

Budget 2017

Strategisk plan med ekonomiska
förutsättningar för åren 2017 – 2019

Antagen av kommunfullmäktige den 21 juni 2016





Läsanvisning

Budget 2017 - Strategisk plan med ekonomiska förutsättningar för åren 2017 – 2019 innehåller mycket information. För att underlätta för läsaren lämnas följande läsanvisningar.

Inledande del

Budgeten inleds med ett sammandrag av de beslutade att-satserna enligt §155 i kommunfullmäktige.

Därefter kommer det politiska förord som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut. I denna del finns prioriteringar med såväl övergripande mål som uppdrag.

I samband med beslut om budget i kommunfullmäktige gavs kommunstyrelsen i uppdrag att utarbeta förslag till ansvarsfördelning av budgetens

mål, förslag till övergripande indikatorer samt uppdrag. Detta beslutades av kommunfullmäktige 22 september, och återfinns på sidorna 28-35. I och med det är kommunfullmäktiges att-sats 4 fullföljd.

Finansiell del

Avsnittet börjar med en sammanfattning av förslaget och åtföljs av information om de förutsättningar som budgeten baseras på. Resultat-, balans- och finansieringsbudget återfinns i slutet av detta avsnitt. Kommunens nämnder ska sedan i enlighet med gällande "Ekonomi och verksamhetsstyrning i Karlskrona kommun" utifrån kommunfullmäktiges beslutade budget fastställa sin verksamhetsplanering och internbudget.

Vill Du veta mer?

Ta kontakt med kommunledningsförvaltningens ekonomiavdelning.

Postadress: Karlskrona kommun
Kommunledningsförvaltningen
Avdelning för Ekonomi och Finans
371 83 KARLSKRONA

Besöksadress: Östra Hamngatan 7 B

Telefon: 0455-30 30 00

E-post: kommunledningsforvaltningen@karlskrona.se

Hemsida: www.karlskrona.se



INNEHÅLL

INLEDANDE DEL

Kommunfullmäktiges budgetbeslut	4
Organisationsskiss	5
Beskrivning av Karlskrona kommuns verksamhetsstyrning	6
Styrmodellens olika delar	6
Karlskrona kommuns vision Karlskrona 2030	9
Omvärldsanalys och trender	10
Inledning Budget 2017 – Kommunstyrelsens ordförande har ordet	12
Inledning	14
Vi gör det tillsammans – en framtid som håller	16
Attraktiv livsmiljö	18
Snabba kommunikationer	20
Utbildning och kunskap	22
Upplevelsernas Karlskrona	24
Näringslivets Karlskrona	26
Ansvarsfördelning mål och uppdrag samt övergripande indikatorer	28
Budgetindikatorer 2017	33
Vi gör det tillsammans - en framtid som håller	

FINANSIELL DEL

Sammanfattning av budget 2017 och plan för 2018 – 2019	37
Allmänt	37
God ekonomisk hushållning och finansiella mål	37
Mål och uppdrag	37
Den samhällsekonomiska utvecklingen	38
Den internationella ekonomin	38
Den svenska och kommunala ekonomin	38
Skatter och statsbidrag	38
Skatteutjämning och Generella statsbidrag	39
LSS-utjämning	39
Kommunal fastighetsavgift	39
Övriga statsbidrag	40
Demografi	42
Ett hållbart arbetsliv	44
Kompetensförsörjning	44
Arbetsvillkor och hälsa	45
Ekonomisk översikt	46
Årets resultat, kommunen	46
Skattesats och utdebitering	47
Avgifter	47
Kostnaden för räntor och antaganden om räntesatser	47
Förändring av kommunens nettolåneskuld	47
Soliditet	48
Löne- och prisstegring	48
Finansiell analys och nyckeltal	50
Känslighetsanalys	50
Resultat och Kapacitet	52
Risk och Kontroll	53
Finansiella förändringar	55
Förändrade resurser till nämnderna	56
Sammanställning av befintliga reserver	59
Resultat- Balans och Investeringsbudget	60
Nettokostnadernas fördelning inkl avskrivningar	61
Investeringsbudget	64
Sammanställning investeringsbudget Karlskrona kommun och Bolagskoncernen	65

