



Budget 2018 plan 2019-2020

Lysekils kommun

Innehållsförteckning

Vision och värdegrund	4
Vision 2030	4
Värdegrund	4
Kommunens grunduppdrag	5
Kvalitetsfaktorer.....	5
Utvecklingsområden, inriktningar och utvecklingsmål.....	6
Barn och unga är vår framtid	7
Alla barn och unga i Lysekil kommun ska ges förutsättningar för en bra hälsa och goda livsvillkor.	7
Vi utvecklas genom lärande	7
Lysekils kommun ska vara en kreativ och kompetent organisation	7
Maritima Lysekil är en kraft att räkna med	7
Samverkansarenan Maritima Lysekil ska skapa tillväxt.....	8
Kom och upplev Lysekil och vår unika livsmiljö.....	8
Lysekil ska vara en året-runt-stad som erbjuder högkvalitativa upplevelser året om.	8
Antalet bostäder i Lysekil ska öka.....	8
Vi tar ansvar för miljön	8
Lysekils kommun ska ha infört ett strukturerat miljöarbete.	9
Ständiga förbättringar	9
Uppdrag	9
Förutsättningar och omvärldsanalys.....	9
Lokala antaganden för befolkningsprognosen.....	9
SCB antaganden för befolkningsprognosen.....	10
Behovet av bostäder	13
Sysselsättning.....	14
Folkhälsa.....	15
Personal.....	16
Ledarskap och medarbetarskap	16
Jämställda och konkurrenskraftiga löner	17
Strategisk kompetensförsörjning	17
Hälsa och arbetsmiljö.....	17
Ekonomiska förutsättningar	18
Skattekraft.....	18
Kommunalskatt.....	18
Kommunalekonomisk utjämning	18

Skattesats	19
Prognos skatter, generella statsbidrag SKL.....	19
Finansiell analys i jämförelse	19
Sammanfattning förutsättningar och omvärld.....	20
Ekonomi.....	20
God ekonomisk hushållning och finansiella mål	20
Budget och plan för kommunen 2018-2020.....	22
Balansräkning och kassaflöde	22
Prioriteringar för budget 2018	23
Ränta på kapitaltjänstkostnader	26
Borgensavgift och borgensåtagande	26
Ränta på internlån	27
Ram per nämnd och styrelse 2018.....	27
Lokalförsörjningsplan	27
Investeringsramar	28

Vision och värdegrund

Visionen ska vara en ledstjärna som hjälper oss att gå åt samma håll. Den ska ge inriktning och energi för utvecklingsarbetet och visa vägen till en bättre verksamhet och ett bättre Lysekil.

Enligt Lysekils kommuns styrmodell utgör visionen och värdegrunden tillsammans med kommunala och statliga styrdokument grunden för verksamheternas uppdrag. Verksamheternas grunduppdrag utgör utgångsläget för arbetet med finansiella mål, resursfördelning och utveckling. Verksamheternas grunduppdrag kvalitetssäkras genom att ta fram kritiska kvalitetsfaktorer. Till dessa faktorer tas också fram kvalitetsindikatorer som mäter hur det går med uppdragen.

Visionens roll är att inspirera och ta ut riktningen, den ska vara ambitiös men inte omöjlig att nå. Fokus ligger på det som är viktigast, det som går att påverka, det som är unikt och det som utmanar. Visionen ska vara vägledande i allt som görs. Visionen är ett viktigt verktyg, en ständig ledstjärna när det ska fattas olika beslut och hur resurserna användas.

Vår värdegrund – Öppet, Enkelt och Värdigt – anger de önskvärda förhållningssätt som ska genomsyra verksamheten.

Vision 2030

Arbetet med att utveckla och förnya Lysekils kommuns vision har skett inom ramen för den nya översiktsplanen. Ett flertal aktiviteter har genomförts för att få en bred förankring från kommuninvånarna. En ny vision är framtagen med hjälp av svar från ”enkäten Lysekil 2030”, som genomfördes under 2016. Visionen beskriver vad som ska känneteckna Lysekils kommun i framtiden. Visionen finns utlagd på kommunens hemsida och på sociala medier, för att kommuninvånarna ska ges möjlighet att lämna synpunkter på det färdiga förslaget, innan det slutgiltiga beslutet tas.

Värdegrund

I december 2012 fattade kommunfullmäktige beslut om att anta värdeord som ett komplement till kommunens vision. Värdeorden gäller både tjänstemän och förtroendevalda politiker och ska användas i hela organisationen.

Värdeorden har en övergripande betydelse för hela Lysekils kommun men för att orden ska få kraft måste de ”översättas” och användas i vardagen.

Öppet, enkelt, värdigt

Så här tolkas öppet, enkelt, värdigt på övergripande nivå för hela Lysekils kommun;

Öppet

Begreppet innehåller flera dimensioner:

Öppet och faktabaserat

Lysekils kommun ska öppet redovisa beslut och underlag för beslut till alla som önskar ta del av dessa. Beslutsmöten och webbplatser ska vara öppna i alla de delar som inte begränsas av myndighetsutövning och sekretess.

Öppet förhållningssätt

Lysekils kommun ska i sitt beredningsarbete och möten med medborgare och allmänhet ha en öppen, bejakande och reflekterande inställning till olika synpunkter och förslag som kan

vidga perspektiven och öka kunskapen inför olika typer av beslut.

Enkelt

Lysekils kommun skall underlätta för medborgare, företag och allmänhet att ta del av vår service.

Värdigt

Förtroendevalda politiker och medarbetare i Lysekils kommun skall kommunicera och agera utifrån fakta i sak och gott personligt omdöme.

Kommunens grunduppdrag

Kommunen har ett samhällsserviceuppdrag och har enligt lag skyldighet att sköta plan- och byggfrågor, förskola, skola, socialtjänst, äldreomsorg, bibliotek, räddningstjänst, miljö- och hälsoskydd samt vatten och avlopp. Kommunen har det yttersta ansvaret för att vuxna, barn och ungdomar som vistas i kommunen får det stöd och den hjälp som de behöver. Lysekils kommun värnar också om frivilliga verksamhetsområdena som kultur och fritid. Detta innebär att kommunen ska se till att det finns en fungerande välfärd men också att vara en strategisk samhällsutvecklare. För att lyckas med uppdraget har kommunen också ett arbetsgivaransvar för den personal som arbetar med de tjänster som behöver utföras.

Kommunens styrs av en politisk organisation med folkvalda politiker. Kommunen är organiserad i nämnder och förvaltningar som har till uppgift att tillgodose invånarnas behov inom olika områden.

I kommunen finns också kommunala bolag som LysekilsBostäder AB, LEVA i Lysekil AB, Lysekils Hamn AB, Havets Hus AB samt Rambo AB där Lysekils kommun äger 38,2 procent.

En kommuns obligatoriska uppgifter är:

- Social omsorg (äldre- och handikappomsorg samt individ- och familjeomsorg)
- För-, grund- och gymnasieskola
- Plan och byggfrågor
- Miljö- och hälsoskydd
- Renhållning och avfallshantering
- Vatten och avlopp
- Räddningstjänst
- Civilt försvar
- Biblioteksverksamhet
- Bostäder

En kommuns frivilliga uppgifter är:

- Fritid och kultur
- Energi
- Sysselsättning
- Näringslivsutveckling
- Hamnverksamhet

Kvalitetsfaktorer

En kritisk kvalitetsfaktor är ett område som är av särskild betydelse för en verksamhets kvalitet och service. Den kritiska kvalitetsfaktorn utgår från verksamhetens grundläggande uppdrag. Förhållningssätt och bemötande kan exempelvis vara en sådan faktor.

De kritiska kvalitetsfaktorerna är uppdelade i fyra perspektiv:

- Målgruppsperspektiv
- Verksamhetsperspektiv
- Medarbetarperspektiv
- Ekonomiskt perspektiv

De kritiska kvalitetsfaktorerna följs upp genom kvalitetsindikatorer. En indikator är ett mätvärde som visar om kommunen är på rätt väg eller inte. Lysekils kommuns kritiska kvalitetsfaktorer är följande:

Målgruppsperspektivet	Verksamhetsperspektivet
Miljö/ekologi i kommunen Folkhälsa och integration Medborgarinflytande och verksamheter som möter medborgarnas behov Tillväxt och samhällsutveckling Ett starkt varumärke Attraktiv plats att bo och leva på	Tillgänglighet och kommunikativ verksamhet Intern kontroll Stabil och utvecklande organisation
Medarbetarperspektivet	Ekonomiperspektivet
Attraktiv arbetsgivare God arbetsmiljö	God ekonomisk hushållning

Utvecklingsområden, inriktningar och utvecklingsmål

För att nå fram till kommunens vision fodras olika insatser. Utvecklingsområden är en sådan insats. Det framgår även av kommunallagen att kommunfullmäktige ska besluta om mål för verksamheten. Det handlar om att skapa ett klart samband mellan resurser, prestationer, aktiviteter och effekter för dem kommunen är till för.

Lysekils kommun har fattat beslut om fem utvecklingsområden som är viktiga för utvecklingen och för en ekologisk, social och ekonomisk hållbarhet.

Varje utvecklingsområde har ett mål som preciserar vilken inriktning verksamheten ska ha. Till varje mål finns indikatorer som mäter hur väl kommunen lyckas.

Kommunens fem utvecklingsområde är:

- Barn och unga är vår framtid
- Vi utvecklas genom lärande
- Maritima Lysekil är en kraft att räkna med
- Kom och upplev Lysekil och vår unika livsmiljö
- Vi tar ansvar för miljön

Barn och unga är vår framtid

Definition och motivering

Barn och ungas uppväxt lägger grunden till ett stabilt, fungerande, gott vuxenliv. Barn och unga är Lysekils kommuns framtid. Det är viktigt att vi har en stabilitet i detta utvecklingsområde så att fler unga familjer väljer att stanna och att nya familjer väljer att flytta hit.

