

Kommunstyrelsen
Handläggare: Helena Ljunggren

Inriktningsbeslut Strategisk plan och budget 2018-2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen godkänner rapporten om inriktningsbeslut och uppmanar nämnderna att utarbeta förslag till strategisk plan och budget 2018-2020 utifrån inriktningsbeslutets innehåll vad gäller uppdrag, målsättningar i styrkortet och budgetramar.

Sammanfattning

Inriktningsbeslutet omfattar ekonomiska förutsättningar för budget- och planperioden 2018-2020, kommunfullmäktiges styrkort samt uppdrag till nämnderna. För delarna i inriktningsbeslutet hänvisas till rapporten "Inriktningsbeslut Strategisk Plan och budget 2018-2020" i bilaga.

Ytterligare underlag finns i bilaga "Lidköping – i jämförelse med andra" som visar på resultat i verksamheterna kombinerat med kostnadsutveckling i jämförelse med andra kommuner.

Ärendebeskrivning

Styrprocessen är den process där målen för verksamheterna beslutas samtidigt som resurserna fördelas. Syftet är att förbättra verksamheten och förverkliga kommunens vision "Lidköping - en välkomnande och hållbar kommun". Inriktningsbeslutet fungerar som "stafettpinne" som kommunstyrelsen härmed överlämnar till nämnderna, att ha som utgångspunkt för nämndens arbete med Strategisk plan och budget 2018-2020.

Hösten 2012 gjordes en omvärldsanalys i Lidköpings kommun, där övergripande samhällstrender och trender inom kommunernas verksamheter analyserades i kommunens perspektiv. Utifrån denna formades sedan ett antal utmaningar som kommunen möter genom att i styrkortet uttrycka målsättningar för verksamheterna och mäta genom styrkortets indikatorer. Enligt kommunallagen ska såväl verksamhets- som finansiella mål utvärderas. Styrkortets indikatorer motsvarar dessa lagkrav. Inför SPB 2019-2021 planeras en ny omvärldsanalys.

För delarna i inriktningsbeslutet hänvisas till rapporten ”Inriktningsbeslut Strategisk Plan och budget 2018-2020” bilaga.

SKL lyfter i sina rapporter fram effekterna av en demografisk utveckling där befolkningen ökar både bland de unga och bland de äldre, det vill säga i åldersgrupper som efterfrågar kommunala tjänster i hög utsträckning. Detta förväntas påverka kostnadsutvecklingen för lång tid framöver och för sektorn som helhet (kommuner och landsting) ses en ökad skattenivå på uppåt 2,10 kr som ett dystert framtidsscenario enligt SKL:s oktoberrapport. Lidköpings kommun ser inte på något avgörande sätt annorlunda ut mot den bild SKL lyfter fram. Kommunen har en god ekonomisk grund att stå på, och på det sättet ett mer gynnsamt läge än många andra.

De stora investeringsnivåer som ligger framöver kommer att få en ökad påverkan på kommunens ekonomi. Högre upplåning kommer innebära att känsligheten för förändringar på räntesidan ökar då lånebasen är större. Inte bara investeringsvolymen är utmanande, utan även de driftkostnader som utökade investeringar för med sig. Här föreligger en hög grad av osäkerhet då det historiskt varit stora skillnader mellan investeringsplanerna och utfallet, vilket resulterat i betydande belopp som ombudgeterats från år till år.

För åren 2018 och 2019 finns enligt fullmäktigebeslut ett resultatförbättringsuppdrag på nämnderna omfattande 20 mnkr för vardera åren, som även finns inräknat i inriktningsbeslutets resultat.

Följande resultatbudget föreligger i den beräkning som tagits fram i januari månad 2017:

Resultatbudget	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	1 219,7	1 265,7	1 276,5
Verksamhetens kostnader	- 3 293,3	- 3 408,3	- 3 486,6
Avskrivningar	- 145,0	- 157,0	- 157,0
Verksamhetens nettokostnader	- 2 218,6	- 2 299,6	- 2 367,1
Skatteintäkter	1 807,9	1 856,8	1 913,2
Generella statsbidrag och utjämning	347,1	354,0	364,3
Resultat före finansnetto	- 63,6	- 88,8	- 89,6
Finansiella intäkter	87,2	87,2	87,2
Finansiella kostnader	- 29,8	- 30,7	- 32,2
Resultat efter finansnetto	- 6,2	- 32,2	- 34,6
Resultatförbättringsuppdrag	20,0	20,0	
Resultat efter finansnetto och resultatförbättringsuppdrag	13,8	- 12,2	- 34,6

Kommunens resultatbudget visar på sjunkande resultatnivåer under perioden 2018-2020. För att kunna genomföra omfattande investeringar som finns i beslutade planer krävs ett kontinuerligt arbete för att bromsa kostnadsutvecklingen och bibehålla en god resultatnivå. Med för låga resultatnivåer kommer kommunens soliditet på sikt att försämrans, och förmågan att hantera förändringar minskar.

Beslutet ska skickas till

Samtliga nämnder
Ann-Charlotte Wiktorsson
Helena Ljunggren
Anna Sofia Johansson
Jan Fransson