecklar kommunen.</p> <p>Årligen prövas om medlen ska värdesäkras genom att den realiserade avkastningen återinvesteras till ett belopp som minst motsvarar inflationen.</p> <p>Beslut om ianspråktagande av försäljningsmedel tas i samband med respektive års budgetberedning.</p> |
| Upplåning | <p>Upplåning</p> <p>För den skattefinansierade verksamheten ska det finnas möjlighet att lånefinansiera angelägna investeringar.</p> <p>För den taxefinansierade va- och renhållningsverksamheten beräknas en nyupplåning med 200 miljoner kronor under perioden.</p> |
| Soliditet | Soliditeten, med hänsyn tagen till pensionsförpliktelser, ska ligga på 30 % eller högre. Måttet visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar finansieras med eget kapital respektive skulder. Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. |

Investeringsbudget

| Ansvarig Nämnd | Åskande Nämnd | | | | | |
|----------------|---------------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| | | Nya Investeringar | | | | |
| KOF | KOF | Anpassninga ny lokal Kulturskolan | | | | |
| KOF | KOF | Inventarier fritidsgård Iggesund om ny lokal | | 800 | | |
| TEN | TEN | Kotorget ombyggnad | 4 500 | 4 000 | | |
| TEN | TEN | Kök Forsagården | 2 000 | 2 000 | | |
| TEN | TEN | Broman grytor och frysrum | 800 | | | |
| | | Förebyggande åtgärder nedskräpning | | | | |
| TEN | TEN | Kretsloppsplanen | 300 | | | |
| TEN | TEN | Markarbeten tankstation Håstaäng | 250 | | | |
| SOM | SOM | Håsta äldreboende inventarier | 8 000 | 4 000 | | |
| SOM | SOM | Sofiedal ombygg och inventarier 6pl | 1 300 | | | |
| SOM | SOM | Ombygg till permanentboende | 1 000 | | | |
| KS | LÄR | Skollokaler | 17 000 | 20 000 | 23 000 | |
| KS | LÄR | Förskolor | 8 000 | 62 500 | 35 000 | |
| | | Delsumma | 43 150 | 93 300 | 58 000 | - |
| | | Pågående investeringsprojekt | | | | |
| KS | KS | Digitala klivet | 1 500 | | | |
| KS | KS | Kajen Grå magasinerna (3-15 Mkr) | | | | |
| KS | KS | Mallar till webben "hudiksvall.se" | | | | |
| KS | KS | Trygghetsnav/evakuering/Civilförsvär | 600 | 2 000 | 2 000 | |
| KS | KS | Busshållplatser (11-12 hlp) | 1 000 | 1 000 | | |
| BMR | BMR | Ombyggnad omklädningsrum Rtj-Håstaäng | | | | |
| LÄR | LÄR | Skola utredning Näsviken/Sörforsa | | | | |
| KS | KS | Östra hög utredning | | 30 000 | 50 000 | |
| KS | KS | Fotbollsplaner Överås | | | | |
| SOM | SOM | Korttidsplatser Frejagården | | | | |
| KS | KS | Gruppboendestäder | | 20 000 | 20 000 | |
| TEN | TEN | Maskinhall | | | | |
| TEN | TEN | Badplatser, avloppstank | 1 000 | | | |
| TEN | TEN | Växthuset, markplanering | | | | |
| LÄR | LÄR | Strukturomställning förskolan | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| KS | LÄR | Iggesunds skola | 25 000 | 25 000 | | |
| LÄR | LÄR | Björkbergs förskola | 4 500 | | | |
| LÄR | LÄR | Skolbyn | | 900 | 6 000 | |
| TEN | TEN | P-däck Milstolpen | | 10 000 | | |
| TEN | TEN | Teknik badhusen | 3 000 | | | |
| TEN | TEN | Led belysning gata och park (Internleasing) | | | | |
| TEN | TEN | Broar | 2 000 | 2 000 | 2 000 | |
| TEN | TEN | Laddstolpar, internt (Internleasing) | | | | |
| TEN | TEN | Västra vägens förlängning | 500 | | | |
| TEN | TEN | PCB och asbestsanering | 500 | 500 | 500 | |
| KS | KS | Solpaneler | 1 000 | 1 000 | | |
| KS | KS | SÄBO 48 platser | 25 000 | 10 000 | | |
| | | Delsumma | 67 600 | 104 400 | 82 500 | 63 000 |