Brister i utvecklingsområdet leder till sämre levnadsvillkor och ökade kommunala kostnader.

Inriktning

Barn och unga ska vara en prioriterad målgrupp. Vi vill arbeta för att förbättra alla elevers resultat. Vi vill i samverkan och samarbete med familjerna utöka det förebyggande arbetet. Exempel på förebyggande arbete kan vara att bevara och utveckla Familjens Hus och fältassistenternas arbete. Andra exempel kan vara att marknadsföra gymnasiet och utveckla arbetslinjen inom arbetsmarknadsenheten ytterligare. Vi vill också att barn och unga ska ha tillgång till olika former av aktiviteter.

Utvecklingsmål:

Alla barn och unga i Lysekil kommun ska ges förutsättningar för en bra hälsa och goda livsvillkor.

Vi utvecklas genom lärande

Definition och motivering

Grunden för Lysekils kommuns utveckling är en lärande organisation. När man lär sker utveckling av både individ, organisation och samhälle. Invånarna i kommunen ska mötas av en effektiv, kreativ och kompetent organisation som kan och vågar. Lärandet behöver nå en ökad status i Lysekils kommun.

Inriktning

Vi behöver visa trovärdighet över tid i att vara en lärande organisation. Både politiker som tjänstemän ska visa att utveckling och lärande har hög prioritet. All personal ska vara delaktig vid utvecklingen av den interna organisationen, vilket också är centralt i arbetet med den nya styrmodellen.

Utvecklingsmål:

Lysekils kommun ska vara en kreativ och kompetent organisation

Maritima Lysekil är en kraft att räkna med

Definition och motivering

Lysekils kommuns geografiska läge tillsammans med befintlig maritim forskning och företagande gör "Maritima Lysekil" till ett naturligt utvecklingsområde med stor potential. Det finns en god tillväxtpotential då området är en ung näring som kan vara en katalysator i att attrahera fler högskoleutbildade att bosätta sig i Lysekils kommun.

Vi har redan ett brett kluster på plats i form av Havets Hus, Lysekils Hamn, Campus Väst, Sven Lovén, SLU, Klubban, Seabased, Testsite vid Islandsberg, SeaTwirl med flera.

Vi är unika i våra möjligheter inom detta område och "Maritima Lysekil" kan bli hela kommunens profilbärare.

Inriktning

Vi vill utveckla och fördjupa det maritima samarbetet mellan universitet, institut, företag och kommun. Vi vill att Lysekils kommun ska driva utvecklingen och föregå med gott exempel. Vi vill förbättra infrastrukturen och arbeta för att få människor med koppling till maritima näringar att bosätta sig i Lysekils kommun. Vi vill marknadsföra maritim turism om mat samt utveckla den maritima praktiken på Campus Väst. Vi vill göra vår skärgård mer tillgänglig.

Utvecklingsmål:

Samverkansarenan Maritima Lysekil ska skapa tillväxt.

Kom och upplev Lysekil och vår unika livsmiljö

Definition och motivering

I Lysekils kommun ska man känna sig välkommen och mötas av engagemang och entusiasm. Vi har en attraktiv livsmiljö med rikt kultur- och fritidsliv. Vi har havet, naturen, luften och tystnaden som saknas i en storstad. Våra unika tillgångar gör att människor vill stanna kvar, flytta hit eller återvända. Lysekils kommun har bra förskola, skola och gymnasium som är attraktivt för barnfamiljer. I Lysekil finns bra förutsättningar för en god upplevelse hela året runt både för invånare, besökare och potentiella kommuninvånare.

Inriktning

En väl fungerande basservice inom vård, skola och omsorg är grundläggande för en attraktiv livsmiljö.

Vi vill utveckla företagsamheten och ge förutsättningar för att förlänga sommarsäsongen samt utveckla upplevelser året runt.

Vi vill bevara och värna om kommunens naturområden. Vi vill bevara kommunens mötesplatser lokaler och parker. Vi vill utveckla stadskärnan och skapa bostäder i Lysekils tätort samt attraktiva bostäder med närhet till natur och hav. Vi vill skapa möjligheter till bostadsbyggande genom att våga, tänka nytt och pröva nya arbetssätt.

Utvecklingsmål:

Lysekil ska vara en året-runt-stad som erbjuder högkvalitativa upplevelser året om.

Utvecklingsmål:

Antalet bostäder i Lysekil ska öka.

Vi tar ansvar för miljön

Definition och motivering

Vår unika natur är av avgörande betydelse för livskvaliteten och att vi är en attraktiv kommun. Det övergripande målet är att till nästa generation lämna över ett samhälle där miljösituationen inte har försämrats. Kunskap och ett strukturerat miljöarbete skapar

engagemang och ger förutsättningar för ett hållbart agerande i vardagen. Vi verkar för en hållbar konsumtion som inte bidrar till ökade miljöproblem lokalt eller globalt.

Inriktning

Vi vill utveckla vårt miljöarbete utifrån de gemensamma miljömålen för Sotenäs, Munkedals och Lysekils kommuner som innebär:

- Hållbar livsstil. Vi ska främja ett hållbart beteende via utbildning och information, erbjuda invånare och turister en hälsosam livsmiljö samt se demokrati, delaktighet och inflytande som viktiga medel i arbetet med hållbar utveckling.
- Biologisk mångfald. Vi ska ha god kunskap om och kommunicera om kommunens naturmiljöer samt ta hänsyn till värdefulla naturmiljöer vid planering och exploatering.
- God vattenstatus. Vi ska ha god kunskap om kommunens marina miljö, verka för en god marin livsmiljö samt verka för en god grund- och dricksvattenförsörjning.
- Hållbar energikonsumtion. Vi ska minska energiförbrukningen, verka för att andelen förnybar energi ökar samt främja klimatsmarta transporter och kommunikation.

Utvecklingsmål:

Lysekils kommun ska ha infört ett strukturerat miljöarbete.

Ständiga förbättringar

Förbättringsarbetet handlar om ett sätt att arbeta och tänka. Det handlar om att lära av misstag och framgångar, både de egna och andras. Det handlar också om att arbeta långsiktigt och hållbart. Förbättringsarbetet ska bidra till att verksamheterna förbättras och att resurserna används på bästa sätt. Alla som arbetar och verkar inom kommunens verksamheter har ansvar för den kvalitet som uppstår. Oavsett var i organisationen arbetet pågår eller vilket uppdrag som utförs ska medarbetarna medverka i förbättringsarbetet. Den samlade professionella kunskapen är en viktig tillgång. Det innebär att ringa in, synliggöra och lyfta fram det förbättringsområden som existerar och som går att påverka, både i stort och i smått. Viktigt är att utveckla en systematisering och att ta ett samlat grepp kring kreativitet, innovationer samt att uppmuntra och belöna medarbetares goda idéer och goda insatser.

Uppdrag

1. Kommunstyrelsen får ett särskilt uppdrag att samordna åtgärder för att nyanlända ska ges förutsättningar att komma i egen försörjning på snabbaste och effektivaste sätt.
2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att i samarbete med Munkedal och Sotenäs arbeta fram strategier för att ta tillvara på digitaliseringens möjligheter för den kommunala verksamheten och för att utveckla service och stöd till medborgarna.

Förutsättningar och omvärldsanalys

Lokala antaganden för befolkningsprognosen

Inrikes inflyttning

Inrikes inflyttningen för 2017 läggs på 50 personer under medelvärdet för de senaste tre åren, för år 2018 på medelvärdet, 679 personer per år. För åren 2019-2020 har därutöver lagts till 50 inflyttare per år och för åren 2021-2025 har lagts till 100 inflyttare per år. Antagandena för den inrikes inflyttningen bygger på uppgifter om rekryteringsbehov i den kommunala verksamheten och i det privata näringslivet.

Invandring

Invandringen till riket har under de senaste åren legat på en väldigt hög nivå. Immigrationen till Lysekil har också legat på en hög nivå under de senaste åren. Immigrationen under prognosåret 2017 läggs på 184 personer, för att under 2018 minska till 149 personer. Från och med 2019 och under resten av perioden är prognosen att invandringen minskat till det genomsnittliga antalet under åren 2007-2014 (126 personer).

SCB antaganden för befolkningsprognosen

Fruksamhet

Fruksamhetsnivån antas ligga 5 procent högre än riket, som är den genomsnittliga nivån i kommunen för åren 2011-2016, men följer i övrigt den antagna fruktsamhetsutvecklingen i riket under prognosperioden.

