



Hudiksvalls
kommun

2022-06-03

Budget 2023

plan 2024-2026



Socialdemokraternas, Moderaternas och Miljöpartiets förslag till budget för 2023 och plan för 2024 till 2026.

**Att majoriteten föreslår fullmäktige fastställa följande att-satser,
Kommunstyrelsens förslag till Kommunfullmäktige,**

Kommunfullmäktige beslutar

att fastställa skattesatsen till 21,61

att fastställa fullmäktiges verksamhetsmål

att fastställa de finansiella målen för 2023 samt plan för 2024 - 2026

att fastställa drift och investeringsbudgeten för 2023 samt plan för 2024 - 2026

att Social- och omsorgsnämndens budget tillförs 22 miljoner kr för riktade omställningsåtgärder för 2023 och 2024.

att Lärandenämnden tillförs 5 miljoner kronor till driftbudgeten 2023 - 2024 för inköp av datorer mm

att Tekniska nämnden tillförs 1 miljon kronor fördelat med 0,5 miljoner kr per år 2023 och 2024 till underhåll av kommunala badplatser, bryggor, grillplatser samt spår och leder.

att Kultur- och fritidsnämnden tillförs 0,8 miljoner kronor för stöd till föreningslivet, samt, 0,5 miljoner kronor till ökat stöd till bildningsförbunden årligen, samt 0,4 miljoner kronor tillförs 2023 - 2024 till arbetet med mänskliga rättigheter och demokrativerkstan.

att Kommunstyrelsen tillförs 0,5 miljoner kronor till olika insatser inom ramen för BiD under 2023 och 2024, att arbetet under 2024 ska utvärderas för att se effekterna och resultat av BiD i kommunen, som grund för eventuella fortsatta satsningar.

att ge Kultur- och fritidsnämnden i uppdrag i samverkan med föreningslivet ta fram deras kommande investeringsbehov i egna anläggningar de kommande 10 åren,

att ge Kultur- och fritidsnämnden och Glysisvallen AB i uppdrag att ta fram en plan för investeringsbehoven i kommunala fritidsanläggningar för de kommande 10 åren.

att i investeringsbudgeten avsätta 1,5 miljon kronor till Isbana/multisportarena i Borgarparken.

Kommunstyrelsen beslutar

att Kommunledningsförvaltningen ges i uppdrag att till den 31/12 2022 ta fram två olika områden för solcellsparker, utöver de tankar som finns på en solparksanläggning på Ulvberget.

att Kommunledningsförvaltningen ges i uppdrag till den 31/12 2022 att ta fram förslag på fler platser för etablering av uthyrningsstugor i Skärgården,

Innehåll

Förord	1
Budgetförutsättningar	3
Samhällsekonomin	3
Hudiksvalls kommun	5
Verksamhetsmål och finansiella mål	5
Resultatbudget	8
Finansieringsbudget	9
Balansbudget	10
Kvantiteter	11
Index	13
Riktat	13
Finansiella mål	14
Investeringsbudget	15
Verksamhetsmål	16
Särskilda uppdrag	21

Förord

Budgeten för 2023 är stram men med satsningar inom välfärdssektorn

Som grund för budgeten ligger SKR-s prognos och de kommunala förutsättningarna och ett resultatmål om 1% före finansnetto. Budgetutrymmet för 2023 ser inte lika positivt ut som inför 2022, på sikt innebär det utmaningar och prognosmässigt svårare att sja om. Omställningsarbetet som nu sker inom Social- och omsorgsnämnden fortsätter. Det vi redan nu ser är att några områden behöver stärkas upp, vilket vi anslår medel till i budgeten, parallellt med det förändringsarbete som fortgår ur styr och ledningssynpunkt. Glädjande är att arbetslösheten i kommunen ligger under rikssnittet.

För övriga nämnder och förvaltningar gäller att fortsätta fokusera på sina kärnuppgifter och klara målsättningarna för 2023.

För att stärka kommunens attraktivitet väljer vi i majoriteten i dagsläget att lägga uppdrag som ger ett mervärde för kommunen, våra invånare och leva upp till kommunens vision. Satsningen på Skärgården fortsätter likaså spår och leder, grillplatser och badplatser till gagn både för våra invånare och besökare.

Majoriteten väljer att ha återhållsamhet gällande förslag som leder till att driftbudgeten det kommande budgetåret. Precis som tidigare år måste digitaliseringen drivas på genom att använda tekniken på rätt sätt och implementera nya arbetssätt i organisationen, därigenom frigöra tid och resurser som kan styras om till andra delar av den kommunala verksamheten. Inte minst genom pandemin har det på ett tydligt sätt visat hur lite vi hittills nyttjat den teknik som är tillgänglig. Det är svårt att sätta summor på de investeringar som behöver göras i ny teknik och kommunledningsförvaltningen får göra de framställningar som behövs för ändamålet. Prioriteringar inom olika områden är och förblir nödvändiga att göra och åligger våra nämnder att göra. Budgeten majoriteten lägger omfattar stora investeringar i skolor, förskolor, gator och vägar, miljö, investeringar i infrastruktur och äldreboenden. Detta gör vi i egen regi eller via samarbeten. Satsningar i förskolor, skolor, äldreboenden är samtidigt stora arbetsmiljöinvesteringar för barn, elever, äldre och personal.

Oavsett olika rankingar rullar det på i kommunen och att det går bra för företagen i kommunen. Dock sätter kriget i Ukraina sina spår på olika sätt som medför kostnadsökningar. Mark för verksamheter, bostäder, utbildning och infrastruktur är en fråga som alltid legat högt på dagordningen när kommunledningen träffat näringslivet, arbetet inom dessa områden fortsätter i linje med de senaste årens höga ambitionsnivå för att tillmötesgå behoven. Ostkustbanan och lobbandet för utbyggnad till dubbelspår är en annan viktig förutsättning för kommunens utveckling, och som rapport efter rapport påvisar att Hudiksvall blir en av de stora vinnarna när dubbelspåret är utbyggt. Översiktsplanen stärker det arbetet.

Kommunen har många olika samarbeten. Det som nu ligger i fokus är utvecklingen som står för dörren gällande olika samarbeten i Hälsingland och som sker inom ramen för Hälsingerådet. I skrivande stund har Hälsingerådets verksamhet utökats med tre medarbetare vars främsta syfte är att stärka Hälsingland som varumärke och landskap, och flytta till. En investering som kommer att innebära positiva effekter

för samtliga kommuner i landskapet, och minskade kostnader inom olika områden för kommunerna.