Investeringsbudget

| Ansvarig Nämnd | Åskande Nämnd | | | | | |
|----------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| TEN/LÄR | TEN/LÄR | Årliga investeringar | | | | |
| | | Skolor och förskolemiljöer | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 10 000 |
| | | Upprustning fastigheter inkl köksinv | | | | |
| TEN | TEN | Nämnden beslutar om vad som ska göras | 16 000 | 16 000 | 16 000 | 16 000 |
| TEN | TEN | Gator och gång- och cykelbanor | 25 000 | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| TEN | TEN | Centrumutveckling, Hudiksvall | 500 | 500 | 500 | 500 |
| TEN | TEN | Åtgärder efter elrevisionsbesiktningar | 500 | 500 | 500 | 500 |
| TEN | TEN | Byte gatljusarmaturer (parkbelysning) | 200 | 200 | 200 | 200 |
| TEN | TEN | Parker/lekplatser div | 400 | 400 | 400 | 400 |
| TEN | TEN | Trafiksäkerhetsbefrämjande åtgärder | 600 | 600 | 600 | 600 |
| TEN | TEN | Enkelt avhjälpna hinder | 200 | 200 | 200 | 200 |
| TEN | TEN | Fritidsanläggningar (badplatser, skärgård, spår) | 500 | 500 | 500 | 500 |
| KS | KS | Ospegade investeringar | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 10 000 |
| KS | KS | Giftrikt samhälle(deponi, dagvatten, san, riv) | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| SOM | SOM | Äldre- och demensboenden, LSS, IFO, arbetsmiljö | 4 000 | 4 000 | 6 500 | |
| KOF | KOF | Kultur och fritid, inventarier | 400 | 400 | 400 | 400 |
| KS | KS | IT-investeringar | 2 000 | 2 000 | 2 000 | 2 000 |
| BMR | BMR | Räddningsutrustning | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | | Delsumma | 68 300 | 73 300 | 75 800 | 73 300 |
| | | Maskiner | | | | |
| BMR | BMR | Brandfordon | 1 700 | 1 700 | 1 700 | 1 700 |
| LÄR | LÄR | Maskiner gymnasiet | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| TEN | TEN | Väghyvel | | | 6 500 | |
| TEN | TEN | Maskiner TEF | 1 500 | 1 500 | 2 500 | 2 500 |
| | | Delsumma | 4 200 | 4 200 | 11 700 | 5 200 |
| KS | KS | IT samverkansprojekt/Bredbandsutbyggnad | 17 000 | 12 000 | 8 000 | 12 000 |
| | | Delsumma | 17 000 | 12 000 | 8 000 | 12 000 |
| | | DELSUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET | 200 250 | 287 200 | 236 000 | 153 500 |
| | | Affärsmässig verksamhet (lånefinansieras) | | | | |
| TEN | TEN | VA | 14 000 | 11 500 | 11 500 | 11 500 |
| TEN | TEN | VA upprustning | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| TEN | TEN | Renhållning | 36 000 | 15 000 | 20 000 | 20 000 |
| | | DELSUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET | 65 000 | 41 500 | 46 500 | 46 500 |
| | | TOTALT | 265 250 | 328 700 | 282 500 | 200 000 |

| Vision Sveriges bästa kommun att leva och verka i - med 50 000 invånare i kommunen varav 25 000 i staden år 2050. | |
|--|--|
| Övergripande mål | Kf's verksamhetsmål i åtagande mellan Kf och nämnderna |
| Samhällstjänster av högsta kvalitet | <p>Öka måluppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter</p> <p>Minska sjukskrivningarna</p> <p>Ökad kvalitet i våra verksamheter</p> <p>Förbättrad service - bemötande, snabbhet, enkelhet</p> <p>Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering</p> |
| Blomstrande näringsliv | <p>Förbättrad service - bemötande, snabbhet, enkelhet</p> <p>Stödja utvecklingen sociala företag</p> <p>Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning</p> |
| Attraktiv och hållbar livsmiljö | <p>Bidra till ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle</p> <p>Utveckla hamnområdet</p> |