Kommunfullmäktiges budgetbeslut

§155 Budget 2017 - Strategisk plan med ekonomiska förutsättningar för åren 2017 - 2019

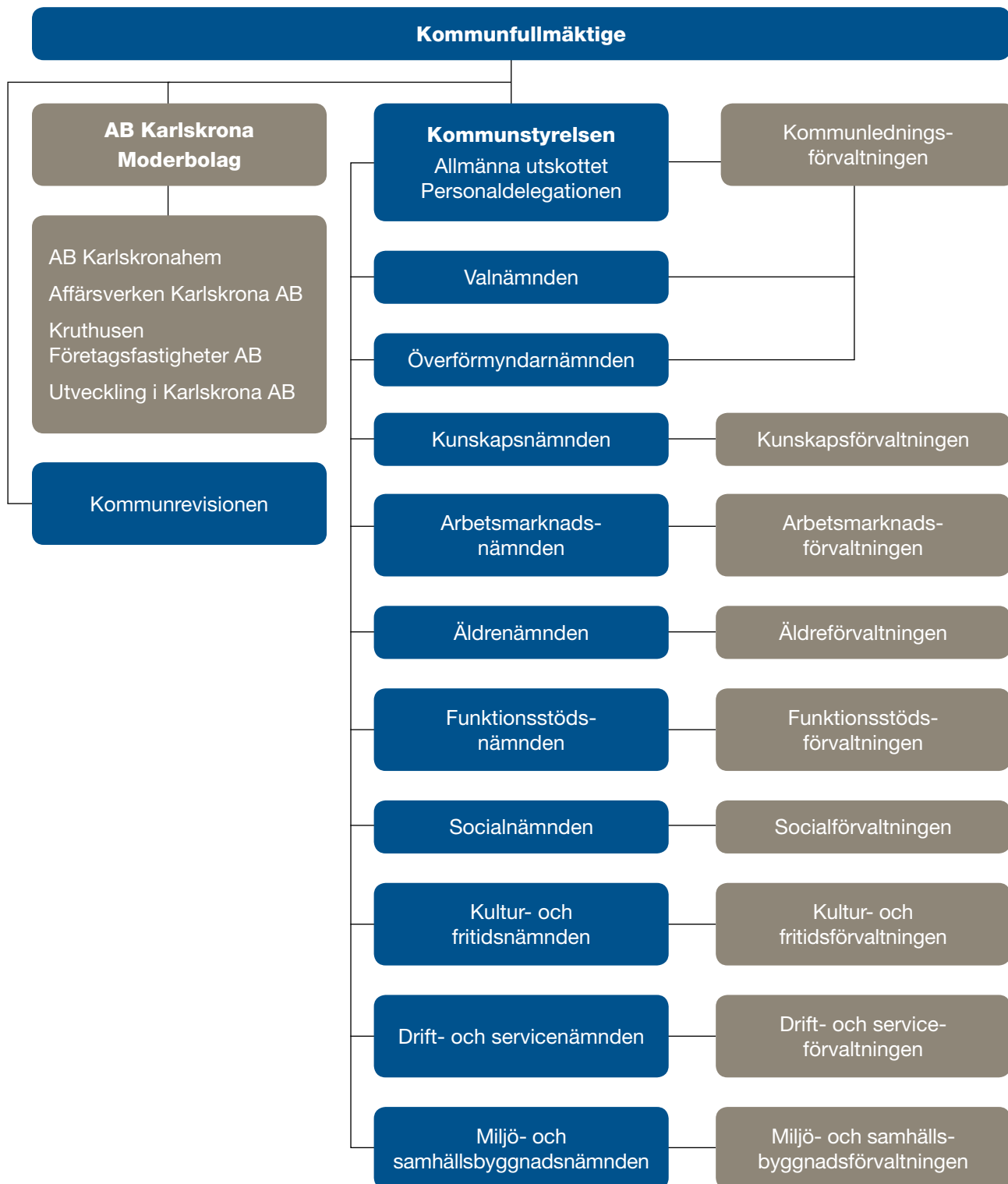
Utdrag ur Karlskrona kommunfullmäktiges protokoll från möte den 21 juni 2016, där beslut fattades om Budget 2017- strategisk plan med ekonomiska förutsättningar för åren 2017-2019. För hänvisning till fullständigt protokoll, se www.karlskrona.se

Det som i de beslutade att-satserna hänvisas till olika bilagor har arbetats in i detta dokument.