Avslutningsvis vill jag peka på vikten av att arbetet med Agenda 2030, samt att uppfylla kriterierna som MR-kommun.



Mikael Löthstam (s) Kommunstyrelsens ordförande

Samhällsekonomin

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett samhällsekonomiskt scenario för utvecklingen globalt och i Sverige fram till år 2025. Analysen bygger på en konjunkturprognos till och med 2023. Efterföljande år (2024–2025) utgör kalkyl år där utvecklingen följer en trendframskrivning.

Baserat på rekordstora överraskningar i de svenska inflationsutfallen hittills i år (statistik till och med mars) samt att höga energipriser (i synnerhet på olja och el) väntas bestå året ut revideras inflationsprognosen upp kraftigt. KPIF-inflationen beräknas skjuta över 5 procent som genomsnitt helåret 2022. Inflationen i Sverige antas dock gradvis sjunka, dels i takt med att energiprisernas bidrag till KPIF-ökningen mattas av, dels i takt med att den underliggande inflationen (KPIF exklusive energi) åter bedöms sjunka under 2 procent. Trots denna dämpning beräknas årsgenomsnittet för KPIF-inflationen 2023 hamna klart över målsatta 2 procent. Givet en period med långt högre inflation än på länge i Sverige utgår prognosen från högre löneökningar (än tidigare prognoser).

Förutom den höga inflationen är det stigande räntor som i hög grad präglar de makroekonomiska utsikterna. Ett brant uppställ för marknadsräntorna följer inte minst av förväntningar om höjda styrräntor från en rad centralbanker. En fortsatt ränteuppgång tycks i det närmaste oundviklig, givet den globala inflationschocken samt de ännu mycket låga styrräntorna. Den normalisering som stundat under tio år av unikt låga räntor är därmed här med besked. Inflations- och ränteuppgången kommer att ha betydande åtstramande effekter på världsekonomin både i år och åren därefter, en motkraft till den postpandemiska återhämtning som ännu präglar många ekonomier.

Rysslands invasion av Ukraina är en annan viktig faktor just nu. Kriget är starkt bidragande till den senaste tidens energi- och råvaruprisinflation, och höjer osäkerheten vad gäller den ekonomiska utvecklingen framöver. Och tillförsikten bland hushåll och företag i Sverige har försvagats sedan invasionen inleddes.

Trots dessa globala motvindar pekar prognosen mot en fortsatt återhämtning av den svenska konjunkturen 2022 och 2023. Kriget i Ukraina bedöms inte ge några stora negativa effekter på den inhemska efterfrågan i Sverige. I frånvaro av kriget hade konjunkturen sannolikt varit starkare, men faktum är att ”återöppnandet av samhällsekonomin” i år utgör en relativt starkare kraft.

Trots hög smittspridning vid årets början (med en topp i slutet av januari) har restriktionerna med anledning av covid-19 trappats ner markant (i februari respektive april). Återhämtningen för arbetsmarknaden beräknas därmed kunna fortgå – trots globala risker, hög inflation och stigande räntor. När det gäller sysselsättningen kvarstår ännu mer att hämta igen (än för BNP), efter den lågkonjunktur som pandemin och restriktioner medförde. Särskilt delar av tjänstesektorn kommer kunna stärkas rejält i år, vilket gynnar inhemsk efterfrågan och jobben i Sverige. Detta kommer att driva upp antalet arbetade timmar, vilket gynnar lönesumman och det kommunala skatteunderlaget. Utrymmet för en fortsatt expansion av sysselsättningen krymper dock med tiden. Andelen arbetslösa sjunker 2023 under 7,5 procent, vilket

är SKR:s uppskattning av jämviktsarbetslösheten. En allt måttligare tillväxt syns därför 2024 och 2025 för såväl arbetsinsatsen (timmar) som BNP.

Med anledning av kriget i Ukraina antar prognosen en klar dämpning för export och investeringar under innevarande år. Svackan förväntas dock vara temporär och tämligen snabbt återhämtad, liksom bli långt mer beskedlig än vad som inträffade första halvåret 2020. Mottagandet av ukrainska flyktingar föranleder samtidigt att de offentliga konsumtionsutgifterna i Sverige förhöjs i år, vilket alltså stärker inhemsk efterfrågan och BNP.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
BNP*	-3,2	4,7	3,1	2,4	1,9	1,8
Sysselsättning, timmar*	-3,8	2,3	2,5	2,6	0,6	0,3
Relativ arbetslöshet, procent**	8,5	8,8	7,7	7,3	7,5	7,5
Timlön, Nationalräkenskaperna	4,8	2,7	2,4	2,3	3,1	3,2
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,1	2,7	2,7	3,0	3,1	3,2
Inflation, KPIF	0,5	2,4	5,3	2,5	2,1	2,0
Inflation, KPI	0,5	2,2	5,2	2,7	2,6	2,5
Befolkning, 15-74 år***	0,4	0,0	0,1	0,3	0,4	0,6

*Kalenderkorrigerat.

**Andel av arbetskraften, AKU, 15-74 år.

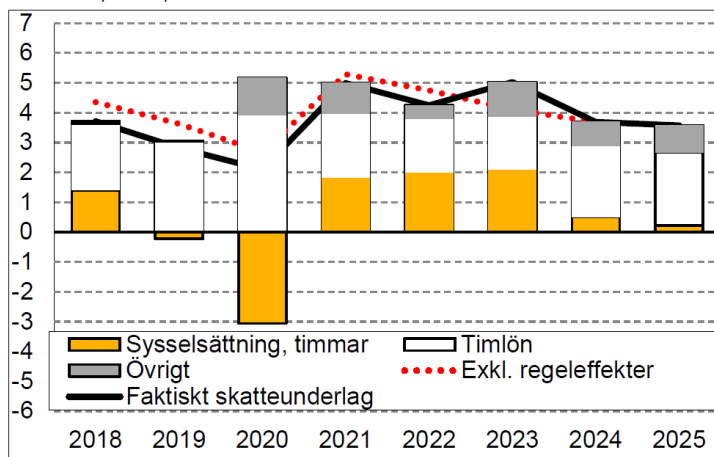
*** Den nya befolkningsprognos som SCB publicerade 13 april 2022 har ej beaktats. Kal- kylerna är baserade på föregående års befolkningsprognos med smärre justeringar.

