



Åsele kommun

# Budget 2025 samt plan 2026-2027

# Innehållsförteckning

<b>1 Åsele kommun</b> .....	<b>4</b>
1.1 Budgetförutsättningar 2025 .....	4
1.2 Budget 2025 samt plan 2026 - 2027 .....	7
1.2.1 Budgetramar .....	10
1.2.2 Finansbudget .....	12
1.2.3 Investeringsbudget .....	14
<b>2 Kommunledningskontor</b> .....	<b>15</b>
2.1 Verksamhetsbeskrivning .....	15
2.1.1 Verksamhet .....	15
2.1.2 Personal .....	15
2.1.3 Ekonomi .....	15
2.1.4 Framtid .....	15
2.1.5 Investeringar .....	16
2.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena .....	16
<b>3 Barn och utbildning</b> .....	<b>17</b>
3.1 Verksamhetsbeskrivning .....	17
3.1.1 Verksamhet .....	17
3.1.2 Personal .....	17
3.1.3 Ekonomi .....	17
3.1.4 Framtid .....	17
3.1.5 Investeringar .....	17
3.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena .....	18
<b>4 Fritid, Turism och Kultur</b> .....	<b>19</b>
4.1 Verksamhetsbeskrivning .....	19
4.1.1 Verksamhet .....	19
4.1.2 Personal .....	19
4.1.3 Ekonomi .....	19
4.1.4 Framtid .....	20
4.1.5 Investeringar .....	20
4.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena .....	20

<b>5 Teknik och anläggning</b> .....	<b>21</b>
5.1 Verksamhetsbeskrivning .....	21
5.1.1 Verksamhet.....	21
5.1.2 Personal .....	21
5.1.3 Ekonomi .....	21
5.1.4 Framtid.....	22
5.1.5 Investeringar .....	22
5.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena .....	22
<b>6 Sociala</b> .....	<b>25</b>
6.1 Verksamhetsbeskrivning .....	25
6.1.1 Verksamhet.....	25
6.1.2 Personal .....	25
6.1.3 Ekonomi .....	25
6.1.4 Framtid.....	25
6.1.5 Investeringar .....	25
6.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena .....	26

# 1 Åsele kommun

## 1.1 Budgetförutsättningar 2025

### God ekonomisk hushållning

Åsele Kommuns stora utmaning är den över tid minskande befolkningen samt förändringar i befolkningsstrukturen, personer i arbetsför ålder minskar. Effekten är att skatteunderlag och bidrag från kostnadsutjämningsystemet minskar, samt att kostnader i relation till befolkningen ökar. Åsele kommun är en av de kommuner i Sverige som har högst pensionsåtagande per invånare samt en stor underhållsskuld på grund av ett stort antal fastigheter och anläggningar.

Kommunen har en hög räntekänslighet samt stora borgensåtaganden för kommunala bolag och stiftelsen.

Kommunfullmäktige beslutade 2023-10-02 om Riktlinjer för god ekonomisk hushållning som slår fast principer och avser det strategiska, mer långsiktiga perspektivet. Riktlinjerna innehåller en uttolkning av vad god ekonomisk hushållning betyder för kommunen och hur de mer konkret kan uppnås.

**För att nå god ekonomisk hushållning på lång sikt har Åsele Kommun följande strategi:**

- Effektivisera kommunens fastighetsbestånd
- Anpassa verksamheterna till de förändrade förutsättningarna
- Minska pensionsåtaganden genom regelbunden extrainlösen
- Minska åtaganden genom amortering av lån i kommunala bolag
- Planera för ett resultat som ligger på en nivå som gör det möjligt att reglera eventuella balanskravsunderskott, amortera lån, genomföra regelbundna extrainlösen av pensionsskulder, egenfinansiera investeringar samt att värdesäkra tillgångarna genom att minska den stora underhållsskulden

### Åsele Kommun anser som god ekonomisk hushållning

att nuvarande generation står för sina kostnader och inte belastar framtida generationer, att kommunen alltid har bra betalningsförmågan på både kort sikt och lång sikt samt att investeringar egenfinansieras.

### Finansiella mål

Följande finansiella mål är av betydelse för god ekonomisk hushållning i Åsele Kommun (beslutat av kommunfullmäktige 2023-10-02):

- Verksamhetens nettokostnader ska inte överskrida de totala skatteintäkterna  
Målvärde: Nettokostnaderna ska inte överskrida 97 % av skatteintäkterna
- Soliditeten, inkl. totala pensionsåtaganden, ska årligen förbättras. På sikt upp till en nivå som motsvara genomsnittet i Västerbotten.
- Kassalikviditet (inkl. outnyttjade checkräkningskrediten) ska vara minst 100%
- Investeringar för skattefinansierad verksamhet ska inte finansieras med lån utan att särskild prövning görs

### Förklaringar till finansiella mål

#### *Nettokostnadsandelen*

Det lagstadgade balanskravet säger endast att intäkterna skall överstiga kostnaderna men någon exakt nivå på hur stort årets resultat skall vara avgör varje kommun utifrån egna förutsättningar. Huvudargumentet för positiva resultat är att nuvarande generation skall stå för sina kostnader, att värdesäkra tillgångarna, att egenfinansiera investeringar, att amortera lån och pensionsåtaganden samt att negativ balanskravunderskott kan återställas.

#### *Soliditeten*

Soliditeten indikerar hur stor del av tillgångarna som är finansierat med eget kapital och visar kommunens betalningsförmåga på lång sikt.

Som jämförelsetal används det nyaste nyckeltalet för Västerbottens läns kommuner (ovägt medel) som är tillgänglig i Kolada vid mättpunkten.

#### *Kassalikviditeten*

Kassalikviditeten (omsättningstillgångar i procent av kortfristiga skulder) visar kommunens förmåga att betala sina kortfristiga skulder utan fördröjning.

#### *Investeringar*

Investeringar för skattefinansierad verksamhet skall egenfinansieras för att undvika höga amorteringar och räntekostnader. Särskild prövning kan göras för investeringar som ger tydligt lägre framtida driftskostnader eller på annat sätt påtagligt bidrar till en långsiktigt förbättrad hushållning.

## **Verksamhetsmål**

Verksamhetsmålen utgår från de fyra fokusområdena, Medborgare, Verksamhet, Personal och Ekonomi.

Inom varje fokusområde finns två övergripande mål som ska ta hänsyn till att Åsele kommun skall verka för kommunens utveckling och i effektiva former tillhandahålla service till kommunmedborgarna med utgångspunkt från tillgängliga resurser, medborgarnas behov och rättigheter.

### 1. Tillväxt

- Verka för ökat antal arbetstillfällen, i första hand inom kunskaps- och kompetensorienterade branscher
- Verka för en breddad arbetsmarknad med ökad förädlingsgrad som attraherar ungdomar och kvinnor
- Stimulera ökad entreprenörsanda och egenföretagande
- Verka för en positiv befolkningsutveckling genom ökad inflyttning till kommunen
- Kommunen skall i beslut i den egna organisationen alltid beakta Åseles tillväxt

### 2. Trygghet

- Verka för medborgarnas upplevelse av trygghet i det dagliga vardagslivet med utgångspunkt från deras behov
- Skapa och värna en god livsmiljö för medborgarna i alla avseenden

### 3. Tillgänglighet

- Säkerställa god tillgång till service och omsorg med utgångspunkt från medborgarnas behov
- Verka för att medborgare och besökare upplever en helhetssyn i kommunens bemötande och service
- Skapa tillgång till en god IT-infrastruktur för medborgare och näringsliv

Nämndernas måluppfyllelse omvandlas vid utvärderingstidpunkterna (delårsbokslut / bokslut) till siffror via ett betygssystem och summeras för hela kommunen, vilket skall ge en beskrivande bild som visar den totala måluppfyllelsen.