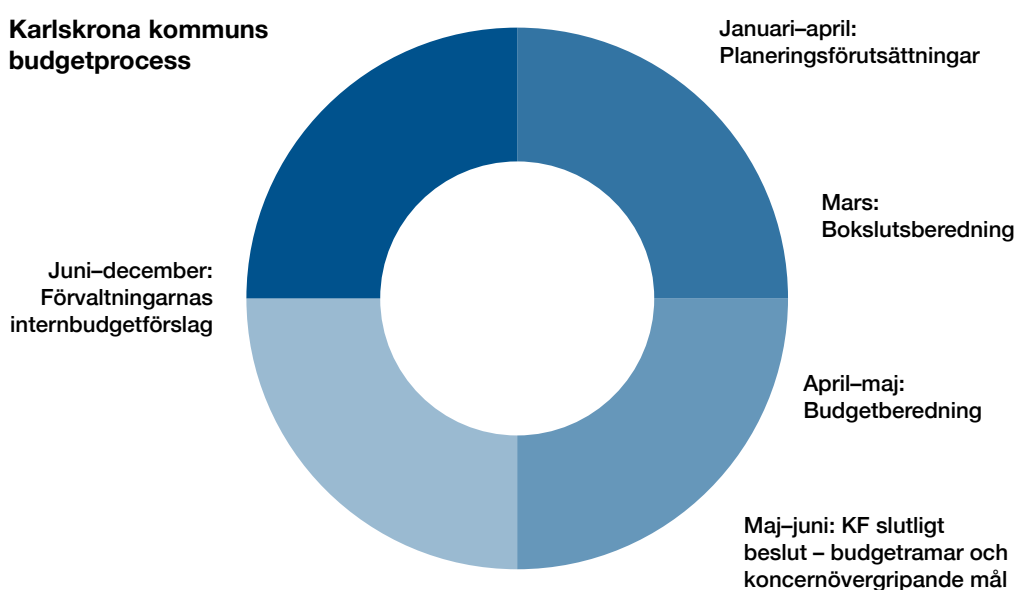
Kommunfullmäktige beslutar

1. **att** fastställa resultatbudget respektive budgetramar för Karlskrona kommuns nämnder och styrelse för åren 2017 – 2019 i enlighet med kommunstyrelsens förslag till budget och plan enligt bilagorna 1 och 2,
2. **att** fastställa finansiella mål i enlighet med god ekonomisk hushållning för Karlskrona kommun enligt kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017-2019,
3. **att** fastställa samtliga mål såsom verksamhetsmål i enlighet med god ekonomisk hushållning för Karlskrona kommun och kommunkoncernen enligt kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017-2019,
4. **att** ge kommunstyrelsen i uppdrag att utarbeta ansvarsfördelning av budgetens mål, förslag till övergripande indikatorer samt uppdrag. Arbetet ska återrapporteras till kommunfullmäktige senast i september 2016,
5. **att** med hänvisning till beslut under att-satserna 2 och 3 upphör samtliga beslutade mål i tidigare års budgetar att gälla,
6. **att** de direktiv som finns beslutade i tidigare budgetdokument upphör att gälla från och med 2017,
7. **att** fastställa investeringsbudget och plan för åren 2017 – 2021 för Karlskrona kommun och bolagskoncernen samt därmed sammantaget för kommunkoncernen enligt bilaga 3 till kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017-2019,
8. **att** i enlighet med kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017 – 2019 fastställa 2017 års ram för upplåning, utlåning, och borgensteckning för Karlskrona kommun och kommunkoncernen till totalt 4 925 mnkr för år 2017 enligt bilaga 4,
9. **att** fastställa resultatkrav, inkluderande kostnad för medlemskap i VISIT Blekinge, för Utveckling i Karlskrona AB till – 15 mnkr för år 2017,
10. **att** uppdra åt Utveckling i Karlskrona AB att som extra satsning under perioden år 2017-2019 satsa 3 mnkr per år som medfinansiering av Skärgårdsfesten,
11. **att** fastställa krav på utdelning 2017 från AB Karlskrona Moderbolag till 7,5 mnkr,
12. **att** utdelning år 2017 om 5,0 mnkr från AB Karlskronahem ska användas för sociala ändamål som framgår av bilaga 5 i kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017 – 2019,
13. **att** med hänvisning till dels bilaga 6 i kommunstyrelsens förslag till budget och plan 2017 – 2019, dels vad som i övrigt framgår av budgetdokumentet, anse samtliga till budgetberedningen hänskjutna ärenden och skrivelser besvarade,
14. **att** fastställa Karlskrona kommuns skattesats för år 2017 till oförändrat 22,10 %,
15. **att** till protokollet notera att information enligt MBL § 19 om förslag till budget och plan för åren 2017 – 2019 lämnats till fackliga organisationer, samt