Skatteunderlagsprognosen (bilden nedan) är baserad på den samhällsekonomiska bild som presenteras kortfattat här ovanför.

SKR:s aktuella prognos för skatteunderlaget innebär en markant upprevidering av löneökningstakten på den svenska arbetsmarknaden (perioden 2022-2025). Detta bidrar till en upprevidering av prognosen för lönesumman samt det kommunala skatteunderlaget. Då även löner och priser hos kommuner och regioner antas öka snabbare (än i tidigare bedömningar) innebär de (beräknat) högre skatteintäkterna inte någon reell resursförstärkning. Den samhällsekonomiska utvecklingen kommer kommande år att i hög grad präglas av just den urholkning av "köpkraften" som snabbt stigande priser och löner leder till. Urholkningen kommer att slå olika för olika aktörer, men kvalitativt är det samma effekt som träffar hushåll, företag och offentlig sektor.

Diagram 1. Skatteunderlagstillväxt och bidrag från vissa komponenter

Procent respektive procentenheter



Källa: Skatteverket, SKR.

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.

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. Inför 2023 är det social- och omsorgsnämnden som har den största ekonomiska utmaningen att klara av att hålla budgeten. Innevarande år så uppgår prognosen från mars till ett överskridande av budgeten med 25 mkr.

I samband med årets åtagandebereidning så presenterade PWC en nulägesanalys av kommunen utifrån omfattande analyser av officiell nyckeltalsstatistik, som nettokostnader och standardkostnader. Jämförelser gjordes med jämförbara kommuner, länet, kommungruppen och genomsnittet för riket. Analysen gav att kommunen bedriver sin social- och omsorgsverksamhet till en högre kostnad än referenskostnad (+51,9 mkr) samt att lärandeförvaltningen bedriver sin verksamhet till en lägre kostnad (-67,3 mkr) än referenskostnad.

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 2023 - 2026. 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 3 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 2023 – 2026.

Investeringar

De finansiella målen visar kommunens ambition för kommande investeringar. Investeringsramen för perioden 2023–2026 uppgår till 1 103,4 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten och 221 miljoner kronor för den taxefinansierade va/renhållningsverksamheten.

Upplåning

För den skattefinansierade verksamheten är utgångspunkten att uppta nya lån på 546 miljoner kronor under perioden. För den taxefinansierade va- och renhållningsverksamheten beräknas en nyupplåning med 221 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.

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, 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.

Resultatbudget

Miljoner kronor	2022 Budget	2023 Budget	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Verksamhet					
Nämnder (netto)					
Byggnadsnämnd	-7,5	-7,3	-7,6	-7,8	-8,0
Kommunstyrelse	-144,5	-150,2	-153,8	-156,8	-160,4
Lärandenämnd	-881,8	-945,2	-963,8	-975,0	-991,4
Norrhälsinglands miljö-/rådningsnämnd	-36,2	-37,8	-38,8	-39,8	-40,8
Social- och omsorgsnämnd	-1 059,8	-1 167,0	-1210,7	-1254,6	-1299,1
Svågadalsnämnd	-13,3	-13,8	-14,2	-14,5	-14,9
Kultur- och fritidsnämnd	-98,9	-100,9	-103,6	-106,0	-108,8
Överförmyndarnämnd	-5,5	-5,8	-6,0	-6,1	-6,3
Revision	-1,7	-1,8	-1,8	-1,8	-1,9
Teknisk nämnd	-85,7	-69,7	-71,4	-72,6	-74,4
	-2 334,9	-2 499,5	-2 571,6	-2 635,1	-2 705,9
Årlig ökning	0,0	7,0%	2,9%	2,5%	2,7%
Gemensamt					
Kommunstyrelsen oförutsett	-25,0	-5,0	-2,0	-2,0	-2,0
Pensioner	-66,6	-54,5	-54,8	-47,0	-42,4
Vinst/förlust	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Interna kapitalposter	136,7	143,3	144,6	145,3	145,5
Avskrivningar	-131,9	-137,1	-143,2	-149,0	-150,8
	-86,5	-53,1	-55,2	-52,4	-49,4
Verksamhetens nettokostnader	-2 419,7	-2 552,6	-2 626,8	-2 687,4	-2 755,3
Finansiering					
Skatteintäkter	1 790,0	1 932,5	1 996,6	2 045,2	2 108,9
Statsbidrag och utjämning	654,5	645,2	655,8	669,2	674,1
	2 444,5	2 577,7	2 652,4	2 714,4	2 783,0
Resultat före finansnetto	24,8	25,1	25,6	27,0	27,6
Finansiella intäkter	15,8	15,4	18,3	20,2	20,5
Finansiella kostnader	-11,8	-19,1	-19,4	-21,0	-21,9
	4,0	-3,7	-1,1	-0,8	-1,4
Årets resultat	28,8	21,4	24,5	26,2	26,3
Resultatmål före finansnetto	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%

Finansieringsbudget

Kassaflöden

Miljoner kronor	2023 Budget	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan	
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	21,4	24,5	26,2	26,3	
Justering avskrivningar/nedskrivningar	137,1	143,2	149,0	150,8	
Justering nedskrivning finansiella tillgångar					
Justering pensionsavsättning och ränta pensioner	27,7	17,7	16,4	11,9	
<i>Medel från verks före förändr av rörelsekapital</i>	186,2	185,4	191,5	188,9	
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kassaflöde från löpande verksamheten	186,2	185,4	191,5	188,9	
Investeringsverksamheten					
Materiella anläggningstillgångar					
Investering	-257,1	-352,3	-262,0	-232,0	-1 103,4
Investering "Havsläge Hudik"	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering va/renhållning	-49,0	-92,0	-33,0	-47,0	-221,0
Försäljning	1,0	1,0	1,0	1,0	
Finansiella anläggningstillgångar					
Investering	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-306,1	-444,3	-295,0	-279,0	
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	119,5	210,4	121,8	94,4	546,1
Nyupptagna lån "Havsläge Hudik"					0,0
Nyupptagna lån, va/renhållning	49,0	92,0	33,0	47,0	221,0
Amortering av skuld	-20,9	-25,8	-35,0	-39,5	-121,2
Förutbetalda anläggningsavgifter (netto)					
Investeringsbidrag (netto)					
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar					
Ökning av kortfristiga placeringar	-6,5	-9,4	-11,3	-11,6	
Minskning av kortfristiga placeringar					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	141,1	267,2	108,5	90,3	
Årets kassaflöde	21,2	8,3	5,0	0,2	
Likvida medel vid årets början	0,0	21,2	29,5	34,5	
Årets förändring	21,2	8,3	5,0	0,2	
Likvida medel vid årets slut	21,2	29,5	34,5	34,7	