På nästa sida finns den gemensamma målmatris som vi utgår ifrån då vi arbetar fram nämndernas redovisnings- och uppföljningsmodell för verksamhetsmålen till delårs- och årsbokslut.

Under 2016 fattade Kommunstyrelsen beslut om övergripande ekonomiska verksamhetsmål som hjälpmedel för styrning och beslut:

- Ingen verksamhet ska ha högre kostnader än de för kommunen individuellt beräknade standardkostnaderna
- Verksamhetens kostnader ska inte vara högre än medelvärdet i Region 10
- Taxor och avgifter ska ha en nivå som inte understiger medelvärdet i Region 10

- Åsele Kommun vill samarbeta med andra kommuner och landsting för att bli mer kostnadseffektiva, upprätthålla god kvalitet i verksamheterna och säkra kompetensnivån
- Vi ska söka samarbetspartners i Region 10, Trekom, länet samt även över länsgränser
- Kommunens externa uthyrningsverksamhet avseende fastigheter ska inte gå med förlust
- Outnyttjad kapacitet i kommunens fastighetsbestånd ska regleras genom att sälja/riva/hyra ut fastigheterna

## Åsele Kommun Målmatrix

Fokusområde	Övergripande mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse,1-3
Medborgare	<b>Delaktiga medborgare i kommunens utveckling</b>	Information Dialog Bemötande Tillgänglighet Infrastruktur	Enkäter Antal möten Antal förslag	
	<b>Trygga medborgare</b>	Information Dialog Bemötande Tillgänglighet Infrastruktur	Enkäter Statistik	
Verksamhet	<b>Bra kommunal service</b>	Kompetens Utrustning Kvalité Information	Enkäter Nyckeltal	
	<b>Främja kommunens utveckling</b>	Kompetens Infrastruktur Kvalité Marknadsföring Nytänkande	Enkäter Nyckeltal Ranking	
Personal	<b>Friskare personal</b>	Inflytande Delaktighet Trivsel	Hälsotal	
	<b>Kompetent och flexibel personal</b>	Uppmuntra kompetens Studiebesök Ta tillvara specialkunskap Återkoppling Möjlighet att påverka	Arbetsrotation Utbildning Enkäter Mentorskap	
Ekonomi	<b>Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse</b>	Medvetenhet Kvalitetssäkring och analys Delaktighet Tydligare mål	Budgetföljsamhet i procent	
	<b>Kostnadseffektiv verksamhet</b>	Kvalité och prestation Utbildning Medvetenhet Kunskap	Externa nyckeltal Interna nyckeltal	

## 1.2 Budget 2025 samt plan 2026 - 2027

### Beslutsgång budgetramar

Utgångspunkten för 2025 års budgetarbete var plan 2025 som fastställdes av kommunfullmäktige 2023-11-13.

Budgetarbetet påbörjades med uppstartsmötet 2024-03-18. Representanter från alla partier, ledande kommunala tjänstepersoner från kommunen samt företrädare för olika fackförbund var kallade. Dagen användes för att informera om kommunens ekonomiska förutsättningar samt verksamhetens möjligheter och utmaningar inför 2025.

I ett politiskt dialogmöte på samma dagen bestämdes tidsplan samt beräkningsfaktorer för budgetprocessen. Löne- och kostnadsökningar i planen ska följa SKR's prognos. I beräkningen för skatteintäkter och bidrag ska budgetberedningens förslag för budget 2025 utgå ifrån aktuella befolkningsuppgifter enligt KIR, planen 2026/2027 beräknas med en befolkningsminskning av 20 personer. Här utgår man från befolkningsutvecklingen i genomsnittet de senaste 5 åren.

Därefter träffades budgetberedningen ytterligare fyra gånger för att diskutera kommunens ekonomiska situation samt förändringar inom verksamheterna. Socialas stora nettokostnadsavvikelse 2023 samt besparingsåtgärder inom äldreomsorg tog stort utrymme. Investeringsäskanden från verksamheterna gicks igenom och budgetberedningen har kommit fram till ett förslag till Kommunstyrelsen. Verksamheternas förslag för Taxor och avgifter inför 2025 diskuterades och lämnades ut till remiss till alla partier och kommunala råden över sommaren.

På sjätte och sista träffen 2023-09-16 har budgetberedningen kommit fram till ett förslag till driftbudget 2025. Budgetberedningens ramförslag presenteras på nämnds- och verksamhetsnivå. Avskrivningar ingår i verksamheternas ram, kostnader för gamla pensionskulder budgeteras centralt. Affärsverksamhet och taxefinansierad verksamhet är separerat från verksamheternas ram för att undvika en blandad finansiering. I budgetförslaget ingår följande ändringar mot Plan 2025:

Ett budgetäskande från revisionen har kommit in eftersom den ny standarden för kommunal räkenskapsrevision innebär utökade kontroller och medför ökad arbetsinsats. Beslutet finns, att Kommunens IT-enhet ska ingå i samarbetet Lystkom from 2025. Övergången finansieras med ett budgettillägg till kommunledningskontoret. Uteblivet statsstöd för näringslivsutveckling behövs ersättas med budgettillägg. Flera verksamheter behöver tillägg för att klara framtida kostnader.

Den nya prognosen för pensionskostnader från KPA, som har kommit in i augusti, visar på lägre kostnader för den avgiftsbestämda pensionen. Efter flera år med ökade PO-påslag (2024 44,35 %, 2023 43,75 %, 2022 38,51%) ligger prognosen för 2025 på 40,33%. Detta betyder 4 % lägre personalkostnader för verksamheterna än under 2024.

Den senaste skatteunderlagsprognosen från SKR visar på en unik ökning av det reala skatteunderlaget 2025. Pris- och löneökningstakten förväntas för kommuner nära noll, det innebär att det reala skatteunderlaget, det vill säga skatteunderlagets köpkraft, förväntas öka med nästan fem procent 2025. Detta underlättar för verksamheterna att klara sin budgetram under 2025.

Budgetberedningen ser ingen möjlighet att beräkna en realistisk budget för 2025 med en ram för nettokostnader som motsvarar 97 % av skatteintäkter och bidrag och föreslår att budgetera utan överskott för 2025 och avviker därmed från målvärdet att nettokostnaderna inte ska överskrida 97 % av skatteintäkterna.

Det behövs ytterligare kraftiga besparingsåtgärder för att uppfylla kommunens egna mål för god ekonomisk hushållning i framtiden.

Skatteintäkter och bidrag beräknades enligt prognosen från SKR cirkulär 24:43 per 2024-10-03, med preliminära befolkningsuppgifter 2684 invånare.