Dödlighet

Män 20-64 år: 1,092

Kvinnor 20-64 år: 1,080

Män 65-90 år: 1,025

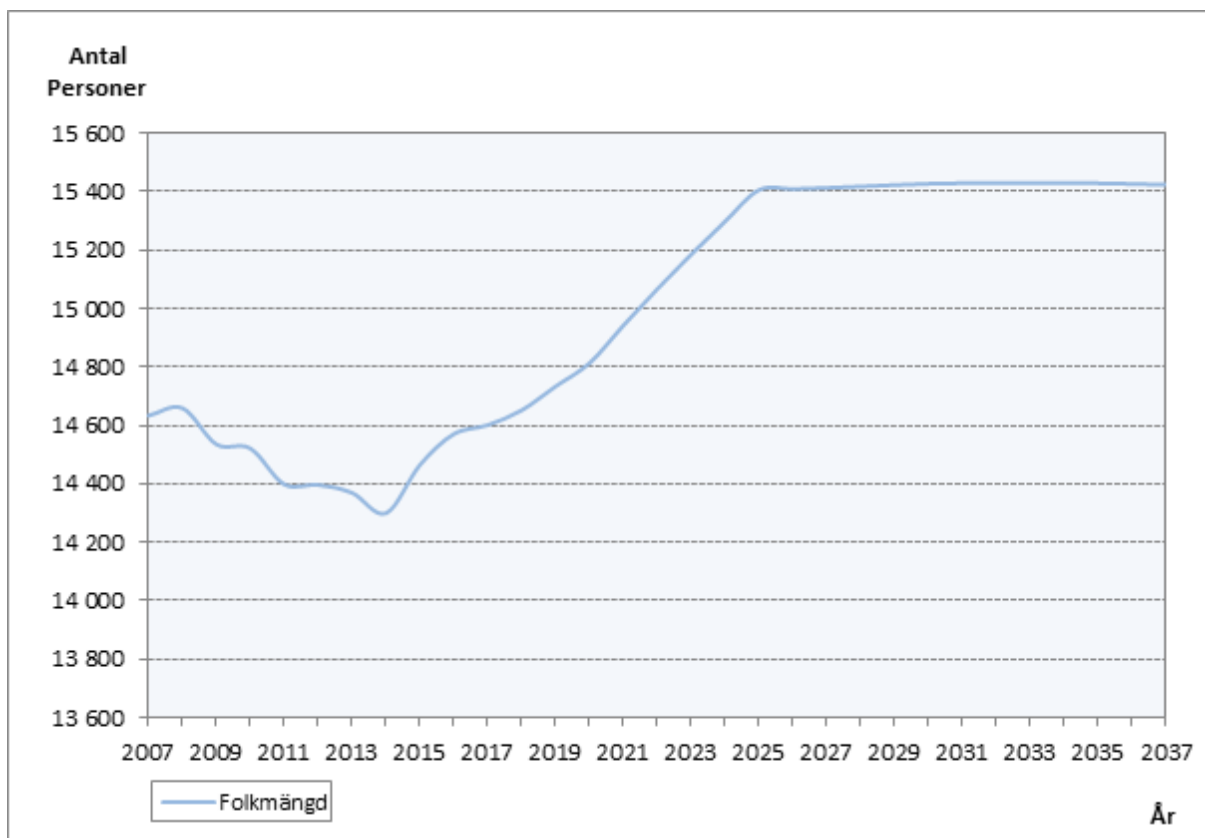
Kvinnor 65-90 år: 0,961

Standardiserade dödstal jämfört med riket för åren 2007-2016. En faktor över 1 innebär en högre dödlighet och en faktor under 1 innebär en lägre dödlighet än riksgenomsnittet. För personer under 20 år eller över 90 år beräknas inga regionala nivåer. Dödligheten justeras regionalt för män respektive kvinnor i åldern 20-64 år respektive 65-90 år enligt ovan, men följer i övrigt den antagna dödlighetsutvecklingen i riket under prognosperioden.

Inrikes utflyttning och utvandring

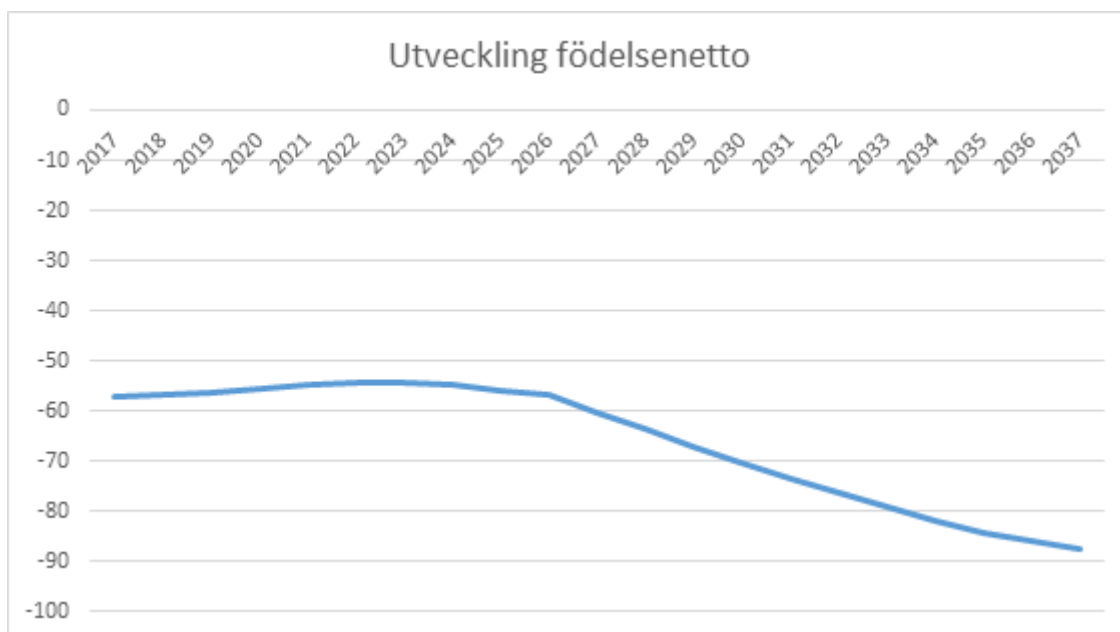
Utflyttningen från kommunen under prognosperioden baseras på de observerade utflyttningsriskerna per ålder och kön under åren 2011-2016.

Befolkningsutveckling och prognos



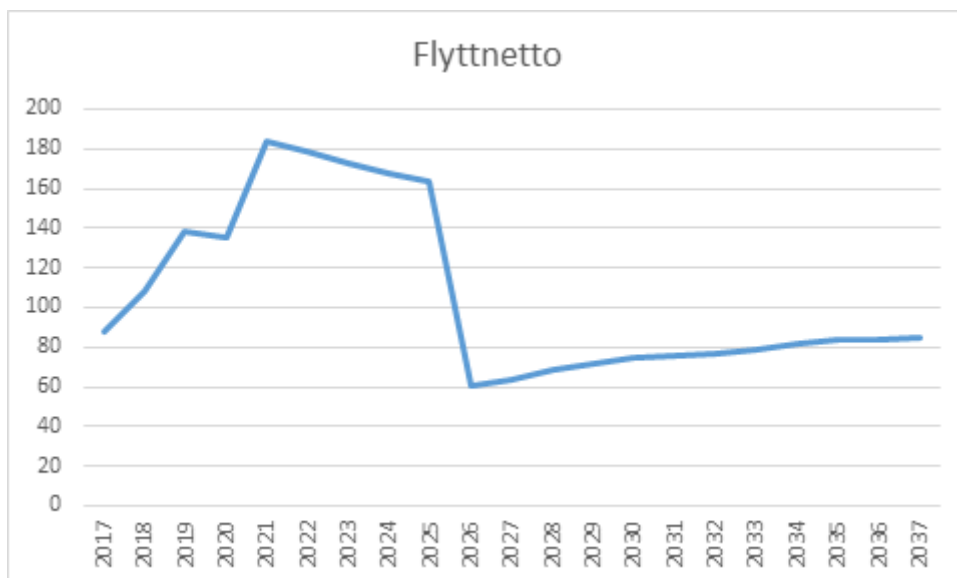
Födelsenetto

Nettot mellan antalet födda och döda har de senaste åren varit negativ, det vill säga att det dör mer människor än det föds. Det negativa födelsenettet bedöms enligt denna prognos fortsätta att utvecklas negativt.