Balansbudget

Miljoner kronor	2023 Budget	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Tillgångar				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Materiella tillgångar	2 577,6	2 877,7	3 022,8	3 150,0
Finansiella tillgångar	96,6	97,6	98,6	99,6
Summa anläggningstillgångar	2 674,2	2 975,3	3 121,4	3 249,6
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	244,7	244,7	244,7	244,7
Kortfristiga placeringar	659,6	669,0	680,3	691,9
Likvida medel	21,2	29,5	34,5	34,7
Summa omsättningstillgångar	925,5	943,2	959,5	971,3
Summa tillgångar	3 599,7	3 918,5	4 080,8	4 220,9
Eget kapital och skulder				
<i>Eget kapital</i>				
Balanserat eget kapital	2 060,6	2 082,0	2 106,6	2 132,8
Årets förändring	21,4	24,5	26,2	26,3
Summa eget kapital	2 082,0	2 106,6	2 132,8	2 159,0
<i>Avsättningar</i>				
Avsatt till pensioner	250,2	267,9	284,2	296,1
Övriga avsättningar				
Summa avsättningar	250,2	267,9	284,2	296,1
<i>Skulder</i>				
Långfristig upplåning	629,2	905,8	1 025,6	1 127,5
Övriga långfristiga skulder	85,4	85,4	85,4	85,4
Checkkredit	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga skulder	552,9	552,9	552,9	552,9
Summa skulder	1 267,5	1 544,1	1 663,9	1 765,8
Summa eget kapital och skulder	3 599,7	3 918,5	4 080,8	4 220,9

Kvantiteter 2020-2026

	Utfall 2021	Åtagande 2022	Budget 2023	Prognos 2024	Prognos 2025	Prognos 2026
Pedagogisk verksamhet						
Förskola - barn	1 729	1 723	1 670	1 645	1 637	1 633
Fritidsverksamhet - barn	1 271	1 283	1 303	1 298	1 277	1 247
Förskoleklass - elever	394	390	404	390	367	357
Grundskola 1-9 - elever	3 195	3 504	3 439	3 410	3 372	3 306
- varav elever från andra kommuner	31	22	22	22	21	20
Elever till andra kommuner och fristående	346	348	351	341	330	314
Grundskola - elever	46	42	40	40	38	38
- varav elever från andra kommuner	3	3	2	1	1	0
Integrerade särskoleelever	-	-	-	-	-	-
Gymnasieskola - elever på Broman	1 466	1 449	1 442	1 424	1 408	1 407
- varav från andra kommuner	318	296	281	266	265	278
Elever från Hudiksvall i andra kommuner och fristående	239	257	271	272	267	265
Gymnasieskola - elever	36	36	37	32	29	29
- varav från andra kommuner	11	11	11	9	8	8
Vård och omsorg						
Äldreomsorg						
Platser i särskilt boende	457	491	-	-	-	-
Korttidsplatser	30	23	-	-	-	-
Demensboende	46	73	503	503	545	545
Platser i specialboende	20	28	40	40	33	33
Rehabeheten	6	6	6	6	6	6
Hemtjänsttimmar	276 151	276 000	310 000	330 000	348 000	365 000
Personer med funktionsnedsättning						
Särskilt boende SOL LSS, platser	141	158	158	160	160	160
Specialboende, även externa platser	36	30	36	34	32	30
Korttidsboende barn/vuxna, platser	17	18	18	18	18	18
Korttidsstillsyn för barn över 12 år, platser	15	24	20	20	20	20
Ledsagarservice LSS, timmar/år	1 745	2 500	2 000	2 000	2 000	2 000
Kontaktpersoner SOL och LSS	308	300	300	300	300	300
Avlösarservice i hemmet, tim/år	4 328	7 500	5 000	4 500	4 500	4 500
Boendestöd SOL tim/år	30 932	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Personliga assistenter, brukare	100	100	100	100	100	100
Frivillig psykiatri "Träffen", platser	-	-	-	-	-	-
LSS Daglig verksamhet, platser	248	248	250	270	290	310
LSS Daglig verksamhet externa köp	-	-	-	-	-	-
Staffansgården	28	25	30	28	26	24
SoL Sysseättning Socialpsykiatri	8	40	40	40	40	40
SoL Sysseättning externa köp	-	-	-	-	-	-
Försörjningsstödstagare	600	750	800	800	800	800

Budgetjustering på grund av ökade/minskade kvantiteter

Årlig förändring i tusental kronor

Fv	Verksamhet	2023	2024	2025	2026	Summa
LÄR	Förskola	-4 314	-2 520	-828	-425	-8 086
LÄR	Grundskola	-1 893	-3 701	-5 395	-7 652	-18 642
LÄR	Grundsärskola	-287	-608	-455	421	-928
LÄR	Gymnasieskola Broman	-487	-1 287	-1 175	-75	-3 025
LÄR	Gymnasieskola IKE	3 805	2 219	-553	-2 190	3 281
LÄR	Gymnasiesärskola	357	-820	-1 090	0	-1 554
SOM	Gymnasiesärskola boende	279	0	0	0	279
SOM	Personer med funktionsnedsättning HRC	250	3 920	4 026	4 135	12 331
SOM	Äldreomsorg	13 620	12 476	33 765	11 185	71 046
SOM	Personer med funktionsnedsättning	7 066	-362	-2 073	-2 129	2 502
Summa		18 395	9 318	26 223	3 269	57 204
Lärandenämnden totalt		-2 820	-6 717	-9 495	-9 922	-28 954
Social- och omsorgsnämnden totalt		21 214	16 035	35 718	13 191	86 158