## Kalkylerade budgetförutsättningar

### Investeringsbudget

Verksamhetens investeringsäskanden för 2025 uppgick i summan till 29 mkr och visar ett stort underhållsbehov på fastighetsidan, investeringsbehov i maskiner och anläggningar samt digitalisering.

Kommunen strävar efter en årlig investeringsnivå för skattefinansierade investeringar som inte är högre än avskrivningsnivån (ca 16 mkr) för att kunna arbeta mot kommunens finansiella mål.

Budgetberednings förslag till investeringsbudgeten 2025 uppgick till 13,8 mkr för skattefinansierade investeringar samt 4,3 mkr för taxefinansierade investeringar. Men på grund av årsprognosen för 2024 visar på ett negativt resultat med ca. 21 mkr som påverkar kommunens likviditet negativt, finns behov att minska investeringsnivån ytterligare. Verksamheterna har fått uppdrag att komma in med förslag inför kommunstyrelsens sammanträde. Det nya förslaget uppgår till 7,7 mkr skattefinansierade investeringar och 4,3 mkr taxefinansierade investeringar.

I förslaget ingår nyupplåning med 4,3 mkr för taxefinansierade investeringar.

Framtiden visar på ett fortsatt stort investeringsbehov med 22,3 mkr för plan 2026 samt 14,7 mkr för plan 2027.

### Läget inför 2026 - 2027

Planen 2026 - 2027 har tagits fram och beräknats med en kostnadsökning enl. SKR's prisindex samt en befolkningsminskning med 20 personer.

Osäkerheter finns angående den framtida konjunkturutvecklingen och därmed för prognoser för skatteintäkter och bidrag samt utveckling av pensionskostnader eftersom uppräknings sker med inflationen.

Planen visar fortsatt behov i effektiviseringar/besparingar för att anpassa kommunens nettokostnader till Kommunfullmäktiges mål att verksamheterna inte skall förbruka mer än 97 % av de totala skatteintäkterna.

Besparingskrav för att klara Kommunfullmäktiges mål är beräknat med 9,7 mkr fram till 2027.

### Befolkning, mandatfördelning och skattesats

#### Befolkningsprognos

Folkmängden har sedan 1995 (ca 4000 invånare) följt en nedåtgående trend för Åsele Kommun.

1 november 2023, som är avstämningsdatum för beräkning av skatteintäkter och statsbidrag, uppgick folkmängden till 2 734 invånare. Även om befolkningsutvecklingen ett antal år tillbaka har varit ganska stabilt, beräknar Åsele Kommun flerårsplanen 2026 - 2027 med en minskning på -20 personer för perioden november - november, som motsvarar genomsnittet av de senaste 5 åren. Den 1 november 2024 är avstämningsdag för beräkning av skatteintäkter och bidrag till kommunen avseende 2025. Utfallet fastställs i december 2024. Budgeten är beräknad med preliminära befolkningsuppgifter 2684 personer (KIR-statistik från oktober 2024).

Befolkningsminskningen är ett problem för kommunen. Med befolkningsminskningen medföljer en konstant anpassning av verksamheter och kostnader till minskande skatteintäkter och bidrag. Det är dock inte ett specifikt fenomen för Åsele kommun utan ett generellt glesbygdsproblem som de flesta inlandskommuner måste hantera.

SCB's befolkningsprognos 2019-2040 visar en minskning av personer i arbetsför ålder. Allt färre ska ta hand om fler äldre, vilket gör att fokus mot effektiv och långsiktig organisation är ett måste för att kommunen, speciellt inom äldreomsorg, ska klara sitt uppdrag.



## Mandatfördelning

Parti	2022-2026	2018-2022	2014-2018	2010-2014	2006-2010
Moderaterna	0	0	0	0	1
Centerpartiet	5	9	3	0	4
Liberalerna	2	1	1	2	2
Kristdemokraterna	0	0	0	0	2
Socialdemokraterna	11	12	9	16	14
Åselepartiet	5	6	11	0	6
Vänsterpartiet	2	2	2	2	2
Åsele kommunlista	0	0	0	11	0
Opinionen	0	0	5	0	0
Sverigedemokraterna	0	1	0	0	0
Samtliga partier	25	31	31	31	31

## Skattesats

Kommunens skattesats har sedan 1996 varit 22,9 kr men 2013 och 2015 skedde en höjning på grund av övertagande av hemsjukvården från landstinget genom en skatteväxling. Efter justeringar med anledning av detta blev skattesatsen 23,15 kr.

2020 beslutade Åsele kommun, liksom övriga kommuner i länet, att godkänna ytterligare en delskatteväxling om 5 öre med Region Västerbotten då de övertog det övergripande ansvaret för kollektivtrafik i länet. Samtidigt beslutades att höja skatten med 50 öre och medräknat skatteväxlingen blev den nya skattesatsen 23,60 kr.

För 2025 föreslås oförändrad skattesats.

## 1.2.1 Budgetramar

TKR	Plan 2025	Tillägg	Justeringar	Budget 2025
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>234 870</b>			<b>243 410</b>
därav Kommunledningskontor	20 621	2 300		22 921
därav Teknik o Anläggning	28 182	1 500		29 682
därav Fritid, Turism o Kultur	8 586			8 586
därav Barn och utbildning	65 882	3 300	714	69 896
därav Sociala	100 887		-714	100 173
därav Räddningstjänsten	7 633	235		7 868
därav Pensionskostnader ansvarsförbindelse	5 908			5 908
<i>Affärsverksamhet</i>				
därav Affärsfastigheter	246	500		746
därav Renen Internet/Kabel TV	-1 148			-1 148
därav Skog	-1 221			-1 221
<i>Taxefinansierat verksamhet</i>				
därav VA	-705	705		0
därav Renhållning	0			0
<b>Miljö- och Byggnadsnämnden</b>	<b>1 693</b>			<b>1 693</b>
<b>Överförmyndarnämnd</b>	<b>624</b>			<b>624</b>
<b>Valnämnden</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>Revision</b>	<b>552</b>	<b>54</b>		<b>606</b>
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b>	<b>237 740</b>	<b>8 594</b>	<b>0</b>	<b>246 334</b>
<b>SKATTEINTÄKTER O STATSBIDRAG</b>	<b>246 250</b>			<b>248 073</b>
<b>Finansiella kostnader</b>	<b>900</b>	<b>270</b>		<b>1 170</b>
<b>Aktieutdelning koncern</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>7 610</b>			<b>569</b>
<b>Verksamhetens Nettokostnad i procent av skatteintäkter och bidrag</b>	<b>96,54 %</b>			<b>99,30 %</b>

## Tillägg och justeringar per verksamhet

Kommunledningskontor	TKR
IT - Övergång till Lystkom	900
Ökade kostnader	700
Uteblivet statsstöd näringsliv (ÅNS, Kommunikatör)	700
<b>Teknik och Anläggning</b>	
Ökade kostnader	1 500
<b>Barn och utbildning</b>	
Ökade kostnader samt satsning på F3 speciallärare	3 000
Övergång skolkök Fredrika till BoU	714
Uteblivet statsstöd näringsliv (Lärcentrum)	300
<b>Sociala</b>	
Överlämning skolkök Fredrika till BoU	-714
<b>Räddningstjänsten</b>	
Ökade kostnader	235
<b>Affärsfastigheter</b>	
Drift Hotellet	500
<b>Kollektiv VA</b>	
Ingen budgetering för positiv resultat	705
<b>Revision</b>	
Ökade kostnader pga KISA	54
<b>Finansiella kostnader</b>	
Ökade räntekostnader pga nyupplåning	270