16. **att** bemyndiga kommunstyrelsen att löpande under år 2017 vidta nödvändiga tekniska justeringar av nämndernas och styrelsens budgetramar såsom utfördelning av den budgeterade pris- och lönereserven.
17. **att** ge funktionsstödsnämnden i uppdrag att utreda framtida lokaliseringalternativ för daglig verksamhet och återkomma med förslag till senast oktober 2016,
18. **att** ge funktionsstödsnämnden i uppdrag att genomföra en övergripande kostnadsanalys av aktuella objekt för nyproduktion av grupp- bostäder i annan regi eller egen regi. Analys ska vara presenterad senast december 2016,
19. **att** ge kommunstyrelsen i uppdrag att utforma och föreslå organisation och inriktning av Utveckling i Karlskrona AB med hänsyn till nya ägardirektiv, med inriktning ökad tydlighet i ansvarsavgränsning mellan bolaget och kommunens förvaltningar,
20. **att** ge kommunstyrelsen i uppdrag att utforma och föreslå organisation och inriktning av marknadsföring i kommunkoncernen,
21. **att** ge kommunstyrelsen att tillsammans med äldrenämnden i uppdrag att till kommande planeringsberedning presentera en övergripande långsiktig plan för boende för äldre.

Organisationsskiss



Beskrivning av Karlskrona kommuns nuvarande verksamhetsstyrning



Styrmodellens olika delar

Vision

Det finns en vision för Karlskrona kommun. Visionen beskriver ett önskat framtida tillstånd, en ledstjärna. All kommunal verksamhet ska utgå från visionen.

Visionen, som fastställts av kommunfullmäktige, har ett tidsperspektiv till 2030. Den riktar sig till tre nyckelgrupper: medborgare/brukare/kund, medarbetare och politiker.

Övergripande mål och uppdrag

I de övergripande målen som kommunfullmäktige beslutar om beskrivs ett antal högt prioriterade frågor och områden som är av betydelse för att kommunen ska kunna förverkliga visionen. Målen och uppdragen ska prioriteras i nämndernas och styrelsernas verksamhetsplaner eller motsvarande.

Budget och flerårsplan

Det totala ekonomiska utrymmet anges och fördelas i budgeten och flerårsplanen med utgångspunkt från kommunens vision och övergripande mål.

Planeringsförutsättningar

Planeringsförutsättningarna utgör grunden för budgetarbetet och med de övergripande målen. Planeringsförutsättningarna tar sin utgångspunkt i dagsläget och tar hänsyn till faktorer som på ett påtagligt sätt påverkar nästkommande år. Exempel på faktorer som vi tar hänsyn till, befolkningsprognoser, förändringar i lagstiftningar, prognoser om den ekonomiska utvecklingen, resultat av medborgar- och brukarundersökningar, effekter av beslut av riksdag och regering med mera. Statistiska centralbyråns (SCB:s) medborgarundersökning kommer från och med år 2017 att genomföras årligen i kommunen.