Akkumulerad förändring i tusental kronor

Fv	Verksamhet	2023	2024	2025	2026
LÄR	Förskola	-4 314	-6 833	-7 661	-8 086
LÄR	Grundskola	-1 893	-5 595	-10 990	-18 642
LÄR	Grundsärskola	-287	-895	-1 350	-928
LÄR	Gymnasieskola Broman	-487	-1 774	-2 949	-3 025
LÄR	Gymnasieskola IKE	3 805	6 024	5 471	3 281
LÄR	Gymnasiesärskola	357	-464	-1 554	-1 554
SOM	Gymnasiesärskola boende	279	279	279	279
SOM	Personer med funktionsnedsättning HRC	250	4 170	8 196	12 331
SOM	Äldreomsorg	13 620	26 096	59 861	71 046
SOM	Personer med funktionsnedsättning	7 066	6 704	4 631	2 502
Akkumulerat		18 395	27 712	53 936	57 204
Lärandenämnden totalt		-2 820	-9 537	-19 032	-28 954
Social- och omsorgsnämnden totalt		21 214	37 249	72 968	86 158

Index 2023-2026

	2023	2024	2025	2026
Tjänsteköp	5,9%	2,8%	2,7%	2,7%
Personal	5,9%	2,8%	2,7%	2,7%
Övrigt/Intäkter/Internleasing	2,7%	2,6%	2,6%	2,6%
Kapitalkostnad				
PKV	5,0%	2,7%	2,7%	2,7%

Interna Index

2023

Internhyror och Städ	3,1%
Kost	5,6%
Transport	4,1%

Riktat 2022-2026

Avser	Nämnd	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Arvode godemän	ÖFN	72				
Våtmarksrestaurering KS § 202	KS	120				
Utsmyckning Delsbo ks§104/2019	KS	50	50	50		
Förstudie hamn	KS	500				
Leaderområdet	KS		255	255	255	255
Hej aktivitet	KS	2000	2 000	2 000	2 000	2 000
Drivknuten	KOF	250	250	250	250	250
Omställningsåtgärder	SOM		22 000	22 000		
Datorer	LÄR		5 000	5 000		
Fritid	TEN		500	500		
Stöd föreningslivet	KOF		800	800	800	800
Bildningsförbunden	KOF		500	500	500	500
Mänskliga rättigheter och demokrativerkstan	KOF		400	400		
BiD	KS		500	500		
Summa		2 992	32 255	32 255	3 805	3 805

	FINANSIELLA MÅL Perioden 2023-2026
Skattesats	Skattesatsen är 21:61
Årets resultat	Resultatmålet är att resultatet före finansnetto i genomsnitt för perioden ska uppgå till 1,0 % av summan av skatteintäkter och statsbidrag/utjämning. Resultatmålet gäller för perioden 2023 - 2026
Investeringar	Investeringsramen för perioden är 1 103,4 miljoner kronor för den skattefinansierade verksamheten och 221 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 221 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		2023	2024	2025	2026
		Nya investeringar				
KOF	KOF	Entré till Mulle Meck	800			
TEN	TEN	Gång- och cykelplan	2 000	2 000	2 000	2 000
SOM	SOM	Digital utveckling	3 000	1 500	1 500	1 500
SOM	SOM	SOM möbler inventarier	15 000	10 000	2 000	2 000
SOM	SOM	Äldreboende Skyttegillet, inventarier			10 000	
SOM	SOM	Laddstolpar och parkeringsplatser			3 000	
SOM	SOM	Ny gruppbostad Delsbo, inventarier		2 000		
KS	KS	Multisportarena/isbana, Borgarparken	1 500			
KS	KS	Beredskapsåtgärder	2 000			
KS	KS	Inventarier Servicecenter	150			
KS	KS	Skärgårdssatsning, nya stugor	2 500	500		
KS	KS	Övriga investeringar, Tillv äktenheten	12 000	30 000	29 000	26 000
KS	KS	Bussterminalen, brutto (stb medfinans. 5,1 Mkr)	4 100	6 100		
KS	KS	Möbler, teknikutr Tillv äktenheten	1 500			
KS	KS	Nya byggnader	96 000	190 000	100 000	105 000
		Delsumma	140 550	242 100	147 500	136 500
		Pågående investeringsprojekt				
KS	KS	Trygghetsnav/evakuering/Civilförsvär	2 000			
KS	KS	Laddstolpar parkeringsplatser	2 000	2 000	2 000	
TEN	TEN	Badplatser, grillplatser m m	500			
KS	KS	Fotbollsplaner Överås	3 000			
TEN	TEN	Växthuset, markplanering och arbetsmiljö	3 000			
TEN	TEN	Broar och andra konstbyggnader	2 000	2 000	2 000	2 000
TEN	TEN	Västra v ägens förlängning	3 000	10 000	10 000	
TEN	TEN	PCB och asbetsanering	500	500	500	500
		Delsumma	16 000	14 500	14 500	2 500
		Årliga investeringar				
TEN/LÄR	TEN/LÄR	Skolor och förskolemiljöer	5 000	5 000	5 000	5 000
TEN	TEN	Upprustning fastigheter inkl köksinv Nämnden beslutar v ad	20 000	20 000	20 000	20 000
TEN	TEN	Gator och gång- och cykelbanor	30 000	30 000	30 000	30 000
TEN	TEN	Centrumutveckling, Hudiksvall	800	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	Fritidsanläggningar (badplatser, skärgård, spår)	500	500	500	500
TEN	TEN	Kretsloppsplan	200	200	200	200
TEN	TEN	Lös och larm fastighet	1 000	1 000	1 000	1 000
KS	KS	Ospeccade investeringar	5 000	5 000	5 000	5 000
KS	KS	Giffritt samhälle(deponi, dagvatten, san, riv)	1 000	1 000	1 000	1 000
LÄR	LÄR	Utbyte inventarier och möbler	2 000	2 000	2 000	2 000
LÄR	LÄR	Utbyte utemiljöer/lekmiljöer	1 000	1 000	1 000	1 000
SOM	SOM	Äldre- och demensboenden, LSS, IFO, arbetsmiljö	4 000	4 000	4 000	4 000
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	1 100	1 100	1 100	1 100
		Delsumma	75 700	75 400	75 400	75 400
		Maskiner				
BMR	BMR	Brandfordon	2 100	2 100	2 100	2 100
BMR	BMR	Stegbil	3 500		7 000	
LÄR	LÄR	Maskiner gymnasiet	2 000	1 000	1 000	1 000
TEN	TEN	2st lastmaskiner inkl utrustning	2 700	2 700		
TEN	TEN	Maskiner TEF	2 500	2 500	2 500	2 500
		Delsumma	12 800	8 300	12 600	5 600
KS	KS	IT samverkansprojekt/Bredbandsutbyggnad	12 000	12 000	12 000	12 000
		Delsumma	12 000	12 000	12 000	12 000
		DELSUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	257 050	352 300	262 000	232 000
		Affärsmässig verksamhet (lånefinansieras)				
TEN	TEN	VA	15 000	15 000	15 000	15 000
TEN	TEN	VA upprustning	15 000	15 000	15 000	15 000
TEN	TEN	Renhållning	19 000	62 000	3 000	17 000
		DELSUMMA TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET	49 000	92 000	33 000	47 000
		TOTALT	306 050	444 300	295 000	279 000