## 1.2.2 Finansbudget

	Prognos 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>RESULTATBUDGET</b>				
Verksamhetens nettokostnader	-251,1	-230,3	-230,0	-234,5
Avskrivningar	-16,0	-16,0	-16,0	-16,0
Verksamhetens totala nettokostnader	-267,1	-246,3	-246,0	-250,5
Skatteintäkter och statsbidrag	245,0	248,1	253,8	258,6
Finansiella intäkter	1,6	0,5	0,5	0,5
Finansiella kostnader	-1,3	-1,7	-1,7	-1,7
Vinstöverföring Kommunala Bolag	1,0			
<b>RESULTAT</b>	<b>-20,7</b>	<b>0,6</b>	<b>6,6</b>	<b>6,9</b>
<b>FINANSIERINGSBUDGET</b>				
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	-20,7	0,6	6,6	6,9
Justering för avskrivningar	16,0	16,0	16,0	16,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Minskning av avsättningar pga utbetalningar				
Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital	-4,8	16,6	22,6	22,9
Ökn./minskn. kortfristiga fordringar				
Ökn./minskn.förråd och varulager				
Ökn./minskn.kortfristiga skulder	-6,7	-6,0		
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-11,5	10,6	22,6	22,9
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nettoinvesteringar investeringsbudget	-24,4	-12,0	-22,3	-14,7
Tillägg investeringsbudget	-8,9			
Ombudgeterade Investeringar från förra året	-8,6	-4,7		
Investeringar förskjutna till nästa år, eller genomförs ej	9,9			
Försäljning av fastigheter och inventarier				
Finansiella investeringar pensioner				
Investering i finansiella anläggningstillgångar				
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar				
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-32,1	-16,7	-22,3	-14,7
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	13,9	0	0	0
Amortering av långfristiga skulder	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Ökning av långfristiga fordringar				
Minskning av avsättningar pga utbetalningar				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	13,4	-0,5	-0,5	-0,5
Årets kassaflöde	-30,2	-6,6	-0,3	7,7
Likvida medel vid årets början	36,7	6,5	-0,1	-0,3
Likvida medel vid årets slut	6,5	-0,1	-0,3	7,3
<b>BALANSBUDGET</b>				
<b>TILLGÅNGAR</b>				
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>				

- Materiella	229,8	230,4	236,7	235,5
- Finansiella	5,6	5,6	5,6	5,6
- Långfristiga fordringar				
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
- Bank o kortfr plac	6,5	-0,1	-0,3	7,3
- Koncernkonto	9,9	9,9	9,9	9,9
- Förråd o fordringar	28,9	28,9	28,9	28,9
SUMMA TILLGÅNGAR	280,7	274,7	280,8	287,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTN O SKULDER				
EGET KAPITAL				
Ing värde	141,1	116,0	116,6	123,1
Omföring till investeringsfond	-4,4			
Resultat (inkl. pensionsinlösen)	-20,7	0,6	6,6	6,9
SUMMA EGET KAPITAL	116,0	116,6	123,1	130,0
AVSÄTTNINGAR	3,6	3,6	3,6	3,6
SKULDER				
- Långfristiga skulder	88,5	88,0	87,5	87,0
- Kortfristiga skulder	62,7	56,7	56,7	56,7
- Koncernkonto	9,9	9,9	9,9	9,9
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	280,7	274,7	280,8	287,2
Soliditet inkl pensionsåtaganden	12,3 %	13,7 %	17,2 %	20,3 %
Kassalikviditet	90,0 %	88,2 %	87,8 %	99,3 %
Verksamhetens nettokostnad	109,0 %	99,3 %	96,9 %	96,9 %
Investeringarna skall egenfinansieras	Lån	Egenfinans.	Egenfinans.	Egenfinans.

## 1.2.3 Investeringsbudget

Investeringar TKR	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunledningskontor			
Digitaliseringsram	250	500	500
Wifi Åsele Kommun	400		
Räddningstjänsten			
Resursfordon			1 450
Ledningsfordon		1 450	
Övningsområde			1 200
Snöskoter		200	
Slangtvätt		150	
Komplettering larmställ	100	130	135
Utbyte material	100	130	135
Barn och utbildning			
IKT (Information och kommunikationsteknik)	114	100	
Fysisk lärmiljö högstadiet	338		
Grundskola lärmiljö inomhus		80	80
Lärmiljö förskolor-grundskolor ute		80	70
FTK			
Snöslunga till Multiarena som ska delas med Dorotea Kommun		100	
Hyllor till biblioteket		200	200
Svikt till simhallen		400	
Sociala			
Miljöstation		370	
Köksutrustning	0	250	250
Säkrare läkemedelsantering	130		
Verksamhetssystem	300		
Välfärdsteknik	120	250	250
Tekniska			
Takbeläggning	0	6 000	
Periodisktunderhåll	5 000	3 500	3 500
Energieffektivisering	500	500	500
HMS - tak säkerhet	350	350	350
Gatubelysning	0	1 000	1 000
Underhållsskuld gator	0	2 400	2 400
<b>Summa skattefinansierade investeringar</b>	<b>7 702</b>	<b>18 140</b>	<b>12 020</b>
Renet Bredband/Kabel TV			
Switchar	600		
Rambudget	700	700	700
Kollektiv VA			
ARV Fredrika	1 500	1 500	
VA ledningar	1 000	2 000	2 000
VA övervakning/styrning	500		
<b>Summa taxefinansierade investeringar</b>	<b>4 300</b>	<b>4 200</b>	<b>2 700</b>

## 2 Kommunledningskontor

### 2.1 Verksamhetsbeskrivning

#### 2.1.1 Verksamhet

Kommunledningskontor (KLK) består av stödverksamheter till övriga kärnverksamheter. Verksamheten står inför många utmaningar de närmaste åren. Vi lever med en tekniskuld och utvecklingen går i en rask takt. Med en IT-infrastruktur och en uppsjö av IT system som skall drifas kopplat till ökade säkerhetshot, så kommer IT-området att vara ett av budget och planperiodens viktigaste områden. Under 2024 tog Åsele kommun ett beslut att bli en del av LYSTKOM-IT. Att fullt ut dela IT-verksamhet med Lycksele och Storuman. Det arbetet är påbörjat och kommer att sträcka sig ett par år framåt innan allt är samkört. Kommunen har under 2024 rullat ut ett intranät som skall hjälpa oss med både kommunikation och skapa mer lättillgängliga funktioner för våra medarbetare framåt.

På ekonomiområdet så pågår arbetet att effektivisera ekonomihanteringen samt rigga för ett nytt ekonomisystem. Detta sker i samverkan med sju kommuner inom R10. Ekonomiafdelningen kommer även drifva ekonomihanteringen för vårt gemensamma VA-bolag tillsammans med Dorotea (SAV). Eventuellt även lönehantering för dito.

Kompetensförsörjningen är en stor utmaning för perioden.

Åsele kommun fortsätter samarbetet med grannkommunerna runt utredning av gemensam lönehantering för att kunna upprätthålla en god kvalitet och redundans.