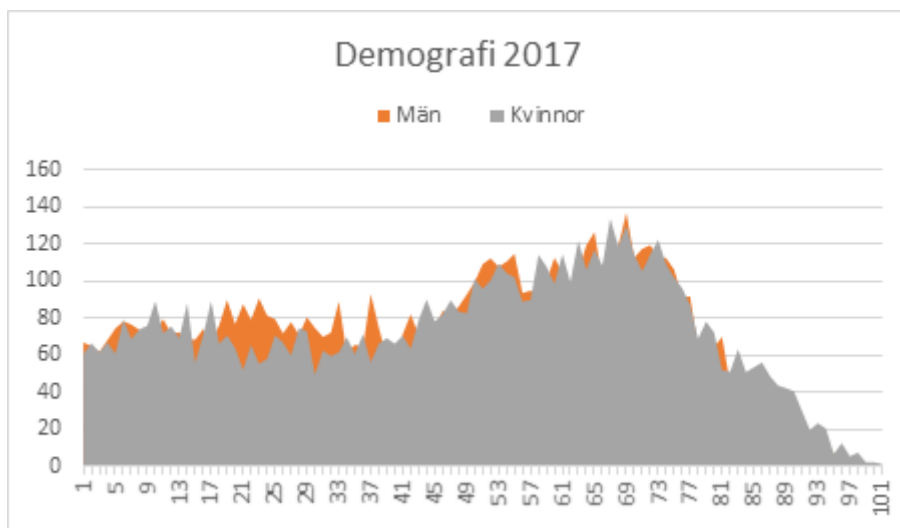
Flyttnetto

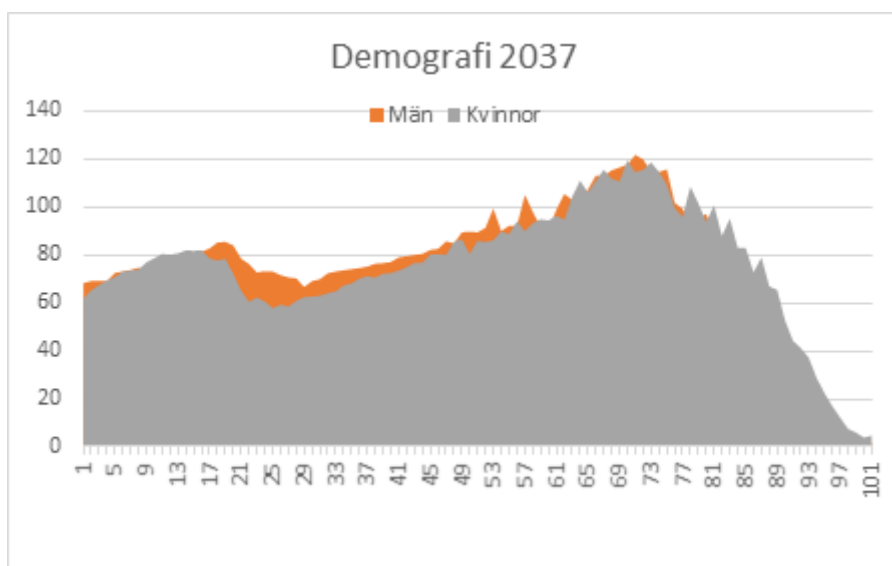
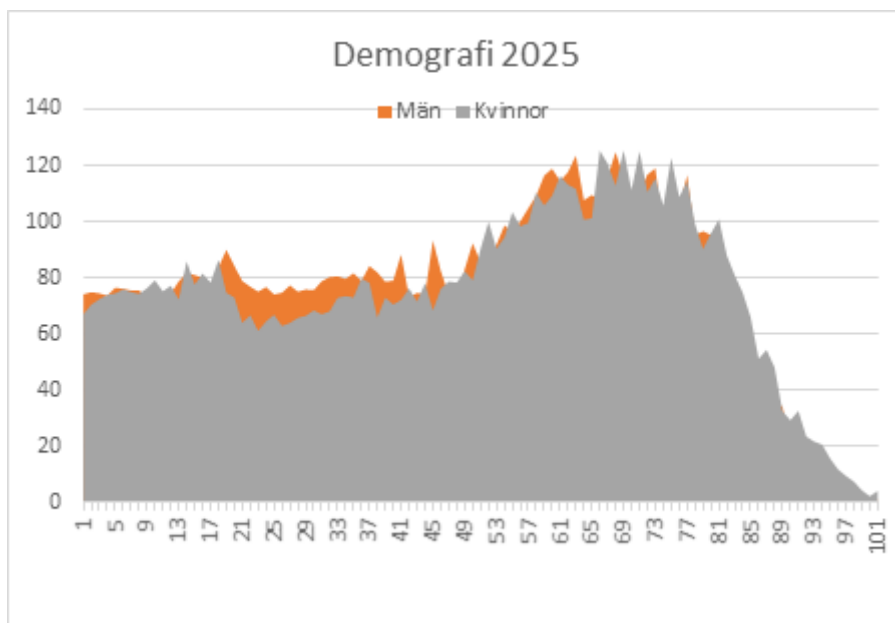
I denna prognos förväntas ett positivt flyttnetto för hela prognosperioden med en topp 2021 på 184 personer. I likhet med tidigare år gäller att ungdomar flyttar från kommunen och i åldersgruppen 19-25 år är flyttnettot negativt. Åldersspannet med negativt flyttnetto har ökat från tidigare prognos då det negativa flyttnettot gällde åldersgruppen 20-24 år.



Demografisk utveckling

Den demografiska strukturen med en hög andel äldre och relativt få i arbetsför ålder kommer att hålla i sig för prognosperioden. Dock kommer antalet individer inom alla åldersgrupper att öka, då prognosen bygger på en högre inflyttning än SCB grundstatistik baserat på lokala faktorer (se under kapitlet om inflyttning och invandring). Befolkningen blir också allt äldre under prognosperioden, och antalet personer över 80 år ökar från 1079 personer år 2017 till 1830 personer år 2037.

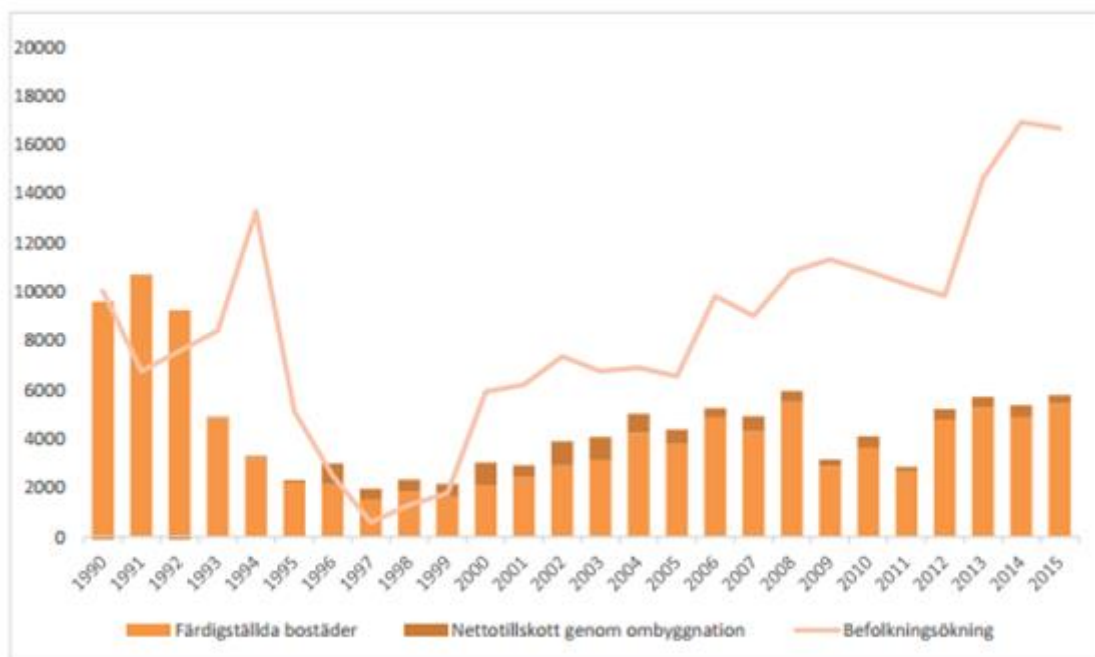




Behovet av bostäder

Diagrammet nedan visar glappet mellan befolkningsökningen i Västra Götalands län och antalet färdigställda bostäder. I likhet med länet råder det även i Lysekil en obalans mellan befolkningsökning och antalet färdigställda bostäder.

Diagram. Färdigställda bostäder och befolkningsökning Västra Götalands län 1990 – 2015



Källa: SCB 2016-05-04

Lysekils kommun har redan idag en stor brist på bostäder, framförallt hyresrättslägenheter. Bostadsbolaget LysekilsBostäder AB har för närvarande 5 610 personer i sin bostadskö. Med utgångspunkt i nuvarande befolkningsprognos med en beräknad befolkningsökning på 800 personer fram till 2025 ökar behovet av nybyggnation av olika typer av boenden ytterligare.

Planenheten har gjort en sammanställning av pågående och planerad byggnation som ger oss en möjlig nybyggnadsvolym på 500-600 nya bostäder. De planerade nybyggnationerna är blandat en- och flerfamiljshus. Det är däremot osäkert om och när dessa byggplaner kommer att realiseras och det är därför svårbedömt hur många bostäder som faktiskt kommer att byggas under de närmaste åren.

Sysselsättning

Nedanstående tabell visar inskrivna arbetslösa i Lysekil 16-64 år som andel av registerbaserad arbetskraft i respektive grupp, som ett genomsnitt av kvartal 2 2016 och kvartal 3 2016. Jämförelse med regionen och riket.

	Totalt 16-64 år	Kvinnor	Män	Unga 18-24 år	Äldre 55-64 år	Inrikes födda	Utrikes födda
Lysekil	5,4	4,5	6,2	7,9	2,7	2,6	24,6
Regionen	6,6	6,1	7,2	9,8	5,3	3,7	20,2
Riket	7,4	6,9	7,9	11,3	6,0	4,2	21,4

Utbildningsnivå på ovan angivna inskrivna arbetslösa. Jämförelse med regionen och riket.

	Förgymnasial	Gymnasial	Eftergymnasial
Lysekil	12,8	4,0	4,5
Regionen	18,5	5,5	4,6
Riket	21,2	6,2	4,9

Fortsatt sysselsättningsökning under 2017 trots ökat antal inskrivna arbetslösa

Arbetsförmedlingens prognosundersökning för Västra Götalands län hösten 2016 indikerar att efterfrågan i det privata näringslivet ligger kvar på en hög nivå även under 2017, dock avtar ökningstakten och konjunkturläget övergår i ett mer stabilt läge. Enligt prognosen har konjunkturen förstärkts i samtliga av länets övriga tre delregioner, men tydligast i Fyrbodalen. Det goda arbetsmarknadsläget påverkar sysselsättningen positivt i länet och Arbetsförmedlingen bedömer att sysselsättningen kommer att öka även under 2017.

Trots det stora inflödet av nyanlända har arbetslösheten minskat kraftigt under 2016. Antalet arbetslösa personer som står nära arbetsmarknaden är nere i historiskt låga nivåer. Under 2017 förväntas arbetslösheten minska långsammare. Samtidigt har det stora antalet asylsökande som kom under hösten 2015 gett avtryck i antalet inskrivna på Arbetsförmedlingen. Således fanns det i slutet av mars 459 inskrivna arbetslösa i Lysekils kommun, vilket var en ökning med 22 % på ett års sikt. Arbetsförmedlingen räknar med att denna utveckling kommer att hålla i sig under första delen av 2017, men att ökningstakten avtar i slutet av 2017 för att under 2018 övergå i en minskning igen.