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 måloppfyllelsen 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.

Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på <i>Källa: Medborgarundersökning, Nöjd-Region-Index</i>
Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet. <i>Källa: Medborgarundersökning, del Nöjd-Inflytande-Index</i>
Samhällstjänster av högsta kvalitet
Gott bemötande
Elevers syn på skolan och undervisningen år 9, <i>indikator hämtad från KKiK (ursprungskälla: Skolinspektionen N15535)</i>
Andel som uppger att personalen alltid bemöter dem på ett bra sätt <i>Källa: Socialstyrelsen, Så tycker de äldre om äldreomsorgen 2023</i>
<i>Hemtjänst</i>
<i>Särskilt boende</i>
NKI – Totalvärde Insikt <i>Källa: Sveriges Kommuner och Landsting, Öppna jämförelser.</i>
Skola där alla kan komma vidare
Andel elever åk 3 som klarat nationella proven, lägeskommun <i>Källa: Skolverket och SCB, könsfördelad (N15446).</i>
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet, könsfördelad <i>Indikator hämtad fr Kolada (ursprungskälla: Skolverket N15428)</i>
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen Indikator hämtad från Kolada inkl. friskolor, (ursprungskälla: Skolverket N17461)
Omsorg och vård utifrån individens behov och önskemål
Hänsyn till åsikter och önskemål inom särskilt boende. <i>Indikator hämtad från Kolada U23461 (ursprungskälla: Socialstyrelsen)</i>
Brukarbedömning IFO total- Inflytande. Indikator hämtad från Kolada U30450 (ursprungskälla SKR)Mäts varannant år
Hänsyn till åsikter och önskemål inom hemtjänst äldreomsorgen. <i>Indikator hämtad från Kolada U21463 (ursprungskälla: Socialstyrelsen)</i>
Socialt stöd när det behövs
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd. <i>Indikator hämtad från Kolada U31462. (Ursprungskälla egen undersökning i kommunen)</i>
Elevnärvaro i grundskola samt gymnasieskola <i>Källa: Hudiksvalls kommun, Lärandeförvaltningen</i>
<i>Bromangymnasiet Oanmäld frånvaro</i>
<i>Bromangymnasiet Närvaro</i>
<i>Grundskolan Oanmäld frånvaro</i>
<i>Grundskolan Närvaro</i>
Försörjningsstöd, biståndsbelopp/invånare kr
<i>Hudiksvall</i>
<i>Snitt Gävleborgs län</i>
<i>Riket Källa: Socialstyrelsen</i>

Blomstrande näringsliv
Ekonomisk bärkraft
Företagsklimat kommunranking <i>Källa: Svenskt Näringsliv</i>
Andelen förvärvsarbetare i kommunen <i>Indikator hämtad från Kolada N00914) (ursprungskälla: SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik)</i>
Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd Total arbetslöshet 16-64 och Ungdomsarbetslöshet 18 - 24 år <i>Källa: Arbetsförmedlingen</i>
Andel elever som påbörjat studier vid universitet eller högskola inom två år efter avslutad gymnasieutbildning, <i>Indikator hämtad från Kolada N17497 (ursprungskälla SCB)</i>
Entreprenörskap
Totalt antal nya företag (<i>Statistik från Upplysningscentralen, HNA</i>)
Detaljplanelagd, byggbar mark verksamhetslokaler (mätt i kvm)
Attraktiv och hållbar livsmiljö
Infrastruktur
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%) <i>Källa: Post-och telestyrelsen, N07900</i>
Antal resor med kollektivtrafik (X-trafik) i Hudiksvalls kommun, tkr <i>Källa: X-Trafik, Region Gävleborg</i>
Antal km cykelbanor i kommunen <i>Källa: Hudiksvalls kommun, Tekniska förvaltningen</i>
Attraktivt boende
Antal lägenheter efter region, hustyp och upplåtelseform. <i>Källa: SCB</i>
Detaljplanelagd, byggbar mark för bostäder (mätt i kvm) i kommunen, eventuellt fördelat på en lägre geografisk nivå
Folkhälsa
Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare, antal dagar <i>Indikator hämtad från Försäkringskassan , könsfördelad</i>
Ledande ekokommuner med hållbara beteenden
Andel miljöcertifierade skolor/förskolor (jämfört med Sveriges ekokommuner) <i>Källa: Hudiksvalls kommun, Kommunledningsförvaltning, Sekom</i>
Andelen ekologiska livsmedel som köps in i förhållande till de totala inköpen av livsmedel i kommunen, helår <i>Källa: Sekom och Hudiksvalls kommun</i>
Total mängd hushållsavfall inkl. producentansvar, kg/invånare <i>Källa: Sekom</i>
Koldioxidutsläpp, ton/invånare jämförs med riket <i>Källa Nationella emissionsdatabasen och SCB befolkningsstatistik</i>

Förändringar indikatorer för de övergripande målen

Under målet, Attraktiv och hållbar livsmiljö och under rubriken har indikatorn

Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd lagts till, den har tidigare legat under kommunfullmäktiges mål Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet.