Inom räddningstjänsten kommer ett fördjupat samarbete inledas under 2025. Bland annat kommer kommunerna att dela på tjänsten räddningschef. Detta är ett led i arbetet för att kunna uppfylla nya lagstiftningskrav om övergripande ledningssystem.

#### 2.1.2 Personal

Kompetensförsörjningen kommer under budget och planperioden att vara en stor utmaning. Många funktioner ligger på en person och med det en hög sårbarhet. Vi försöker motverka detta med så god framförhållning som möjligt, hjälpas åt i verksamheten för att skapa redundans och söka samarbeten med exempelvis andra kommuner. Vi fortsätter även att försöka hitta tekniska lösningar som hjälper oss till mindre sårbarhet och bättre kvalitet.

#### 2.1.3 Ekonomi

Det arbetas konstant med att hitta effektiva besparingar som gynnar verksamheten. För verksamheten ser man ökade kostnader inom framför allt IT till följd av teknikutveckling, säkerhetsfrågor och annat runt området. Även nya tillkommande så finns alltid utmaningen hur dessa skall finansieras.

Tyvärr uteblir statsbidrag för utveckling av företagsklimat och näringsliv (1,76 mkr) för 2025, vilket kommunen finansierat tjänster och verksamhet med. Detta behöver då kompenseras med egna medel.

Övergången till LYSTKOM-IT är påbörjad och detta medför likaså ekonomiska förändringar.

Upphandlingsenhetens kostnader ökar men likaså möjligheterna till kompetent assistans på området.

#### 2.1.4 Framtid

Utmaningen fortsätter med att hitta nya, bättre och effektivare sätt att arbeta på, vilket bör leda till en stabilare organisation som får möjlighet att utföra de uppdrag som krävs inom ram för befintlig budget.

## **2.1.5 Investeringar**

På grund av kommunens ekonomiska läge så får alla verksamheters planerade investeringar begränsas till viss del samt skjutas på framtid.

## **2.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena**

### **Medborgare: Delaktiga medborgare i kommunens utveckling / Trygga medborgare**

Fortsatt arbete med aktuell information på vår hemsida och sociala medier samt säkerställande av att dessa är tekniskt och innehållsmässigt uppdaterade. Det fortsatta arbetet med företagskontakter fortlöper med regelbundna företagsmöten. Fungerande rutiner och handlingsplaner för förebyggande skydd finns för räddningstjänsten.

### **Verksamhet: Bra kommunal service / Främja kommunens utveckling**

Det arbetas vidare med tillgänglighet och bemötande. Arbetet med att ta fram ett intranät kommer att påbörjas. Fortsatta möten med lokala företag. Digitaliseringsarbetet i kommunen fortlöper.

### **Personal: Friskare personal / Kompetent och flexibel personal**

Det arbetas aktivt med att minska sjuktagen, både personellt och tekniskt. Fortsatta utbildningsinsatser där det behövs samt löpande dialog kring flexibilitet.

### **Ekonomi: Bättre budgetföljsamhet / Kostnadseffektiv verksamhet**

I det arbete som görs, både på lång och kort sikt, så ser vi mycket goda möjligheter till att få en mera kostnadseffektiv verksamhet, vilket även leder till en ökad budgetföljsamhet.



## **3 Barn och utbildning**

### **3.1 Verksamhetsbeskrivning**

#### **3.1.1 Verksamhet**

Verksamheten bedrivs utifrån gällande regelverk på en mängd olika områden som skollag, arbetsmiljölag, diskrimineringslag, hälso- och sjukvårdslag, kommunallag, offentlighets- och sekretesslag, förvaltningslag, barnkonventionen, förordningar, läroplaner och föreskrifter. Verksamheter som är obligatoriska för elever att delta i omfattar grundskolan F-9 samt anpassad grundskola. Övriga verksamheter som ska erbjudas men är frivilliga att delta i är gymnasiet och kommunal vuxenutbildning samt erbjuds även förskola och fritidshem/skolskjutsfritids i kommunen. Andra områden som finns i verksamheten är elevhälsa, skolhälsovård och skolskjutsar.

#### **3.1.2 Personal**

Legitimerade behöriga lärare finns inte på alla t.v. anställningar. Pensionsavgångar väntas kommande år, svårigheter att rekrytera legitimerade behöriga lärare. Fortsatt köp av externa tjänster som psykolog och skolläkare. Assistenterna har ökat kraftigt de senaste åren och fortsätter 2025. Utökning på skolledningssidan med biträdande rektor samt specialpedagog/speciallärare är en prioriterad fråga i framtiden.

#### **3.1.3 Ekonomi**

Under de senaste åren har Barn och Utbildning haft negativa siffror på några program. Behoven har varit större än tilldelade medel vilket gjort det svårt att uppfylla alla lagkrav. Program som är svåra att beräkna är frivilliga skolformerna som gymnasiet och kommunal vuxenutbildning. IKE till andra kommuner för förskola, fritidshem, grundskola och anpassad grund- och gymnasieskola är en stor budgetpost vilket troligt kommer kvarstå under kommande år. Kostnad för skolskjutsar svåra att beräkna eftersom det varierar beroende på index samt kan det komma skolskjutsar på sträckor som inte finns idag. Statsbidrag kan komma ha stor betydelse för hur ekonomin påverkas.

#### **3.1.4 Framtid**

Samtliga områden i Barn- och Utbildning kommer under de följande åren vara av stort intresse för politiska förändringar vilket kräver en bevakning, dels av den statliga nivån men även kommunala beslut som påverkar verksamheten. Antalet födda samt in- och utflyttningar påverkar barn/elevgrupperna över tid i storlek samt behov av resurser. Trenden på antal födda visar att det sker en minskning. Utökning av skolledning samt personal inom elevhälsan och Lärcentrum är fokusområden som behöver arbetas med under de kommande åren. Kompetensförsörjning är ett annat viktigt fokusområde, bevaka olika utbildningsformer och möjligheter till kompetensutveckling, fortsätta påverka Umeå Universitet att behålla/utveckla AIL (Arbetsintegrerad lärarutbildning) detta om vi ska kunna ersätta pensionsavgångar med legitimerade behöriga lärare.

#### **3.1.5 Investeringar**

Digital teknik behöver ständigt förnyas och utvecklas. Utemiljön på förskolorna och skolgårdarna. Renovering av lokaler på förskolor och skolor, både invändiga ytskikt och inredning. Fortsatt utbyggnad av passersystem i grundskolorna och förskolorna.

### **3.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena**

#### **Medborgare: Delaktiga medborgare i kommunens utveckling / Trygga medborgare**

Föräldrasamverkan regleras i skollagen (Forum för samråd). Informationsmöten för föräldrar och elever inför gymnasieval. Inflytande via elevenkät beträffande trivsel, arbetsmiljö mm.

Samtliga barn/elever försäkrade under både skol- och fritid.

#### **Verksamhet: Bra kommunal service / Främja kommunens utveckling**

Tillgänglig barnomsorg inom fyra månader. 75% med syskon i förskolan skall placeras på samma avdelning.

#### **Personal: Friskare personal / Kompetent och flexibel personal**

Åtgärder för att nå friskare personal med kontinuerlig bevakning på kort- respektive långtidssjukskrivningar. Medarbetarsamtal, rehabiliteringsplaner. Personalenkäter.