Indikatorerna som följer är förslag från Demokrati- och kvalitetsberedningen.

| Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2021 | | Nivå 2019 | Nivå 2021 | |
|--|---|------------------|------------------|----------|
| På grund av pandemin kan ett flertal av indikatorerna bli svåra att följa upp och jämföra med riket. | | | | |
| Öka måluppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter | Andel elever årsk 3 som deltagit och klarat Nationella Prov SV och SVA | 78% | 80% | LÄR, SVÅ |
| | Andel elever årskurs 6 med minst E i alla ämnen | 73,2% | 80,0% | LÄR, SVÅ |
| | Genomsnittligt meritvärde åk 9 | 219 | 224 | LÄR |
| | Andel avgångselever med examen gymnasiet. | 94,4% | 95,0% | LÄR |
| | Genomsnittligt betygspoäng avgångselever med examen gymnasiet | 14,1 | 14,3 | LÄR |
| | Simkunniga barn i åk 6 | 92% | Öka | KOF |
| | Jämställdhet i kulturskolan | | | KOF |
| Förbättrad service, bemötande, snabbhet, enkelhet | Väntetid från ansökan till erbjuden plats på säbo KKIK dagar | 155 | 40 | SOM |
| | Väntetid nybesök från ansökan till beslut om försörjningsstöd dagar | 5 | 5 | SOM |
| | Brukarbedömning hemtjänst - bemötande, förtroende, trygghet | 50 | 50 | SOM |
| | Brukarbedömning särskilt boende -bemötande, förtroende, trygghet | 42 | 42 | SOM |
| | Miljökontoret totalindex Insikt | 86 | | NMR |
| | Plan och Bygg Totalindex Insikt | 69 | | BMR |
| | Räddningstjänsten Totalindex Insikt År 2018 | 91 | | NMR |
| | Antal besök på kommunens bibliotek | 250428 | 258000 | KOF |
| Ökad kvalitet i våra verksamheter | Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka ett år efter avslutad insats/utredning (KKiK) | 72% | 80% | SOM |
| | Hemtjänsten tid hos brukare | | 40% | SOM |
| | Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel % | 75% | 75% | SOM |
| | Kundundersökning totalindex fastighet År 2019 | 60% | 60% | TEN |
| | Underhåll av gator och vägar meter/år | | | TEN |
| Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering | Indikator avseende användning av externa E-tjänster i kommunen inkl. felanmälanTekniska förvaltningen | 17200 | 20000 | KS |
| | Skapade E-tjänster antal | 129 | 220 | KS |
| | Indikatorer kommer att utvecklas under 2020 | | | KS |
| Stödja utvecklingen av sociala företag | Antal sociala företag (arbetsintegrerade) | 5 | 5 | KS |
| | Antal sysselsatta i sociala företag | 63 | 100 | SOM KS |
| | Antal intraprenader | 17 | 40 | SOM |

Förkortningar:

BYN Byggnadsnämnden

KS Kommunstyrelsen

NMR Norrhälsinge Miljö och Räddningsnämnd

SVÅ Svågadalsnämnden

ÖFN Överförmyndarnämnden

KOF Kultur och fritidsnämnden

LÄR Lärandenämnden

SOM Social och omsorgsnämnden

TEN Tekniska nämnden

| Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2021 | | Nivå 2019 | Nivå 2021 | |
|--|---|--|--|--|
| På grund av pandemin kan ett flertal av indikatorerna bli svåra att följa upp och jämföra med riket. | | | | |
| Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning | <i>Indikatorerna avseende ungdomars arbetslöshet och funktionsnedsatta ungdomars arbetslöshet eller utbildning går inte att följa med anledning av det stora osäkra läget som råder med arbetsförmedlingens roll i framtiden. Även kommunens arbetsmarknadsorganisation är under förändring. Det är därav i nuläget svårt att föreslå lämpliga indikatorer som är lätta att följa upp. Demokrati- och kvalitetsberedningen får återkomma lite längre fram.</i> Öka antalet innovationer per år (Propells redovisning) Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar) andel (%) År 2018 Andel kursdeltagare som slutfört kurs vuxenutbildning År 2018 Andel ungdomar i studier eller arbete 2 år efter gymnasiet År 2017 | 27 41% 67,5% 69,6% | 30 70% 70% | KS KS SOM KS LÄR LÄR |
| Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet | Brukarbedömning inflytande daglig verksamhet Brukarbedömning inflytande gruppbostad Andelen invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll Andelen hushåll med lång period med ekonomiskt bistånd Ej återaktualiserade 1 år efter försörjningsstöd Antal resor/invånare med kollektivtrafiken, Sekom gröna nyckeltal Tjänsteresor i kommunen, Sekom gröna nyckeltal kg/årsarbetare Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall (KKiK medelvärde 39%) År 2018 Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt gymnasieprogram Antal forum för ungas delaktighet (i förvaltningar, Nämnd) på Kof Vilka möjligheter har du att föra fram dina åsikter till dem som bestämmer, Lupp Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd <i>Se även indikatorer under öka måluppfyllelsen behöriga till nationellt gymnasieprogram samt antal avgångselever gymnasiet</i> | 72% 75% 8,3% 21,9% 66% 46 107 36% 84,5% 15 16,6% 30% 64,0% | 75% 75% 10% 20% 75% 48 100 40% 85% Alla KOF KOF KOF KOF | SOM SOM SOM SOM SOM KS KS KS LÄR Alla KOF KOF KOF KOF |
| Utveckla hamnområdet | Milstolpar i projektplan för "Havsläge Hudik" <i>Etapp två färdigprojekterad Två tomter inom etapp 2 reserverade GC bron under byggnation Alla ledningsägare klara för drifttagning inom etapp 1 Tekniska gränssnitt mot Västrahamnen klara Nedersta delen av promenaden öppnad, delar av året, till Kattviken</i> | | | KS |

Förändringar indikatorer för det övergripande målet Samhällstjänster av högsta kvalitet

Under kommunens övergripande mål, Samhällstjänster av högsta kvalitet, finns indikatorerna "Kommunens serviceutbud inom särskilt boende", "Serviceutbudet inom LSS grupp- och serviceboende" och "Omsorgs- och serviceutbud inom hemtjänst finansierad av kommunen". Dessa tre indikatorer registreras och jämförs inte längre i kommunernas och landstingens databas, Kolada. Därav vill Demokrati- och kvalitetsberedningen byta indikatorer till "Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%) U23461, "Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%) U21463 och Brukarbedömning barn- och ungdomsvård IFO - inflytande, andel (%) (U33578)