Fortsatt stora utmaningar på arbetsmarknaden

Det finns en stark efterfrågan på personer med särskilda yrkeskompetenser hos de arbetsgivare som har rekryteringsbehov, yrkeskompetenserna är svåra att hitta bland de många inskrivna arbetslösa. Brist på arbetskraft riskerar att hämma sysselsättningsutvecklingen och bromsa tillväxt och välfärdens finansiering. Brist på efterfrågad kompetens på arbetsmarknaden finns inom en rad yrkesområden som exempelvis inom teknik och data, bygg och anläggning och inom offentlig verksamhet.

De senaste årens invandring har förstärkt arbetskrafts- och sysselsättningsutvecklingen i länet. Nettoinvandringen har lindrat den befarade effekten som en åldrande befolkning har på försörjningskvoten. Den har också bidragit till att gruppen utomeuropeiskt födda har vuxit mest bland de inskrivna arbetslösa. En växande andel av de arbetslösa är födda utanför Europas gränser.

Källa för samtliga uppgifter i kapitlet "Sysselsättning" kommer från Arbetsförmedlingens rapport "Arbetsmarknadsutsikterna hösten 2016 Västra Götalands län, prognos för arbetsmarknaden 2017" samt från handläggare på Arbetsförmedlingens analysavdelning.

Folkhälsa

Folkhälsa

Spindeldiagrammet visar att skillnaderna mellan Lysekils kommun och riket inte är särskilt stora men det finns tendenser som är viktiga att beakta. Det finns också bakomliggande faktorer, så som t.ex. skillnader mellan kön och olika socioekonomiska grupper, som inte framträder fullt ut i detta övergripande diagram. Dessa skillnader behöver också identifieras i arbetet för att stärka folkhälsa och social hållbarhet.

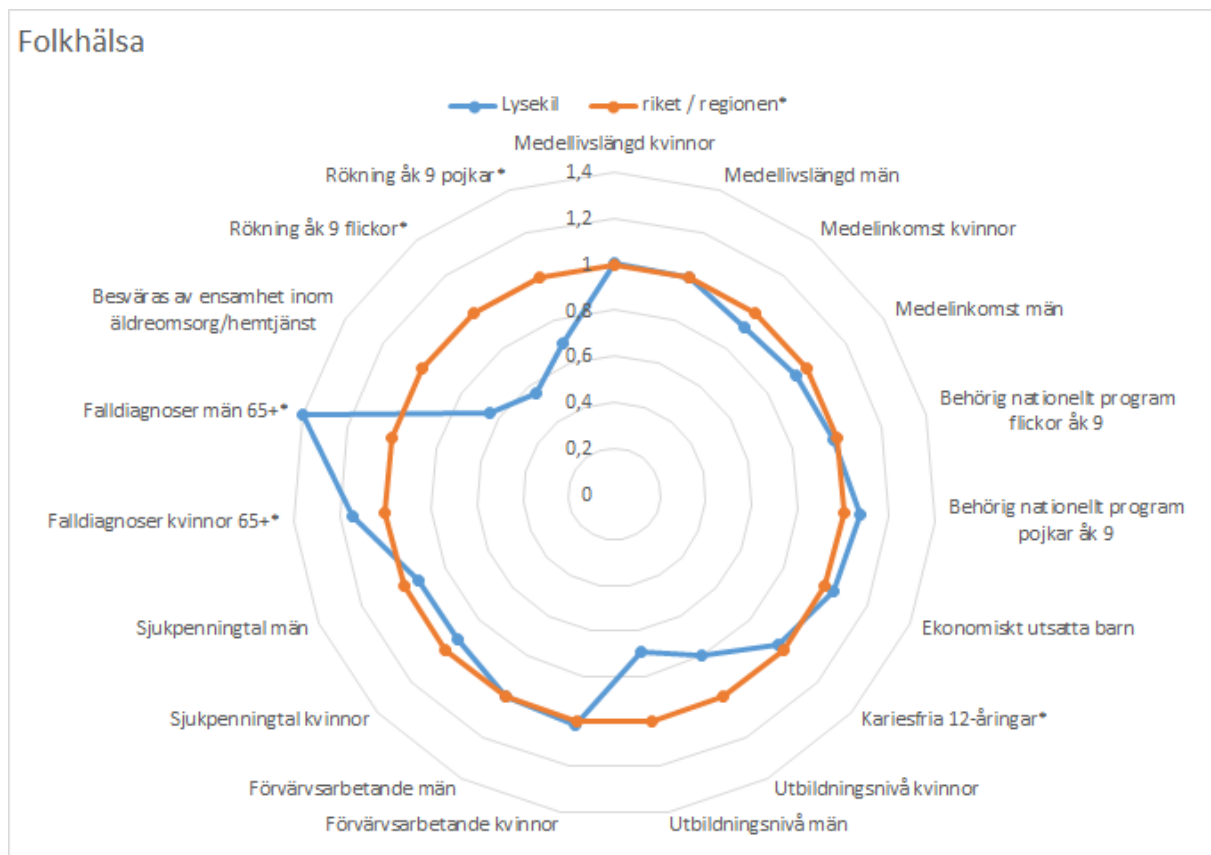
Några exempel på sådana skillnader är:

- Kvinnors utbildningsnivå har över tid ökat i snabbare takt än männens
- Skillnaderna mellan mäns och kvinnors medelinkomster har ökat över tid
- Arbetslösheten är högre bland utrikesfödda än de som är födda i Sverige
- Kvinnor är sjukskrivna i större omfattning än män
- Bland ekonomiskt utsatta familjer finns stora skillnader mellan barn med svensk och utländsk bakgrund
- Fler kvinnor 65+ har falldiagnoser

Ofta är förändringarna över tid små. Från föregående år finns dock vissa förändringar som är värda att belysa.

- Pojkarnas skolresultat ökade och fler var behöriga till gymnasiet
- Andelen kariesfria 12-åringar minskade något
- Minskade sjukpenningtal
- Rökningen bland unga i Lysekils kommun har inte minskat i samma utsträckning som övriga regionen. Detta gäller även för ungas alkoholvanor.

Rekommendationen är ett fortsatt fokus på tidiga insatser för familjer, barn och unga. Lika så ett aktivt arbete för att inkludera nyanlända, såväl barn och ungdomar som vuxna, av hög prioritet. Dels för att ge alla förutsättningar att klara skolan men framför allt långsiktigt att kunna få en egen försörjning. I det tidigt förebyggande arbetet bör det finnas ett fokus på att minska risken att unga börjar använda droger, både tobak, alkohol och narkotika. Det finns också tendenser på ökande skillnaderna mellan kvinnor och män som bör beaktas och jämställdhetsarbete är en viktig framtidsfråga. Arbete som främjar ökad trygghet i samhället och stärker delaktighet samt bryter ensamhet kommer vara en fortsatt utmaning.



Personal

Ledarskap och medarbetarskap

Lysekils kommun har väl fungerande arbetsplatser som präglas av samverkan mellan chefer, medarbetare och fackliga företrädare. Medarbetarnas delaktighet är en förutsättning för att utveckla verksamheterna och möta framtidens utmaningar. Alla medarbetare i kommunen arbetar för medborgarnas bästa och ger en god service för de verksamheten finns till för.

Kommunikativa chefer med ett nära och tydligt ledarskap leder till attraktiva och

utvecklande arbetsplatser. Det finns i dagsläget ca 60 chefer i kommunen. Cheferna har en god erfarenhet, kunskap och kompetens vilket utgör goda möjlighet att lyckas väl. Cheferna träffas kontinuerligt i chefsforum som ger möjlighet till kompetensutbildning och utbyta av erfarenheter. Ett obligatoriskt utvecklingsprogram som syftar till att stärka samtliga chefer ska tas fram.

Verksamheterna ska sträva efter ständiga förbättringar av arbetssätt, metoder och processer. Goda exempel ska lyftas fram och synliggöras. Medarbetare som kan och vill ta mer ansvar ska känna att det finns möjligheter till detta inom organisationen. Ett utbildningsprogram för framtida ledare ska tas fram till 2018.

Nytt samverkansavtal som bidrar till delaktighet och inflytande i den egna verksamhetens utveckling och arbetsmiljöförhållande beräknas vara klart under 2017.

Det finns utvecklingsbehov inom vissa yrkesgrupper men framtiden ställer också krav på kreativitet, hög flexibilitet och förändringsvilja. Lysekils kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som systematiskt arbetar med kompetensutveckling, kompetensförsörjning och rekrytering. Medarbetaruppföljning påbörjas under 2017 med fokus på medarbetarengagemang kopplat till verksamhetsresultat. Analyserna ska generera aktiviteter som bidrar till verksamhetsutveckling.

Jämställda och konkurrenskraftiga löner

Lysekils kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder medarbetarna säkra anställningsvillkor och jämställda löner. För att säkerställa att lönerna är jämställda och konkurrenskraftiga görs, enligt lag, i samband med löneöversyn, en lönekartläggning på alla kommunens befattningar.

Strategisk kompetensförsörjning

På grund av den rörliga pensionsåldern är det svårt att förutse antalet pensionsavgångar. I tabellerna nedan anges totalt antal personer i åldern 65 till 67 år för respektive år eller planperioden 2018-2020. År 2015 var det 34 personer som gick i pension och år 2016 då det var 39 personer, vilket kan ge en uppfattning om hur det kommer att se ut i framtiden.

Totalt antal personer i åldern 65 till 67 år	2018	2019	2020
Samtliga befattningar	42	60	90

Förskollärare, lärare, socialsekreterare, ingenjörer och chefer inom tekniska områden bedöms såväl i Lysekil som övriga riket vara svårrekryterade framöver.