Behörighetskomplettering för legitimerade lärare i grundskola prioriteras i fortbildningsmedel.

#### **Ekonomi: Bättre budgetföljsamhet / Kostnadseffektiv verksamhet**

Kontinuerlig uppföljning/analys av löpande budget samt rapport av statistik till huvudmannen. Uppföljning/analys av nyckeltal.

## 4 Fritid, Turism och Kultur

### 4.1 Verksamhetsbeskrivning

#### 4.1.1 Verksamhet

2025 slår vi ihop verksamheten med Tekniska så vi blir en samlad verksamhet.

Turist- och fritidskontorets personal sköter den löpande verksamheten när det gäller följande områden: Idrotts- och friluftsanläggningar, turistverksamhet, fritidsgårdar, allmän fritidsverksamhet, stöd till föreningar och studieförbund, utveckling av fritidsaktiviteter och turistmål. En del verksamhet genomförs i samarbete med föreningar för att på bästa sätt tillvarata kompetens och behov från respektive aktör. Vi jobbar alla för att göra Åsele kommun attraktivt som både besöksmål och boende ort. Vi är alla ambassadörer för vår kommun och vill framhäva att även en mindre kommun som Åsele kan hålla blandat och rikt utbud av kulturliv, fritidsaktiviteter och turistmål. Åsele Marknad är ett stort varumärke och av stor vikt för både lokala ortsbor, företagare i kommunen samt turister. Åsele marknad är en stor anledning och inkomstkälla till att en del av våra företag kan fortsätta driva sina verksamheter året runt.

Vi har blivit beviljade projektet Youth Up North 2024 - 2026 som möjliggör att vi har en anställd Ungdomskonsulent. Ungdomskonsulenten arbetar på bland annat Fritidsgården genom projektet. Målet med projektet är att stärka demokratin och styrkan i fritidsintressen för barn/ungdomar i ålder 12-17 år.

Kulturskolan är en trygg och viktig samlingspunkt för barn och unga efter skoltid. Personal jobbar aktivt med att fånga upp signaler och stöttar upp för dem som inte mår bra psykiskt. Med hjälp av bidrag och projektpengar kan en del elever erbjudas kostnadsfri terminsavgift. Vi ser en ökad ekonomisk utsatthet i allmänhet och det är viktigt att stötta upp och hjälpa dem som eventuellt inte har den ekonomiska möjligheten att vara med men som vill.

Kulturhuset är en samlingsplats för konferens, bio, utbildningar, arrangemang, föreläsare och övriga aktiviteter som Hantverksmässan, loppisar, utställningar med mera. Samverkan och samarbetet mellan föreningsliv och offentlig verksamhet är en förutsättning för att verksamheten ska kunna bibehållas. Vårt ständiga mål är ett levande Kulturhus med mycket aktiviteter av olika dess slag. I det samt i turismens del ligger även arbete med våra marknader och en ständig utveckling och lyhördhet för vad som önskas.

Biblioteket är en väldigt viktig mötesplats och har stor betydelse för kunskapspridning, inspiration och integration. Mötesplatsen är viktig för att motverka och underlätta psykisk ohälsa i att besökarna får känna sig välkomna och sedda. Sedan 2015 är Åsele bibliotek ett integrerat folk-och skolbibliotek. Biblioteken är HBTQ-certifierade.

Stöd till studieförbund fördelas enligt beslutade riktlinjer. Studieförbunden får bidrag procentuellt fördelat så som även i resten av riket. Föreningarna kan söka stöd för aktiviteter och anläggningar för barn mellan 7-25 år.

#### 4.1.2 Personal

Stor arbetsbelastning i omgångar. Låg sjukfrånvaro övergripande, mer under hösten har det blivit mer på grund av tillfälliga förkylningar etc.

#### 4.1.3 Ekonomi

Vi jobbar ständigt med att hålla budget och att effektivisera verksamheten.

#### **4.1.4 Framtid**

- Att fortsätta ha flertalet arrangemang under året, i samarbete med alla avdelningar samt föreningar. Bland annat motionsdans, marknader etc.
- Att fortsätta samarbetet med LRF och Move Up North- projektet som vi är med i tillsammans övriga kommuner i R10.
- Åsele sommarmarknad ska fortsätta utvecklas och marknadsföras då det är vårt enskilt största marknadsföringstillfälle för hela kommunen.
- Att öka besökare till biblioteket och bland annat höja den allmänna kunskapen om samisk tradition.
- Öka fritidsaktiviteter utan att belasta ekonomin utan med enkla medel göra insatser.
- Kulturskolan ska lyftas och synliggöras med hjälp av bland annat öppet hus vid möjligt tillfälle.
- Fritiden ska kompetensutvecklas med utbildning som förhoppningsvis kan ske genom lärcentrum.

#### **4.1.5 Investeringar**

#### **4.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena**

##### **Medborgare: Delaktiga medborgare i kommunens utveckling / Trygga medborgare**

Vi vill skapa trygga mötesplatser för medborgarna och anställda att vara på. Vi vill vara den naturliga mötesplatsen för folk.

##### **Verksamhet: Bra kommunal service / Främja kommunens utveckling**

Verksamheten ska sträva att utvecklas och förbättra både service, och evenemang. Information om verksamheten ska vara tillgänglig för medborgarna, både lokalt och via sociala medier.

##### **Personal: Friskare personal / Kompetent och flexibel personal**

Personalen ska känna teamkänsla, och samhörighet. Möten och medarbetarsamtal med samtliga personal ska ske regelbundet. APT en gång i månaden, RUS-samtal under vintern inför lönesättning i mars/april.

##### **Ekonomi: Bättre budgetföljsamhet / Kostnadseffektiv verksamhet**

Verksamheten ska bedrivas så en stabil ekonomi kan upprätthållas. Vi måste framåt vara noggrannare och mer uppmärksamma. Detta gör vi tillsammans med vår ekonom på ekonomi.

## 5 Teknik och anläggning

### 5.1 Verksamhetsbeskrivning

#### 5.1.1 Verksamhet

Den tekniska avdelningen är en liten men viktig del av kommunens organisation. För att stärka vår kapacitet och skapa en mer hållbar verksamhet kommer vi att samarbeta med grannkommunen Dorotea. Tillsammans kommer vi att sammanslå våra VA- och renhållningsenheter i ett gemensamt, samägt bolag, SAV AB, som planeras att vara operativt från den 1 januari 2025. Denna sammanslagning förväntas inte bara öka hållbarheten och minska sårbarheten i våra tjänster, utan även förbättra våra rekryteringsmöjligheter inom detta viktiga verksamhetsområde för framtiden.

Genom att överföra VA- och renhållningsverksamheten till det nya bolaget kan den tekniska avdelningen fokusera helt och hållet på att förvalta och utveckla vårt fastighetsbestånd. Detta ger oss möjlighet att förbättra kvaliteten och servicen i våra egna tjänster.

Dessutom kommer den tekniska avdelningen att slå samman med avdelningen för fritid, turism och kultur den 1 januari 2025. Denna sammanslagning kommer att skapa en ny organisation där administration, fastighetsskötare/vaktmästare och lokalvård kan dela resurser på ett mer effektivt och samordnat sätt än tidigare. Genom att arbeta tillsammans på detta sätt kan vi optimera våra resurser och bättre möta behoven hos våra medborgare.