| Särskilda uppdrag och utvecklingsområden | Nämnd /motsvarande |
|---|---|
| Bygg fler laddstolpar för elbilar längs våra vägar | Tekniska nämnd |
| Fastställa tillämpnings-anvisningar för cykelpolicyn | Kommunstyrelse |
| Höj ambitionen och öka takten i utbyggnaden av fibernätet så att fler får tillgång till bredband, | Kommunstyrelse |
| I samarbete med Kof, Som, Glysisvallen och föreningslivet som en del i lovaktiviteterna undersöka möjligheten att organisera spontan nattfotboll på olika platser i kommunen. | Kultur- och fritidsnämnd, Social- och omsorgsnämnd |
| Inom givna ramar införa begreppet heltid som norm i den kommunala förvaltningen | Alla nämnder |
| Inrätta familjecentraler Hudiksvall, Delsbo inom ram | Lärandenämnd, Social- och omsorgsnämnd |
| Kartlägga behovet av och föreslå förstärkningar för att förhindra att ungdomar hamnar snett och rädda ungdomar som redan hamnat snett | Social- och omsorgsnämnd |
| Köp av konsulter för Plan och Byggnads nämndens intäkter för att möta Plan och Byggnadsnämndens efterfrågan på tjänster | Byggnadsnämnd |
| Lägg förslag på åtgärder för att stärka elevhälsans roll så att de kan arbeta mot målet 100-procentig psykisk hälsa hos våra unga | Lärandenämnd |
| Lägga förslag på åtgärder för att stärka personalens förutsättningar att fysiskt och psykiskt klara sina arbetsuppgifter. | Kommunstyrelse |
| Samverkan med Visit Glada Hudik utveckla inre hamnen till att bli ett mer attraktivt besöksmål och startpunkt för skärgårdsturism | Kommunstyrelse |
| Samordna, följ upp utarbetandet av handlingsplan tillsammans med övr nämnder barn o ungas delaktighet i kommunala beslutsprocesser | Kultur- och fritidsnämnd |
| System för medarbetarna att kunna göra lönekarriär | Alla nämnder |
| Ta fram en långsiktig infrastrukturplan och handlingsplan som höjer standarden och underhållet för kommunala bil-, gång-, och cykelvägar. | Teknisk nämnd |
| Prospektera för och investera i solpaneler på kommunägda fastigheter | Tekniska nämnd |
| Ta fram förslag på ställ platser för husbilar i olika delar av kommunen, | Teknisk nämnd |
| Arbeta för att ingen har längre restid än 20 min till någon form av samhällsservice | Kommunstyrelse |
| Tydliggöra kraven på social hållbarhet och mångfaldsarbetet, samt applicera en modell av boendebyggare utifrån vår kommuns lokala behov och förutsättningar | Kommunstyrelse |
| Underlätta för privata aktörer att sätta upp ladd stationer på kommunala parkeringsplatser. | Tekniska nämnd |
| Tilläggsuppdrag översiktsplanarbetet, ta fram lämpliga områden för idrott och fritidsaktiviteter i syfte att möta framtida behov. | Kultur- och fritids-nämnd Kommunstyr-else, Byggnadsnämnd, |
| Utbildning enligt nationellt yrkespaket riktad mot barnskötare/ elevassistent | Lärandenämnd |
| Utarbeta "solkarta" och handlingsplan hur vi kan tillvarata solenergin | Kommunstyrelse |
| Utreda - borttagande av delade turer | Kommunstyrelse |
| Utreda - situationen för undersköterskor, perspektiv 6 tim arbetsdag | Social- och omsorgsnämnd |
| Stödja föreningslivet och civilsamhället genom att stötta "idéburet offentligt partnerskap" | Alla nämnder |
| Utveckla cykelvägar och gångstråk | Tekniska nämnd |
| Utreda möjlighet att skapa ett gemensamt kulturkvarter för historia och framtid | Kultur- och fritids-nämnd Kommunstyrelse |
| Översyn tematiskt tillägg vindkraft | Kommunstyrelse |
| Ta fram ett förslag på hur cykelvägarna kan bindas ihop i centrum i arbetet med översynen av kollektivtrafikstråket i centrala Hudiksvall | Kommunstyrelse |