Bokslutsberedning/nämndsdialog

Senast under mars månad ska bokslutsberedning/nämndsdialog genomföras med styrelser, nämnder och kommunalförbund. Vid detta tillfälle ska bokslutet för föregående år vad avser såväl måluppfyllelse som ekonomiskt resultat presenteras. Samtidigt ska en bedömning göras av de effekter som bokslut, planeringsförutsättningar och de övergripande målen får för kommande års verksamhet. Ekonomi- och verksamhetsstyrningen är under revidering.

Budget (drift och investeringar)

Budgetberedning för nästkommande år och de därpå följande två planåren, ska ske senast under maj månad. Slutligt beslut om budgetramar och övergripande mål ska fattas av kommunfullmäktige senast i juni månad.

Kommunstyrelse och nämnder har därefter tid att fram till december arbeta fram sina internbudgetar innefattande såväl ekonomiska som verksamhetsmässiga aspekter.

För samtliga nämnder utgör anslagsbindningsnivån en nettoram. Nämnder har således befogenhet att besluta om omdisponeringar mellan sina olika

verksamheter. En förutsättning är dock att det inte medför väsentlig förändring i förhållande till fastställda mål, servicenivåer eller andra riktlinjer.

Planerade investeringar och deras finansiering fastställs i den investeringsbudget som kommunfullmäktige beslutar.

Ny- och reinvesteringar i utrustning och inventarier beslutas av respektive nämnd inom den investeringsram som tilldelats i beslutad investeringsbudget.

Nämnd som har behov av investeringar ansvarar för att investeringen planeras in i kommande budget. Utrymme för tillkommande kapitalkostnader hanteras i en reserv under kommunstyrelsen. Övriga driftskostnader ska i huvudsak hanteras inom av kommunfullmäktige tilldelad ram. Kommunfullmäktige har antagit riktlinjer för investeringar i Karlskrona kommun 2009. Dessa riktlinjer är under revidering.

Av ägardirektiven för de helägda bolagen framgår att bolagens investeringsbudgetar ska behandlas av kommunfullmäktige i samband med kommunens totala investeringsbudget. Syftet är att kommunfullmäktige ska ha kontroll och kunna besluta över kommunkoncernens totala upplåning och att kunna prioritera bland investeringarna.



Karlskrona kommuns vision

Karlskrona 2030

Vision Karlskrona 2030 antogs av kommunfullmäktige den 22 november 2012.

Med sitt unika läge är Karlskrona ett nav i en växande region. Här finns det goda livet och de bästa förutsättningarna för ett expansivt näringsliv. Genom samarbete skapar vi en framtid som håller.

För att Karlskrona ska växa och få fler invånare, arbetstillfällen och besökare behövs en tydlig framtidsbild och en utstakad väg för att nå dit. Därför har Karlskrona kommun tagit fram en vision som ska ligga till grund för det strategiska arbetet de kommande mandatperioderna. Visionen ska beskriva ett önskat framtida tillstånd. All kommunal verksamhet ska utgå från visionen.

Vi gör det igen! En gång i tiden grundades Karlskrona med ambitionen att bli en av landets mäktigaste städer. Här samlades de kunnigaste yrkesarbetarna och här skapades en innovativ miljö som gjorde Karlskrona känt långt utanför landets gränser. När vi nu siktar mot år 2030, är det med samma vilja att skapa något tillsammans. Vi gör det igen, helt enkelt!

Vi gör det tillsammans – en framtid som håller. Karlskrona 2030 är en framtidsbild som medborgare, näringsliv och politiker tagit fram tillsammans. Det är bilden av ett öppet samhälle där alla kan leva ett rikt liv och där resurserna används på ett hållbart sätt, socialt, ekologiskt och ekonomiskt. Med en gemensam vision och att vilja nå den tillsammans är grunden lagd för arbetet. De närmaste åren prioriterar vi fem utvecklingsområden.