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2023		Utfall 2021	Nivå 2022	Nivå 2023 Förslag	Nämnd
Öka måluppfyllelsen i våra utbildningsverksamheter	Andel elever åk 3 som deltagit och klarat Nationella Prov SV och SVA, kommunala skolor	75,9%	80,0%	80,0%	LÄR, SVÅ
	Andel elever åk 6 med godkänt i svenska	93,3%		94,0%	LÄR
	Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt gymnasieprogram, kommunala skolor	82,7%	85,0%	85,0%	LÄR
	Genomsnittligt meritvärde åk 9, kommunala skolor	216,1	220	220	LÄR
	Andel elever med examen gymnasiet inom 4 år, kommunala skolor	73,1%		78,0%	LÄR
	Genomsnittligt betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor	14,3	14,3	14,5	LÄR
	Simkunniga barn i åk 6, lägeskommun	94%	Öka	100%	KOF
	Jämställdhet i kulturskolan, andel flickor			50%	KOF
	Deltagartillfällena i idrottsföreningar bland barn och unga, 7 - 20 år			32,6	KOF
Förbättrad service, bemötande, snabbhet, enkelhet	Väntetid från ansökan till erbjuden plats på säbo KKiK, antal dagar	56	40	40	SOM
	Väntetid nybesök från ansökan till beslut om försörjningsstöd, antal dagar	11	5	11	SOM
	Brukarbedömning hemtjänst möjlighet att påverka tider		75%		SOM
	Brukarbedömning särskilt boende möjlighet att påverka tider		60,0%	64,0%	SOM
	Brukarbedömning särskilt boende få kontakt med personalen på boendet		82%	83%	SOM
	Fysiska besök på kommunala bibliotek, antal/inv.	4,2	6,0	6,0	KOF
	Miljökontoret totalindex Insikt		84	84	NMR
	Plan och Bygg Totalindex Insikt		70	70	BMR
	Antal aktiva etableringsuppdrag under året	15	20	20	KS
Ökad kvalitet i våra verksamheter	Andelen enheter som har 100% basala kläd- och hygienrutiner, särskilt boende	82%		90,0%	SOM
	Hemtjänsten tid hos brukare*	49%	40%	62%	SOM
	Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel %		75%	75%	SOM
	Underhåll av gator och vägar meter/år	19811		Öka	TEN
	Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka ett år efter avslutad insats/utredning, andel (%) (egen mätning).	73%	72%		SOM
	Brukarbedömning barn och ungdomsvård IFO, Förbättrad situation, andel %			75%	
	"Brukartid i förhållande till beviljad tid (egen mätning, privat + egen regi)"		90%	90%	SOM
Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering	Indikator avseende användning av externa E-tjänster i kommunen inkl. felanmälanTekniska förvaltningen	11 425	25 000	18 000	KS
	Digital tillsyn, hemtjänst (antal kameror)	32,0		45	KS
Stödja utvecklingen av sociala företag	Antal sociala företag (arbetsintegrerade)	5	5	5	KS
	Antal sysselsatta i sociala företag enligt vidare definitionen	60	100	100	KS
	Antal intraprenader	17		17	SOM

* Hemtjänsten tid hos brukare=utförd tid hos kund i förhållande till arbetad tid

Förkortningar: BYN Byggnadsnämnden KOF Kultur och fritidsnämnden
KS Kommunstyreslen LÄR Lärandenämnden
NHNR Norrhälsinge Miljö och Räddningsnämnd SOM Social- och omsorgsnämnden
SVÅ Svågadalsnämnden TEN Tekniska nämnden
ÖFN Överförmyndarnämnden

Kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2023		Utfall 2021	Nivå 2022	Nivå 2023 Förslag	Nämnd	
Öka sysselsättningen i form av arbete eller utbildning	Andel som gått vidare till arbete och /eller studier efter avslutad insats (SOMs egen mätning)				SOM	
	Öka antalet innovationer per år (Propells redovisning)	39	45		KS	
	Andel kursdeltagare som slutfört kurs vuxenutbildning År 2019 59%		70%	72%	LÄR	
	Andel ungdomar i studier, arbete 2 år efter gymnasiet År 2018 76,3%		80%	80%	LÄR	
	Antal personer som lämnar daglig verksamhet för en löneanställning (tex lönebidrag).	4			SOM	
	Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%) (2 års eftersläp)			6,4%	SOM	
Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet	Brukarbedömning inflytande daglig verksamhet	75%	75%	75%	SOM	
	Brukarbedömning inflytande gruppbostad	86%	75%	86%	SOM	
	Brukarbedömning inflytande barn och unga			90%	SOM	
	Andelen invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll		10%	8%	SOM	
	Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel		20%	20%	SOM	
	Antal resor/invånare med kollektivtrafiken, Sekom gröna nyckeltal	38	48	48	KS	
	Tjänsteresor i kommunen, Sekom gröna nyckeltal kg/årsarbetare		100	100	KS	
	Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall (KKiK medelvärde 39%), År 2019 38%			40%	45%	KS
	Antal forum för ungas delaktighet (i förvaltningar, Nämnd)	12		20%	Alla	
	Vilka möjligheter har du att föra fram dina åsikter till dem som bestämmer, Lupp		20%	-	KOF	
	Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra	29%	28%	28	KOF	
Antal individuella platser för att komma närmare arbetsmarknaden	47	60	60	SOM		
Narkotikaförekomst, doser droger i avloppsvattnet per 1000 invånare & 24 h			Minska	SOM		
Utveckla hamnområdet	Milstolpar i projektplan för "Havsläge Hudik"					
	Norra delen inflyttad och färdigställd, förutom Hotelltomten.				KS	
	Markanvisningar på 3 tomter i söder beslutade				KS	
	Fortsättningen av Brädgårdsgatan söderut mot Håstaholmen påbörjad				KS	
	Upphandling av "möblering" av Utsikten genomförd.				KS	

Förändringar indikatorer för Kommunfullmäktiges verksamhetsmål

Under målet Öka målpåfyllelsen för våra utbildningsverksamheter, fanns år 2022 indikatorn, Andel elever åk 6 med minst E i alla ämnen, kommunala skolor,

Under målet Förbättrad service, snabbhet, enkelhet fanns år 2022 indikatorn Räddningstjänsten Totalindex Insikt,

Under målet Effektivisering genom behovsstyrd digitalisering fanns år 2022 indikator Skapade E-tjänster antal

Under målet Bidra till ekologisk, ekonomisk och social hållbarhet fanns år 2022 Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd, Antal interaktioner med barn och ungdomar genom sociala medier

Andel platser inom daglig verksamhet som finns i externa företag -platser som vi inte köper

Av olika anledningar finns det möjlighet till förbättringar om ovanstående indikatorer byts ut. Därav vill Demokrati- och kvalitetsberedningen byta indikatorer för år 2023 till nedanstående

Andel elever åk 6 med godkänt i svenska

Deltagartillfällen i idrottsföreningar bland barn och unga, 7 - 20 år

Antal aktiva etableringsuppdrag under året

Brukarbedömning barn och ungdomsvård IFO, Förbättrad situation, andel %

Digital tillsyn, hemtjänst (antal kameror)

Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)?