#### 5.1.2 Personal

Vårt team av fastighetsskötare kommer att förstärkas med en ny medarbetare i januari 2025. Denna tillsättning kommer att vara särskilt viktig då vi nu får ta hand om Åsele Wårdshus, vilket innebär att vi lägger till hela 5 200 m<sup>2</sup> till vårt fastighetsbestånd. Denna utökning öppnar upp för nya möjligheter och utmaningar, och vi kommer kunna utveckla våra tjänster och skapa en ännu bättre upplevelse för våra besökare.

#### 5.1.3 Ekonomi

**Budgetramen för 2025 för Teknik och Anläggning** ligger 723 Kkr under prognosen för 2024. Detta innebär en utmaning, där vi behöver effektivisera organisatoriskt, det vill säga genom små förändringar som över tid kan leda till betydande kostnadsbesparingar utan behov av stora kapitalinvesteringar. Exempel på sådana åtgärder inkluderar:

- Effektivisering av arbetsprocesser
- Minskning av slöseri
- Förbättrade förhandlingar med leverantörer
- Främjande av energieffektivitet
- Utbildning av personalen

**Riskfaktorerna** för Teknik och Anläggning ligger främst inom bostadsanpassning och vinterväghållning, då dessa områden är svåra att budgetera exakt på förhand.

**Budgetramen för Affärsverksamheten** ger däremot en lättnad på 500 Kkr jämfört med 2024, och detta tillskott är avsett att täcka tre månaders egen drift av Åsele Wårdshus. I övrigt är budgetförslaget i balans.

**Riskfaktorerna** för Affärsverksamheten är kopplad till driften av Wårdshuset, där vi i nuläget endast har kostnadstäckning för tre månaders egen drift. En ytterligare utmaning kan vara att en framtida arrendator, efter upphandlingsprocessen, inte fullt ut kan täcka våra fasta kostnader för kallhyra.

Dock arbetar vi intensivt med att attrahera rätt arrendator som kan bidra till en långsiktigt hållbar verksamhet.

### 5.1.4 Framtid

Kommunal fastighetsförvaltning står inför flera framtida utmaningar, särskilt när det gäller att anpassa sig till samhällsförändringar och hållbarhetskrav. En av de största utmaningarna är behovet av att energieffektivisera befintliga fastigheter för att minska klimatpåverkan och nå nationella och internationella miljömål. Äldre byggnader behöver moderniseras, vilket kräver stora investeringar och teknisk kompetens.

Digitalisering är en annan utmaning, där fastighetsförvaltningen måste integrera smart teknik för att förbättra drift och underhåll, vilket även kräver nya IT-system och personal med teknisk kunskap. I planen ligger att införa ett energiledningssystem fullt ut 2025.

Demografiska förändringar, som en åldrande befolkning och urbanisering, kräver också anpassningar av bostäder och offentliga byggnader. Detta inkluderar tillgänglighetsanpassningar och utveckling av flexibla lösningar för olika grupper i samhället.

Slutligen står kommunal fastighetsförvaltning inför ekonomiska utmaningar, med begränsade budgetar och ökande underhållsbehov. Detta innebär att kostnadseffektiva lösningar måste prioriteras utan att kompromissa med kvalitet och hållbarhet.

### 5.1.5 Investeringar

Investeringsbehovet för att se till att underhållsskulden inte ökar är som meddelats i investeringsäskandena för 2025 11,35 miljoner.

Objekt	Kkr
1. Takbeläggning	5300
2. Periodisktunderhåll	3500
3. Brandstation Åsele	0
4. Energieffektivisering	500
5. HMS - tak säkerhet	350
6. Gatubelysning	500
7. Underhållsskuld gator	1200
Summa	11350

### 5.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena

#### Medborgare: Delaktiga medborgare i kommunens utveckling / Trygga medborgare

##### 1. Medborgare

**Delmål 1:** Delaktiga medborgare i kommunens utveckling

**Nyckeltal:**

- Nöjd-kund-index (NKI):
  - **Mätbar nivå:** Minst 75% av medborgarna ska känna sig delaktiga i kommunens utveckling, enligt årliga enkäter.
- Antal genomförda medborgardialoger:

- **Mätbar nivå:** Minst 1 medborgardialoger per år för att diskutera kommunens framtid.
- Antal förslag från medborgare som genomförs:
  - **Mätbar nivå:** Minst 50% av medborgarförslag ska utredas och redovisas årligen

## Delmål 2: Tryggare medborgare

### Nyckeltal:

- Trygghetsindex:
  - **Mätbar nivå:** Minst 80% av medborgarna ska känna sig trygga i sitt bostadsområde enligt årliga undersökningar.
- Tillgänglighet av belysning och trygghetsskapande åtgärder:
  - **Mätbar nivå:** 90% av de planerade trygghetsskapande åtgärderna ska vara genomförda enligt fastställda planer.

## Verksamhet: Bra kommunal service / Främja kommunens utveckling

### 2. Verksamhet

#### Delmål 1 bra kommunal service

##### Nyckeltal:

- Genomsnittlig svarstid på felanmälningar
  - **Mätbar nivå:** 80% av alla felanmälningar åtgärdade inom 48 timmar.
- Andel genomförda underhållsåtgärder enligt plan
  - **Mätbar nivå:** Minst 95% av planerade underhållsåtgärder ska vara genomförda enligt underhållsplanen.
- Driftsäkerhet
  - **Mätbar nivå:** Driftstopp ska minska med minst 10% per år.

#### Delmål 2 Främja kommunens utveckling

##### Nyckeltal:

- Nöjd företagarklimat-index (NKI för företag)
  - **Mätbar nivå:** Minst 80% av företagen ska vara nöjda med Tekniskaförvaltningens service, enligt årlig enkät.
- Antal samarbeten eller dialoger med näringslivet
  - **Mätbar nivå:** Genomföra minst två dialogmöten per år med företag i kommunen för att förbättra samverkan och förståelse för företagens behov.
- Tidsåtgång för handläggning av företagstjänster (t.ex. hyresavtal, arrenden etc)
  - **Mätbar nivå:** 90% av ärenden rörande företag ska handläggas inom fyra veckor.
- Antal nya företagsrelaterade fastighetsprojekt
  - **Mätbar nivå:** Initiera minst två nya fastighetsprojekt per år som direkt stödjer näringslivet, exempelvis genom lokaler, vägar/gator eller kontorsutrymmen för företag.

## Personal: Friskare personal / Kompetent och flexibel personal

### 3. Personal

#### Delmål 1 Friskare personal

##### Nyckeltal:

- Sjukfrånvaro
  - **Mätbar nivå:** Sjukfrånvaron ska ligga under 4% årligen.
- Personalens nöjdhetsindex
  - **Mätbar nivå:** 75% av personalen ska vara nöjda eller mycket nöjda med sin arbetsmiljö i årliga undersökningar.
- Deltagande i hälsofrämjande aktiviteter

- **Mätbar nivå:** Minst 60% av personalen ska delta i hälsofrämjande aktiviteter som erbjuds av arbetsgivaren varje

## Delmål 2 Kompetent och flexibel personal

### Nyckeltal:

- Andel utbildad personal
  - **Mätbar nivå:** Minst 90% av personalen ska ha deltagit i relevant kompetensutveckling under året.
- Kompetensutvecklingsplaner
  - **Mätbar nivå:** 100% av medarbetarna ska ha en individuell kompetensutvecklingsplan.
- Flexibilitet i arbetsuppgifter
  - **Mätbar nivå:** Minst 70% av personalen ska uppleva att de har möjlighet att arbeta flexibelt och anpassa sina arbetsuppgifter enligt verksamhetens behov.