Attraktiv livsmiljö

Vi ska ta vara på våra unika miljöer med skärgården, staden och landsbygden. Karlskrona ska sjuda av aktivitet och ha ett kreativt och öppet kulturliv med en internationell atmosfär. Med olika sorters boenden i attraktiva miljöer får alla möjlighet till ett aktivt liv, oavsett ålder.

Snabba kommunikationer

Vi ska ha en väl utbyggd infrastruktur som gör det lätt att ta sig till och från Karlskrona. Genom fortsatt utveckling av hamnen på Verkö blir vi ett centrum för gods- och persontrafiken i Östersjön. Den digitala infrastrukturen och den väl utbyggda lokaltrafiken – med buss, tåg eller båt – gör vardagen enkel i Karlskrona.

Utbildning och kunskap

Vi ska ha skolor och utbildningar som håller hög kvalitet på alla nivåer. Vi har utbildningsmiljöer som stimulerar till kreativitet och nyskapande. Genom ett nära samarbete med näringslivet ges möjligheter till ett livslångt lärande.

Upplevelsernas Karlskrona

Vi ska erbjuda ett brett utbud av upplevelser kring vår unika skärgårds- och världsarvsmiljö. Med hög kvalitet och gott värdskap kan vi locka besökare året om och göra besöksnäringen till en ny basnäring i Karlskrona.

Näringslivets Karlskrona

Vi ska ha ett fortsatt dynamiskt och innovativt näringsliv som ligger i framkant internationellt sett. Samarbete mellan kommun, högskola och näringsliv får våra företag att växa och utvecklas. Vår region är ledande inom miljö- och energiområdet och vår unika kompetens lockar nya företag att etablera sig i Karlskrona.

Omvärldsanalys och trender

Syftet med omvärldsanalysen är att skapa kvalitativa diskussions- och beslutsunderlag, att skapa underlag och kunskapsbas för strategiska, långsiktiga beslut. Detta kan gälla riskbedömning, framtidsberedskap och att mer allmänt göra en organisation mer medveten om vad som händer i omvärlden. Det är också viktigt att omsätta denna medvetenhet till den egna verksamheten och dess utmaningar. Omvärldsanalysen i budgetprocessen utgör det första steget som den framtidsinriktade delen av planeringsförutsättningarna som ska blicka 5-10 år framåt i tiden.

En trend avser en förändring i omvärlden som vi antar kommer att finnas kvar en tid och som kommer att påverka sin omgivning och därmed också sannolikt vår egen organisation. En trend är synlig och uppenbar, den har en riktning (ökar eller minskar) och verkar inom ett visst område. Trender kan vara både konkreta och abstrakta. En drivkraft är det som gör att en trend tar en riktning och ger trenden en rörelsekraft. En trend kan ha flera drivkrafter och en drivkraft kan driva på flera trender. Karlskrona kommun har jobbat med övergripande drivkrafter och trender utifrån underlag från SKL, "Vägval för framtiden – utmaningar för det kommunala uppdraget mot år 2025". Dessa har i analysprocessen arbetats samman med aktuella underlag för att belysa vad som kan få betydelse för Karlskronas utveckling.

Kommunens olika verksamheter och förvaltningar gör fördjupningar och särskilda analyser inom de områden som är aktuella för dem. Här beskrivs övergripande förändringskrafter som påverkar utvecklingen på global nivå. På nationell, regional och lokal nivå måste man förhålla sig till dessa och de går normalt inte att påverka på kort sikt, möjligtvis på längre sikt.

Globalisering

Med globalisering menas att stater och samhällen över hela jorden knyts samman i ömsesidiga beroendeförhållanden. Konkret menas handel, gränsöverskridande investeringar och kapitalflöden samt utbyte av information och teknologi mellan länder. Globaliseringen

leder också till ett ökat utbyte och påverkan av olika kulturfenomen, attityder och livsåskådningar.

Den tilltagande globaliseringen är en konsekvens av minskade kommunikations- och transaktionskostnader till följd av ny teknologi och politiska beslut.