Brukarbedömning inflytande barn och unga

Antal individuella platser för att komma närmare arbetsmarknaden

Narkotikaförekomst, doser droger i avloppsvattnet per 1000 invånare & 24 h

Särskilda uppdrag och utvecklingsområden	Nämnd /motsvarande
Inrätta familjecentraler Hudiksvall, Delsbo inom ram	Lärandenämnd, Social- och omsorgsnämnd
Översyn tematisk tilläggvindkraft	Kommunstyrelse
Utveckla cykelvägar och gångstråk	Kommunstyrelse /Teknisk nämnd
System för medarbetarna att kunna göra lönekarriär	Alla nämnder
Fastställa tillämpnings-anvisningar för cykelpolicyn	Kommunstyrelse
Ansöka om medlemskap i det nationella cykelrådet	Kommunstyrelse
Köp av konsulter för Byn´s intäkter för att möta Byn´s efterfrågan på tjänster	Byggnadsnämnd
Utreda - situationen för undersköterskor, perspektiv 6 tim arbetsdag	Kommunstyrelse Social- och omsorgsnämnd
Inga nya projekt startas upp som inte är kostnadsneutrala och kan leda till förbättrad och effektivare verksamhet	Alla nämnder
Tydliggöra kraven på social hållbarhet och mångfaldsarbetet, samt applicera en modell av boende- byggare utifrån vår kommuns lokala behov och förutsättningar	Kommunstyrelse
Prospektera för och investera i solpaneler på kommunägda fastigheter	Kommunstyrelse, Social- och omsorgsnämnd
Stödja föreningslivet och civilsamhället genom att stötta "idéburet offentligt partnerskap"	Kommunstyrelse Social- och omsorgsnämnd Teknisk nämnd
Inom givna ramar införa begreppet heltid som norm i den kommunala förvaltningen	Alla nämnder
Ta fram förslag på ställplatser för husbilar i olika delar av kommunen,	Teknisk nämnd
Utreda möjlighet att skapa ett gemensamt kulturkvarter för historia och framtid	Kommunstyrelse Kultur- och fritidsnämnd
Arbeta för att ingen har längre restid än 20 min till någon form av samhällsservice	Kommunstyrelse
Ta fram förslag på hur stödet kan utvecklas till butiker som kör ut och levererar livsmedel och tillhandahåller service i landsbygd,	Kommunstyrelse
Höj ambitionen och öka takten i utbyggnaden av fibernätet så att fler får tillgång till bredband,	Kommunstyrelse

Samverkan med Visit Glada Hudik utveckla inre hamnen till att bli ett mer attraktivt besöksmål och startpunkt för skärgårdsturism	Kommunstyrelse
Kartlägga behovet av och föreslå förstärkningar för att förhindra att ungdomar hamnar snett och rädda ungdomar som redan hamnat snett	Social- och omsorgsnämnd
Lägga förslag på åtgärder för att stärka personalens förutsättningar att fysiskt och psykiskt klara sina arbetsuppgifter.	Kommunstyrelse
Informationstavlor om de kommunala gång- och cykelvägarna tas fram och placeras ut på lämpliga platser i kommunen,	Kommunstyrelse
Digitalisera kommunala servicen i syfte att uppnå en bättre tillgänglighet i vardagen för näringsliv och boende på landsbygd	Kommunstyrelse
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,	Kommunstyrelse
I riktlinjer för upphandling av livsmedel föra in närproducerade livsmedel och produkter som ett nytt kriterium vid livsmedels-upphandlingar	Kommunstyrelse
Utreda om samordning underhåll av koncernens lokaler/fastigheter kan bli effektivare	Kommunstyrelse
Genomföra en bred informationskampanj om e-förslag till kommunens medborgare	Kommunstyrelse
Uppdrag att skapa fler praktikplatser inom respektive verksamhetsområde	Alla nämnder
Årligen följa upp och rapportera MR arbetet till kommunfullmäktige	Kommunstyrelse
Skyndsamt arbeta fram ett reviderat regelverk för intraprenadverksamheten i kommunen	Kommunstyrelse
Erbjuda någon eller några av kommunens förskolor/skolor att bli intraprenad	Kommunstyrelse
Utreda förutsättningar för att upphandla fler tjänster via sociala företag	Kommunstyrelse
Informera kommunens invånare om mänskliga rättigheter och barnrättslagen som träder i kraft 1 januari 2020.	Kommunstyrelse
Utarbeta handlingsplanen social hållbarhet utifrån mänskliga rättigheter	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
Alla nämnder, bolag ska implementera förhållnings-sättet enligt styrdokumentet grundläggande värdering för Hudiksvalls kommun till alla förtroendevalda och medarbetare i respektive verksamhet	Alla nämnder, Bolag
Ökad andel ekologiska produkter	Alla nämnder
Prioritera det drogförebyggande arbetet i syfte att få en mer avståndstagande attityd till alkohol och droger bland barn och unga	Social- och omsorgsnämnd, Lärandenämnd

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	Kommunstyrelse
Klimat och miljösmart fastighetsförvaltning	Teknisk nämnd /Bolagen
Klimatsmarta transportalternativ	Kommunstyrelse /Teknisk nämnd
Öka barns och ungas delaktighet i kommunala beslutsprocesser	Alla nämnder
Samverkan med andra kommuner för att effektivisera verksamheterna inom olika områden	Kommunstyrelse
Ge Kf återrapport barn och ungas delaktighet 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
Att samtliga intraprenadavtal skrivs mellan ansvarig nämnd och respektive enhet	Alla nämnder
Att intraprenadavtalen följs upp årsvis av respektive nämnd	Alla nämnder