## Ekonomi: Bättre budgetföljsamhet / Kostnadseffektiv verksamhet

### 4. Ekonomi

#### Delmål 1: Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse

##### Nyckeltal:

- Budgetavvikelse
  - **Mätbar nivå:** Avvikelsen från fastställd budget får inte överstiga 3%.
- Genomsnittlig tid för att korrigera budgetavvikelser
  - **Mätbar nivå:** Korrigeringar av budgetavvikelser ska genomföras inom fyra veckor efter att avvikelsen har identifierats.
- Budgetuppföljning
  - **Mätbar nivå:** Uppföljning ska ske månadsvis med rapportering av eventuella avvikelser till verksamhetsledningen

#### Delmål 2: Kostnadseffektiv verksamhet

##### Nyckeltal:

- Kostnad per kvadratmeter
  - **Mätbar nivå:** Driftkostnaden per kvadratmeter fastighet ska minska med 5% årligen.
- Avkastning på investeringar (ROI)
  - **Mätbar nivå:** Minst 8% avkastning på större fastighetsinvesteringar.
- Antal kostnadsbesparande initiativ
  - **Mätbar nivå:** Implementera minst tre kostnadsbesparande åtgärder per år.
- Kostnadseffektivitetsanalys
  - **Mätbar nivå:** Genomföra minst en omfattande kostnadseffektivitetsanalys varje år för att identifiera potentiella besparingar.



## 6 Sociala

### 6.1 Verksamhetsbeskrivning

#### 6.1.1 Verksamhet

Socialtjänstens övergripande ledning med socialchef, MAS, IFO-chef och enhetschefer inom HSL, äldre- och funktionshinder samt köksorganisationen. Fortsatt utveckling av ledningssystem för kvalitetssäkring och uppföljning. Kompetensförsörjning och arbetsmiljö viktiga verksamhetsfrågor. Test och implementering av e-hälsa och välfärds teknik. Förberedelser inför ny socialtjänstlag. Länsövergripande samverkan mellan kommuner i länet och Region Västerbotten för nära vård. Insatser och planering för ökad krisberedskap och civilt försvar inom kommunal hälso- och sjukvård och socialtjänst.

##### Äldreomsorg/LSS/HSL

Anpassningar fortsätter för ekonomisk balans utifrån beslutad omställning inom äldreomsorgen. Iordningställande av lokaler, gemensamhets ytor, utemiljö och bemanningsekonomi. Förebyggande och hälsofrämjande arbete utvecklas samt tydligare inriktning för kommunens insatser i ordinärt boende och anhörigstöd.

##### Individ- och familjeomsorg

Samordnad myndighetsutövning IFO, SOL-äldreomsorg och LSS. Fortsatt delaktighet och samarbete inom Region 10. Förberedelser för en mer tillgänglig socialtjänst, förebyggande verksamhet och öppenvårdsinsatser enligt intentionerna i ny socialtjänstlag. Fortsatt samverkan med barn och utbildning inom HLT (hälsa, lärande, trygghet) och skolsocialt team. Kommunövergripande hälsofrämjande insatser och fokus mot våld i nära relationer samt förebyggargrupp ANDT/Brå.

#### 6.1.2 Personal

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling är viktiga insatser för att bibehålla, utveckla och bedriva socialtjänst i framtiden. Satsning på utbildning och kompetensutveckling för bas- och legitimerad personal. Hälsofrämjande insatser för god arbetsmiljö och förebyggga sjukfrånvaro.

#### 6.1.3 Ekonomi

Långsiktig strategi för en mer kostnadseffektiv organisation inom äldre- och funktionshinderns omsorgen. Verksamheten slutför omställning i verksamheten enligt tidigare beslut. Målet är att samordna äldreomsorgens verksamheter och minska antalet särskilda boendeplatser. Anpassningar av verksamhet fortsätter för att nå ekonomisk balans.

#### 6.1.4 Framtid

Socialtjänst bedrivs med fokus att möta behov av stöd, vård och omsorgsbehov inom livets alla skeenden. Verksamhet anpassas för att möta fler äldre med stöd i hemmet och tillhandahålla särskilda boendeplatser när behov uppstår. Fokus på god arbetsmiljö, bemanningsekonomi och digital välfärdsteknik. Anpassningar av verksamhet för att möta ny socialtjänstlag. Samverkan med andra kommuner och Region Västerbotten viktiga faktorer för fortsatt utveckling och möjliggörande av uppdraget till en mer främjande och förebyggande socialtjänst.

#### 6.1.5 Investeringar

Färdigställande av Åseborgs lokaler med iordningställande av fastighet, personalutrymmen,

gemensamhetsytor och utemiljö för samordning av externa enheter och förbättrad arbetsmiljö.  
Digitalisering, välfärdsteknik och anpassade verksamhetssystem.

## **6.1.6 Verksamheten utifrån de fyra fokusområdena**

### **Medborgare: Delaktiga medborgare i kommunens utveckling / Trygga medborgare**

Öka anhörigas delaktighet

Ökad samverkan med föreningsliv/organisationer

Öka förebyggande insatser

*Verksamheten arbetar för engagemang och delaktighet genom möten med kommuninvånare och samverkan med andra verksamheter, myndigheter och externa organisationer. Öka trygghet och tidiga insatser med förebyggande arbete inom socialtjänstens områden.*

### **Verksamhet: Bra kommunal service / Främja kommunens utveckling**

Förbättra information till allmänhet

Fler kompetenshöjande insatser

Ökad kvalitet socialtjänstens insatser

*Verksamhet informerar om verksamhet via hemsida och sociala medier. Protokollen från omsorgsutskottet finns på kommunens hemsida. Brukarenkät om bemötande genomförs. Kvalitetsmätningar för patientsäkerhet med uppföljning och åtgärder vid avvikelser.*

### **Personal: Friskare personal / Kompetent och flexibel personal**

Öka medarbetares delaktighet och trivsel

Lägre ohälsotal

*Fortsatt riktat arbetsmiljöarbete och insatser för att minska sjukfrånvaro. Öka medarbetares delaktighet i verksamhetens utveckling, värdegrundsarbete, arbetsplatsträffar, medarbetarsamtal. Förebyggande arbete med hälsofrämjande aktiviteter.*

### **Ekonomi: Bättre budgetföljsamhet / Kostnadseffektiv verksamhet**

Öka medarbetares medvetenhet om budget och verksamhetens ekonomi

Förbättra kvalitetssäkring och analys

*Enhetschefer har budgetansvar och är delaktiga i verksamhetens budgetarbete. Kontinuerlig genomgång av ekonomiskt läge på arbetsplatsträffar. Ekonomiska rapporter lämnas månadsvis till OU. Jämförelser med kommuner i region 10 sker genom KKIK.*