Svårrekryterade befattningar under planperioden	Antal pensionsavgångar
Chefer	2
Lärare	28
Undersköterskor	40
Socialsekreterare	-

Hälsa och arbetsmiljö

Lysekils kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med arbetsplatser som har hälsan i fokus. Kommunen ska ha en god och säker arbetsmiljö som förebygger ohälsa och främjar

hälsa.

En viktig fråga för kommunen är att sänka sjukfrånvaron. Kommunen har som mål att få ned sjukfrånvaron från 7,3 % till 5 %. En insats för att minska sjukfrånvaron och för att stärka medarbetarinflytande genomförs under 2017 en arbetsmiljöutbildning för alla chefer och skyddsombud. Utbildningen har fokus på rollfördelning och samverkan som metod för att än mer utveckla verksamheten och arbetsmiljön.

Ekonomiska förutsättningar

Skattekraft

Kommunalt skatteunderlag utgörs av beskattningsbar förvärvsinkomst för fysiska personer. Skattekraften beräknas som skatteunderlag i kronor per invånare vid taxeringsårets ingång.

Tkr	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Lysekil	168,3	170,2	164,6	172,1	184,3	188,3	191,9
V Götaland	170,7	172,7	180,0	198,2	186,9	190,9	199,0
Riket	173,7	176,1	176,1	183,0	190,3	194,2	201,9

Källa: SCB

Kommunalskatt

De kommunala skatteintäkterna beror på hur skatteunderlaget utvecklas. Skatteunderlagets utveckling beror på i huvudsak två komponenter; antalet arbetade timmar och timlönen. Skatteunderlaget beräknas på riksnivå. Skatteintäkterna kommer till kommunkassan det år det avser, men är preliminära fram tills taxeringen är slutgranskad i december påföljande år.

Kommunalekonomisk utjämning

Inkomstutjämning

I inkomstutjämningen sker en utjämning av skattekraft som garanterar att alla kommuner respektive landsting får ett i stort sett lika stort skatteunderlag per invånare. Staten skjuter till medel som garanterar alla kommuner 115 % av rikets medelskatte kraft (förenklat uttryckt). Lysekils kommun är bidragstagare i inkomstutjämningen, vilket innebär ett bidrag på 8 066 kr per invånare 2018.

Kostnadsutjämning

Kostnadsutjämningssystemet syftar till att utjämna strukturella kostnadsskillnader mellan enskilda kommuner, så att alla kommuner får likvärdiga förutsättningar att bedriva verksamhet. Systemet bygger på en rad olika parametrar och använder tillgänglig statistik över befolkningsmässiga, sociala och geografiska skillnader mellan kommuner. Kostnadsutjämningen bygger på kommunens beräknade standardkostnad som jämförs med rikets genomsnittliga standardkostnad. För Lysekils kommun del innebär det en avgift på 788 kr per invånare 2018.

Skattesats

Prognosen bygger på oförändrad skattesats 22,46 kr.

Tabellen nedan beskriver aktuell skatteprognos med uppgifter från skatteprognos i april 2017.

Prognos skatter, generella statsbidrag SKL

Prognos år (belopp i mnkr)	2017	2018	2019	2020	2021
Skatteintäkter	688,7	711,0	731,9	751,6	775,8
Inkomstutjämningsbidrag/-avgift	120,5	117,8	120,4	127,0	132,4
Kostnadsutjämnings	-6,7	-11,5	-11,5	-11,6	-11,7
Regleringsavgift	-0,1	-2,8	-3,9	-5,5	-6,5
LSS-utjämnings	15,2	20,4	20,4	20,6	20,7
Slutavräkning 2016/2017	-3,8	0	0	0	0
Fastighetsavgift	38,2	41,1	41,1	41,1	41,1
Summa intäkter inkl. avräkning och fastighetsavgift	852,0	876,0	898,4	923,2	951,8

Uppgifter är hämtade från modellen för skatter och bidrag från SKL, cirkulär 2017:18. För kommunen tillkommer 10 mnkr 2018, fördelade från statens välfärds miljarder.

Finansiell analys i jämförelse



Källa: BENCHRAPPORT NORRA BOHUSLÄN 2015

Bilden visar Lysekils kommun (heldragen linje) i förhållande till övriga kommuner i norra Bohuslän. En aktuell rapport för 2016 finns i dagsläget inte publicerad.

Nedan är ett utdrag ur BENCHRAPPORTEN 2015:

"Lysekils kommuns svagaste punkt är den dåliga soliditeten och dels den höga skattesatsen. Lysekil tillhör de kommuner som har lägst soliditet samt bland de högsta skattesatserna i västra Götaland. Kommunalskatten uppgår sedan 2014 till 22,46 kr. Kommunen skulle behöva goda ekonomiska resultat under många år för att bygga upp en långsiktig ekonomisk

styrka."

Sammanfattning förutsättningar och omvärld

I de senaste skatteprognoserna för kommunen har de förväntade intäkterna pressats ner väsentligt. En del i detta består av minskad migration vilket gjort att den offentliga konsumtionen minskar. Samtidigt har kommunen successivt byggt upp en organisation för ett stort flyktingmottagande och det blir nödvändigt att framöver anpassa sig efter en minskad flyktingtillströmning.

Befolkningsutvecklingen är en viktig del i hur den kommunala ekonomin utvecklas. Årets och föregående års positiva utveckling har varit ett trendbrott. En stor del av orsakerna till detta har varit inflyttning från utlandet. Den underliggande problematiken med negativt födelsenetto kvarstår allt jämnt. Samtidigt ökar andel äldre framöver vilket kommer medföra större kommunala åtaganden.

Kommunen står nu inför stora utmaningar i att möta det demografiska trycket i befolkningen, det blir allt fler äldre samtidigt som vi kan se att andelen barn och ungdomar har ökat något den sista tiden. Denna utveckling sker samtidigt som den arbetsföra befolkningen minskar vilket innebär att skatteunderlaget blir lägre. Detta innebär att skatteintäkter inte kommer att öka i samma takt och det kommer därför bli nödvändigt att anpassa verksamheterna efter dessa nya förutsättningar. Skattehöjningar som alternativ till att anpassa och effektivisera verksamheten kan antas som begränsad utifrån den relativt höga skattesats som kommunen har.

Kommunen står också inför stora behov av underhåll av sina anläggningar och utmaningen blir att skapa ett ekonomiskt utrymme för att klara av detta.

Efter hand som kommunens statliga bidrag för nyanlända minskar ökar det ekonomiska trycket på kommunen både av kommunal verksamhet men också av att bidra till de nyanländas försörjning. En viktig fråga när det gäller integration av nyanlända är därför möjligheten till sysselsättning för att klara sin egen försörjning.

Det bedömda arbetsmarknadsläget med stor efterfrågan på arbetskraft kan innebära en positiv utveckling med fler arbetstillfällen, fler sysselsatta och en fortsatt positiv befolkningsutveckling. Ett stort fokus behövs därför för våra utvecklingsområden för att kunna ta till vara på denna möjlighet.

Kommunens framtida behov av medarbetare gör det också nödvändigt att ha ytterligare fokus på att vara en attraktiv arbetsgivare som både kan locka och behålla medarbetare.

Vikten av satsning på barn och unga och nyanlända lyfts också ur ett folkhälsoperspektiv med inriktning att stödja så att utbildning klaras av för att ge förutsättning till egen försörjning.

Ekonomi

God ekonomisk hushållning och finansiella mål

Med god ekonomisk hushållning ska Lysekils kommun, som ansvarig för förvaltningen av medborgarnas skattepengar, sträva efter att dessa används kostnadseffektivt och ändamålsenligt. De ekonomiska medlen utgör en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten ska bidra till att resurserna i verksamheten används till rätt saker och att de används på ett effektivt sätt.

Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Lysekils kommuns princip för god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation har förbrukat. För att säkerställa det finansiella perspektivet ska tre nyckeltal användas:

- Resultatmål som är kopplat till resultaträkningen
- Soliditet som är kopplat till balansräkningen
- Finansiering av investeringar som är kopplat till kassaflödesanalysen

Nyckeltalen formuleras som mål i budgeten enligt nedan.

Mål	Definition	Vägledning	Förvaltningens förslag
Resultatmål	Resultatets andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunala fastighetsavgifter. Mäts som ett genomsnitt på tre år.	När framtida befolkningsförändringar ökar trycket på kommunala tjänster och när investeringsbehovet är stort bör resultatmålet vara högt. SKL har i tidigare utredningar pekat på att snittet för Sveriges kommuner generellt är minst två procent. I Lysekils kommun som har en relativt svag ekonomisk ställning och där behoven av kommunens tjänster och investeringar förväntas öka bör ambitionen vara högre.	2 procent
Soliditet	Andel av kommunens tillgångar som man klarat av att finansiera själv. Mäts över en treårsperiod och inkluderar pensionsförpliktelsen a.	Negativ soliditet indikerar på att betalningsförmågan är låg och att kommande generationer får betala för det som konsumeras idag. För att åstadkomma bättre betalningsförmåga och samtidigt inte skuldsätta kommunen mer behövs positiva resultat. På sikt måste soliditeten bli positiv.	Soliditeten ska förbättras
Finansiering av investeringar	Andel av investeringar som har finansierats med egna medel. Investeringsutrymmet definieras av årets resultat plus årets avskrivningar samt nettot av försäljningar och köp av anläggningar. Mäts som ett genomsnitt på fem år.	Utrymmet för nya investeringar är beroende av årets resultat. När behovet är stort av investeringar förutsätts högre positiva resultat om kommunen inte ska behöva skuldsätta sig mer. Investeringar som finansieras på annat sätt än via skatteuttag, till exempel inom taxefinansierad verksamhet eller exploatering, kan ske utan krav på finansiering av egna medel.	100 % finansiering av egna medel för skattefinansierad verksamhet. 0 procent finansiering av egna medel för taxefinansierad verksamhet eller exploatering.