| Särskilda uppdrag och utvecklingsområden | Nämnd /motsvarande |
|---|--|
| Informationstavlor om de kommunala gång- och cykelvägarna tas fram och placeras ut på lämpliga platser i kommunen, | Kommunstyrelse Teknisk nämnd |
| Likställa tiderna för parkeringsskiva med de p-platser som är avgiftsbelagda av kommunen i centrum | Teknisk nämnd |
| Utreda förutsättningarna för "Recykelingväg" för att få en sammanhållen cykelled i staden | Kommunstyrelse Teknisk nämnd |
| Utreda hur en koldioxidbudget skulle kunna appliceras i vår kommun som styrdokument för att nå målen i Agenda 2030 | Kommunstyrelsen |
| De investeringsmedel majoriteten avsätter för gator, gång- och cykelvägar går till åtgärder i det befintliga väg/gc-nätet under 2020 | Teknisk nämnd |
| Tillskapa extra- tjänster grundskolan för att förstärka vuxennärvaron, tex skolvårdar | Lärandenämnd |
| Förslag på hur högre utdelning kan tas från Fiberstaden, Fastighets AB Glysis samt för AB Hudiksvallsbostäder, utifrån gällande lagstiftning, i god tid före respektive stämma 2020, | Kommunstyrelsen |
| Digitalisera kommunala servicen i syfte att uppnå en bättre tillgänglighet i vardagen för näringsliv och boende på landsbygd | Alla nämnder |
| I riktlinjer för upphandling av livsmedel föra in närproducerade livsmedel och produkter som ett nytt kriterium vid livsmedelsupphandlingar | Kommunstyrelsen |
| Årligen följa upp och rapportera MR arbetet till kommunfullmäktige | Kommunstyrelsen |
| Uppdrag att skapa fler praktikplatser inom respektive verksamhetsområde | Alla nämnder |
| Genomföra en bred informationskampanj om e-förslag till kommunens medborgare | Kommunstyrelsen |
| Utreda om samordning underhåll av koncernens lokaler/fastigheter kan bli effektivare | Kommunstyrelsen |
| Informera kommunens invånare om mänskliga rättigheter och barnrättslagen som träder i kraft 1 januari 2020. | Kommunstyrelsen |
| Vid behov revidera Inriktning- och handlingsplan för äldreboende | Kommunstyrelsen Social- och omsorgsnämnden |
| Alla nämnder, bolag ska implementera förhållningsättet enligt styrdokumentet grundläggande värdering för Hudiksvalls kommun till alla förtroendevalda och medarbetare i respektive verksamhet | Alla nämnder, Bolag |
| Nämnder och förvaltningar i princip avstår ifrån att lägga uppdrag eller starta utredningar under 2020, som inte är kostnadsreducerande | Alla nämnder |
| Ökad andel ekologiska produkter | Alla nämnder |
| Prioritera det drog-förebyggande arbetet i syfte att få en mer avståndstagande attityd till alkohol och droger bland barn och unga | Social- och omsorgsnämnden Lärandenämnd |
| Öka barns och ungas delaktighet i kommunala beslutsprocesser | Alla nämnder |
| Arbeta efter en modell som ett led i att förbättra arbetsmiljön och öka frisknärvaron | Kommunstyrelse, Social- och omsorgsnämnd, Lärandenämnd, Kultur och fritidsnämnd |
| Arbeta enligt intentionerna om hållbar utveckling i agenda 2030 | Alla nämnder |
| Skapa innovationsrika och entreprenörvänliga miljöer | Alla nämnder |
| Fortsätta utveckla kommunens långsiktiga planering och styrning | Kommunstyrelsen |
| Klimat och miljösmart fastighetsförvaltning | Teknisk nämnd, Bolagen |
| | |

| Särskilda uppdrag och utvecklingsområden | Nämnd /motsvarande |
|--|----------------------------------|
| Klimatsmarta transportalternativ | Kommunstyrelse/ Teknisk nämnd |
| Samverkan med andra kommuner för att effektivisera verksamheterna inom olika områden | Kommunstyrelsen |
| Ge Kommunfullmäktige återslag till barn och ungas delaktighet i samband med bokslut | Kultur- och fritidsnämnd |
| Landsbygdsutveckling långsikt, bl.a. fler gröna jobb | Parlamentarisk grupp |
| Utveckla demokrati, mångfalds och kvalitetsarbete. | KF beredning |
| Väl fungerande arbetsorganisation - delaktighet | Alla nämnder |