Lysekils kommuns princip för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

Verksamhetens perspektiv följs enligt styrmodellen genom kvalitetsfaktorer som säkerställer det grunduppdrag som kommunen har. Utöver detta har också särskilda utvecklingsområden med utvecklingsmål fastställts. Kvalitetsfaktorerna och utvecklingsmålen bedöms utifrån indikatorer. För att göra en bedömning utifrån god ekonomisk hushållning är det rimligt att kvalitetsfaktorerna i huvudsak har en positiv utveckling. För utvecklingsmålen gäller samma sak men särskild vikt måste ställas för de mål som direkt kan bedömas ha en positiv utveckling för kommunens ekonomiska ställning. Tre mål blir särskilt viktiga utifrån att god måluppfyllelse innebär fler arbetstillfällen, ökad sysselsättning samt en positiv befolkningsstillväxt. Dessa utvecklingsmål är:

- *Samverkansarenan Maritima Lysekil ska skapa tillväxt.*
- *Lysekil ska vara en året-runt-stad som erbjuder högkvalitativa upplevelser året om.*
- *Antalet bostäder i Lysekil ska öka.*

Budget och plan för kommunen 2018-2020

Resultatbudget mnkr	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
Verksamhetens nettokostnader	-793,3	-823,3	-849,4	-864,8	-883,0
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-29,5	-25,6	-25,6	-25,6	-25,6
Verksamhetens nettokostnader	-822,8	-848,9	-875,0	-890,4	-908,6
Skatteintäkter	838,5	852,0	876,0	898,3	923,2
Extra bidrag*)		10,7	10,0	7,0	4,5
Finansiella intäkter	8,8	7,7	6,7	6,7	6,7
Finansiella kostnader	-5,9	-2,8	-3,6	-3,6	-3,6
Resultat	18,6	18,7	14,1	18,0	22,2

*Extra bidrag avser välfärds miljarderna (10) som fördelas enligt särskild fördelningsmodell beroende på kommunernas flyktingmottagande. Bidraget kommer successivt övergå att fördelas som generellt bidrag per invånare.

Resultatmål	2016	2017	2018	2019	2020
	2,2 %	2,2 %	1,6 %	2,0 %	2,4 %

Balansräkning och kassaflöde

BALANSBUDGET	BOKSLUT	PROGNOS	BUDGET	PLAN	PLAN
(belopp i mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Summa anläggningstillgångar	463,8	488,8	513,8	538,8	563,8
Summa omsättningstillgångar	165,0	159,2	148,7	141,7	138,6
SUMMA TILLGÅNGAR	628,8	648,0	662,5	680,5	702,4
Summa eget kapital	331,3	350,1	364,2	382,2	404,4
Summa avsättningar och skulder	297,5	297,9	298,3	298,3	298,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	628,8	648,0	662,5	680,5	702,4
Soliditet exkl pensionsåtaganden	52,7 %	54,0 %	55,0 %	56,2	57,6 %
Soliditet inkl pensionsåtaganden	-15,9 %	-10,4 %	-6,4 %	-2,3 %	2,1 %

FINANSIERINGSBUDGET	BOKSLUT	PROGNOS	BUDGET	PLAN	PLAN
(belopp i mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	18,6	18,8	14,1	18,0	22,2
Justering för av- och nedskrivningar	29,4	25,0	25,0	25,0	25,0
Summa medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	59,1	43,9	39,2	43,1	47,3
Förändring av rörelsekapital	-78,7	10,3	0,3	-0,1	-0,4
Summa medel från verksamheten	-19,6	54,2	39,5	43,0	46,9
Summa medel från investeringsverksamheten	-27,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
Summa medel från finansieringsverksamheten	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS KASSAFLÖDE	-71,6	4,2	-10,5	-7,0	-3,1

Kommentar: 50 mnkr per år i investeringar. Med de resultat och avskrivningar som är budgeterade minskar det kassan successivt nedåt men håller sig på positiva tal till år 2020. Beräknad likviditet vid utgången av år 2020 uppgår till 5,7 mnkr.

Prioriteringar för budget 2018

Budgetförändringar 2018	Belopp mnkr
Budgeterad nettokostnad 2017	-850,6
Förändringar 2018	
Index lön	-20,0
Index övrigt	-5,0
Volymförändringar UBN	-1,0
Volymförändringar SON	-3,0
Återtagande Barn och Ungdomspolitiska programmet	1,0
Räddningsförbundet Mitt Bohuslän	-1,0
Satsning Vux och Grundskola	-1,5
Övrigt	-2,0
Kapitalkostnad	-2,0
Summa nettokostnader 2018	-885,1
Finansnetto	3,1
Beräknade skatteintäkter	886,0
Resultat (skatteintäkter + finansnetto - nettokostnader)	4,0
Effektiviseringar	10,1
Summa nettokostnader 2018 efter effektiviseringar	-875,0
Resultat (skatteintäkter + finansnetto - nettokostnader)	14,1

Beräknade skatteintäkter utgår från uppgifter från SKL cirkulär 2017:18.

Kommentar till tabell ovan.

I samband med ny resursfördelningsmodell med utgångspunkt i befolkningsstruktur och dess förändringar förstärks utbildningsnämnden med 1,0 mnkr och socialnämndens äldreomsorgsverksamhet med 3,0 mnkr.

Återtagande av del av budget för barn och ungdomspolitiskt program, innebär ingen justering av ramen som var 2,0 mnkr 2017, men en annan form av finansiering. Förslaget är att delfinansiera verksamheten med 1,0 mnkr som finns avsatta i kommunen för bostadssociala åtgärder.

Räddningsförbundet Mitt Bohuslän har aviserat ökade pensionskostnader och i förslaget ligger 1,0 mnkr. Det är osäkert om tillskottet är tillräckligt och förvaltningen har varit i kontakt med förbundet och fått den senaste prognosen, men den är osäker.

En satsning görs inom utbildningsområdet riktat mot vuxen- och grundskolan med 1,5 mnkr.

Inom övrigt budgeteras bland annat kostnader i samband med valen 2018.

För ökning av kapitalkostnader till följd av investeringar 2017 och prognos 2018 budgeteras till 2,0 mnkr.

Behov och satsningar enligt ovan samt effektiviseringar inom verksamheterna på 10,1 mnkr ger ett resultat på 14,1 mnkr vilket motsvarar ett resultatmål på 1,6 procent.

Nedan redovisas krav på effektiviseringar.

Nämnd	mnkr
Socialnämnden	4,210
Utbildningsnämnden	3,910
Kommunstyrelsen	1,700
Byggnadsnämnden	0,090
Miljönämnden	0,050
Lönenämnden	0,070
IT-nämnden	0,050
Summa effektivisering	10,080

Resursfördelningsmodeller

Äldreomsorg (ÄO)

Modell

Utgångspunkt för den nya resursfördelningsmodellen är att den bygger på befolkning och åldersintervall, samt prognos av folkbokförda personer 2017 och 2018. Nedan presenteras ett exempel på struktur för modell utan nya belopp per peng, eftersom budget 2018 inte är klar, då hantering av obalans kan påverka ramtilldelning.

Modell för ÄO omfattar alla kostnader kopplade till verksamheten:

- Hemtjänst i ordinärt
- Korttidsboende/korttidsvård
- Dagverksamhet
- Särskilt boende/annat boende
- Öppen verksamhet
- Övriga insatser i ordinärt boende
- Hemsjukvård

För att beräkning befolkning i de olika befolkningsintervallen görs en beräkning utifrån en prognos från SCB med ett snitt för 171231 och 181231.

Åldersintervaller är 65-79 år, 80-89 år och 90+.

Resurstilldelning sker med en peng per åldersintervall och prognos av antal personer.

Nyttjandegrad har ingen betydelse utan alla personer i ett åldersintervall räknas med vid tilldelningen av resurser och uträkning av peng.

Vid bokslutsberedningen avläses ökning/minskning av antal personer och kompensation sker med 50 % av pengens till nästa års budget.

Utgångspunkt är den nuvarande budgeten 2017 med löneläge 2016, eftersom löneavtal för 2017 inte är klara. Kompensation för ökade lönekostnader till följd av avtalet kommer att fördelas när förhandlingar är klara.

Eftersom resurstilldelningen inte bygger på någon form av produktion har modellen sitt ursprung i prislapp i kostnadsutjämnningen enligt cirkulär 2017:18. Den ger förhållandet mellan olika nivåers kostnader. OM man ser till prislappen ska en person i åldersintervallet 90+ tilldelas ca 15,8 gånger så mycket resurser som en person i åldersintervallet 65-79 år, se tabell nedan.

Åldersintervall	Prislapp 2017 i kr	Viktning
65 -79 år	17 600	1,0000
80 -89 år	112 352	6,3836
90 +	278 346	15,8149

Befolkningen i aktuella åldersintervall är enligt prognoser från SCB:

Befolkning	Prognos 171231	Prognos 181231	Prognos 191231	Prognos 201231	Snitt 17/18	Snitt 18/19	Snitt 19/20
65 -79 år	3 083	3 144	3 187	3 250	3 113,5	3 165,5	3 218,5
80 -89 år	887	895	913	921	891,0	904,0	917,0
90 år +	192	207	217	219	199,5	212,0	218,0

Resurstilldelning

Eftersom basåret är 2017 används äldreomsorgens totala budget som ram och sedan görs en beräkning av prislappen i de olika ålderskategorierna där en person i åldersintervall 65-79 utgör basen och de olika ålderskategorierna får en beräknad prislapp utifrån viktning. En person i åldersintervallet 90+ viktas med 15,8 gånger en basperson. För antal personer används snittet i prognoser för 2017/2018.

Verksamheter inom utbildningsförvaltningen.

Modell

Ett förslag på justerad modell för verksamheter inom utbildningsnämnden presenteras nedan. Basår ska vara 2017.

Modellen bygger på antal folkbokförda personer i olika åldersintervall som är kopplat till olika verksamhet, utan koppling till nyttjandegrad, vilket är nytt.

Verksamhet	Ålder	Snitt befolkning 2017/2018
Förskola	1 -5 år	677,0
Förskoleklass	6 år	151,5
Grundskola inkl. grundsärskola	7 -15 år	1 319,5
Skolbarnsomsorg	6 -12 år	1 043,5
Gymnasieskola inkl. gymnasiesärskola	15 -16 år	455,0
Vux utbildning inkl. sär vux	19 -64 år	7 690,5
Fritid, fritidsg, kultur o bibliotek	tot befolkning	14 626,0

Grund för uträkning av peng per person i respektive åldersintervall är nämndens budgeterade nettokostnad kopplat till respektive verksamhet delat med antal snittpersoner.

Det utgör grunden för tilldelning. Det innebär att nämndens inbördes fördelning på verksamhetsnivå påverkar respektive peng vid uträkningen av respektive peng.

Nyanlända och asylsökande som inte är folkbokförda är inte med i beräkningen ovan eftersom det endast är folkbokförda personer som är med i modellen. Förvaltningen får ersättning från Migrationsverket för dessa personer.

På samma sätt som för äldreomsorgen kommer justering med hänsyn till förändring av antal personer att kompenseras med 50 % av peng. En avräkning görs vid bokslutsberedningen och förändringen kan påverka nästa år budgettilldelning.

Kommentar

Ett system som bygger på tilldelning till följd av befolkningsförändringar kräver en central ekonomisk buffert, särskilt om befolkningen i de högre åldrarna ökar.

Ränta på kapitaltjänstkostnader

Nuvarande ränta på 3,25 procent för 2017 blir oförändrad för 2018. Räntenivån speglar kommunens beräknade genomsnittliga ränta för sina lån.

Borgensavgift och borgensåtagande

En modell för beräkning av borgensavgifter har tagits fram och beslutas i särskilt ärende av kommunfullmäktige. Borgensavgiften kommer numera att vara differentierad. Effekten av den förändrade innebär ett intäktsbortfall för kommunen på cirka 0,7 mnkr.

I nedan tabell listas kommunens borgensåtaganden vilka bygger på tidigare beslut av Kommunfullmäktige.

Borgensåtagande	Ramar (kr)
Helägda kommunala bolag	
Lysekils Stadshus AB	110 660 000
LEVA i Lysekil AB	258 125 000
Lysekils Hamn AB	21 276 724
Lysekilsbostäder AB	472 575 000
Havets Hus AB	11 000 000
Helägda kommunala bolag totalt	873 636 724
Övriga åtagande	
Rambo AB	23 300 000
Rkhf Äldrebostäder Lysekil (Lysekils omsorgsbostäder)	118 600 000
Skaftö folketshusförening Ek för	1 766 391
Föreningen folkets hus i Lysekil upa	1 088 346
Skaftö golfklubb	800 000
Kommunalt förlustansvar Brf	2 435 000
Kommunalt förlustansvar egna hem	482 176
Fyrstads flygplats	100 000
Övriga åtagande totalt	148 571 913
Åtagande totalt	1 022 208 637

I nedan tabell framgår borgensavgifter

Borgensavgifter 2018	procent
Lysekilsbostäder AB	0,42
Leva i Lysekil AB	0,60
Lysekils omsorgsbostäder	0,60
Rambo AB	0,60
Fyrstads flygplats	0,60
Havets Hus AB	0,65
Lysekils Hamn AB	0,75

För de borgensåtagande kommunen har och som inte omfattas i ovan tabell utgår ingen borgensavgift.

Ränta på internlån

Ränta på interna lån inom hålls oförändrad på 3,25 procent. På samma sätt som ränta på kapitaltjänstkostnader speglar räntan på internlån kommunens genomsnittliga ränta för sina lån.

Ram per nämnd och styrelse 2018

Nettokostnadsramar i mnkr	Budget 2018
Socialnämnden	-357,718
Utbildningsnämnden	-333,008
Kommunstyrelsen	-106,550
Byggnadsnämnden	-5,811
Miljönämnden	-2,250
Lönenämnden	-3,130
IT nämnden	-2,250
Kommungemensamt	-64,303
Summa nettokostnad	-875,020

Budgetförändringar per nämnd redovisas i bilaga 1

Budgetförslaget 2018 som redovisas i avsnitt "Prioriteringar för budget 2018" ger en nettokostnad på 875,0 mnkr, vilken fördelas enligt ovan. I nämnda avsnitt finns också en förteckning över effektivitetskrav per nämnd.

För att finansiera satsningar är förslaget att effektivisera verksamheten och på så sätt minska nettokostnaderna med 10,1 mnkr. Kravet på effektivisering till nämnder samt kommunstyrelsen fördelas med viss hänsyn till budgeterad nettokostnad. Sedan tidigare finns ett gemensamt beslut att IT-nämnden, miljönämnden och lönenämnden ska effektivisera sin verksamhet med 2 procent, vilket ligger fast i förslaget.

Eftersom löneavtal inte är klart för 2017 är personalkostnader i 2016 år nivå. Nämnderna kommer att kompenseras för löneavtalen både för 2017 och 2018, vilket budgeteras kommungemensamt. Även prisindex 2018 budgeteras kommungemensamt.

Lokalförsörjningsplan

Enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper ska en lokalförsörjningsplan för fem år presenteras i samband med budgeten. Samordningen och arbetet med detta sker inom samhällsbyggnadsförvaltningen och det pågår ett utvecklingsarbete för en detaljerad plan. I detta skede lyfts större kommande behov upp.

Lokalexpansion planering (mnkr)	2018	2019	2020	2021	2022
Mariedalskolan utbyggnad	5				
Gullmarsskolan utbyggnad		10	5		
Äldreboende nytt/tillbyggnad					x
Summa	5	10	5	0	0

Mariedalsskolan är ett påbörjat projekt med utbyggnad för större kapacitet. Projektet bedöms behöva ytterligare resurser för 2018 än vad som tidigare bedömts. Gullmarsskolan har idag en tillfällig lösning med paviljonger där man idag kan konstatera att det behovet är permanent. En utbyggnad behövs därför för att klara ett ökat behov.

Andelen äldre ökar konstant i kommunen och utöver det nya äldreboendet i Fiskebäck kommer det behövas ytterligare boende. Socialnämndens äldreboendeplan pekar på ytterligare 30 platser inom denna planperiod. Exakt behov av platser och vilket investeringsutrymme som behövs kommer att behövas utredas mer.

Investeringsramar

Utifrån riktlinjerna för god ekonomisk hushållning ska den del av investeringarna som finansieras via skatteuttag över tid (tre år) ske via att egna medel används. Investeringar som finansieras på annat sätt som taxefinansierad verksamhet och exploatering är undantaget för detta.

Utrymmet för den del av investeringarna som finansieras via skatteuttag beräknas genom den bedömda avskrivningskostnaden plus budgeterat årets resultat.

För taxefinansierad verksamhet och exploatering görs bedömning utifrån behov samt ett faktiskt utrymme för finansiering utanför skattekollektivet.

De kommande avskrivningarna beräknas till 25 mnkr vilket också föreslås bli kommunens avsättning för reinvestering som fördelas till nämnderna enligt nedan tabell.

Det budgeterade resultatet är för 2018 14 mnkr. Denna summa avsätts för möjlighet till nyinvesteringar som beslutas av kommunstyrelsen. Respektive nämnd får i samband med budgetbeslut begära medel från detta anslag.

Utöver detta avsätts 3 mnkr till investering för småbåtshamn och gästhamnar som är avgiftsfinansierade samt 5 mkr för exploateringsbehov.

Den totala ramen för 2018 investeringar uppgår därmed till 47 mnkr

Förändringar av investeringsbehov under löpande budgetår hanteras i särskilda beslut av kommunstyrelsen inom den beslutade ramen. Behov utöver ramen ska beredas av kommunstyrelsen och beslutas av kommunfullmäktige.

Investeringsramar (mnkr)	47
Till reinvestering som fördelas:	25
Socialnämnden	1,0
Utbildningsnämnden	2,0
Kommunstyrelsen	21,8
varav kommunstyrelseförvaltningen	1,0
varav samhällsbyggnadsförvaltningen	20,8
Byggnadsnämnden	0,2
Till nyinvesteringar för beslut av kommunstyrelsen	14,0
Till investeringar för avgiftsfinansierad verksamhet, småbåtshamn och gästhamn fördelas till Kommunstyrelsen i samhällsbyggnadsförvaltningen	3,0
Till investeringar för exploatering fördelas till Kommunstyrelsen i samhällsbyggnadsförvaltningen	5,0

Enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper ska en plan för investeringsram för ytterligare fyra år presenteras i samband med budgetbeslutet. För kommande fyra år bedöms utrymmet för investeringar ligga på samma något högre nivå än 2018 då resultatmålet är 1,6 %. Det innebär att reinvesteringar har ett utrymme på 25-26 mnkr årligen i snitt medan nyinvesteringar ligger på 18-20 mnkr i snitt. En förutsättning för detta utrymme är att kommunen har ett resultatmål på i snitt två procent. En mer detaljerad plan presenteras till kommunfullmäktige i november. Det är viktigt att ha i beaktande att det kommer behöva avsättas ett stort utrymme för underhåll av kommunens kajer under många år framöver.