Värderingsförändringar

Förändrade värderingar är främst en konsekvens av att nya generationer tar över efter de äldre generationerna. Globaliseringen och en ny kommunikationsteknologi har inneburit att idéer, kunskap och trender idag får snabbare spridning och når fler människor än tidigare och därför ser vi att förändrade värderingar uppkommer genom att vi blir påverkade av människor och skeenden utanför våra territoriella och kulturella gränser. Det innebär att variationer i värderingar mellan olika individer ur samma generation troligtvis kommer att öka, men också att de globala variationerna kollektivt tenderar att bli mindre.

Demografi

Ett lands ekonomi och arbetsmarknad påverkas av den demografiska utvecklingen. På lång sikt är det bra för ett lands ekonomi att ha balans mellan andelen personer i förvärvsaktiv ålder och andelen unga och äldre som inte är förvärvsaktiva. Efterfrågan på välfärdstjänster som skola, bostäder, barnomsorg, sjukvård och äldreomsorg varierar beroende på ålderskullarnas storlek. När stora åldersgrupper som t.ex. rekordgenerationen genom åldrandet passerar genom olika välfärdstjänster

kräver det att samhällsplaneringen hänger med.

Den största demografiska trenden i västvärlden är att befolkningen blir allt äldre. Det föds få barn och andelen äldre ökar. Fler pensionärer sätter press på vård, omsorg och de sociala försäkringssystemen. För Sverige ser utvecklingen dock inte riktigt så mörk ut som för en del andra länder i Europa – nativiteten är ganska god och vi har en invandring som föryngrar befolkningen.

Klimatförändringar

FN:s klimatpanel slog i september 2013 fast att det är människan som med 95 procents sannolikhet har orsakat klimatförändringarna – något som nationer och människor över hela världen måste förhålla sig till. Genom att använda fossila bränslen släpper vi ut växthusgaser som bidrar till växthuseffekten och som gör planeten varmare. Konsekvenserna är översvämningar, torka, smälta glaciärer, utslagna ekosystem, nya sjukdomar och ökad fattigdom. Allt fler är medvetna om detta problem och att vi behöver utveckla ny teknik för att minska utsläppen och förändra våra beteenden och livsstilar, genom t.ex. färre flygresor, ändrade matvanor och återvinning. Dessutom krävs en förändrad konsumtion från fysiska varor till tjänster och immateriella varor.

Länder med kunskap och framförhållning kan dra ekonomisk fördel av utvecklingen genom att exportera miljöteknik och miljökompetens.

Ny teknik

Historiskt sett har det varit svårt att förutse hur nya tekniska och vetenskapliga landvinningar påverkar människors beteenden. Ofta ser vi inte konsekvenser förrän tekniken har funnits en tid. Många tekniska innovationer har haft en avgörande betydelse för människors liv genom att de påverkar beteenden på ett påtagligt sätt. Penicillin, elektricitet, flyg, television och datorer är sådana exempel. Ny teknik innebär också att nya färdigheter och kunskaper efterfrågas samtidigt som annan kunskap blir föråldrad. I dag kan vi konstatera att informations- och kommunikationsteknologin har haft en stor inverkan på vårt sätt att leva, våra beteenden och våra värderingar. Information har på kort tid blivit ”var mans egendom”. Kommunikationsteknologin möjliggör

globala nätverksbyggen. Med teknikens hjälp kan man snabbt väcka andra ”för sin sak”, fler blir delaktiga, idéer sprids allt fortare och innovationstakten ökar. Några andra områden som i hög grad tros påverka människors framtid är, förutom informations- och kommunikationsteknologin, även nanoteknik och en ökad kunskap om hur hjärnan fungerar.

Aktuella trender som påverkar det kommunala uppdraget

- Förändrade krav på välfärden
- Generationsskifte
- Ökad brist på chefer
- Ökad urbanisering
- Bilismen minskar
- Ökad polarisering av inkomster, hälsa och åsikter
- Ökat teknikstöd inom hälso- och sjukvård samt omsorg
- Ständigt uppkopplade människor med nya förväntningar
- Databaserat beslutsfattande
- Tjänster dyrare och varor billigare
- Från behovsdriven till identitetsdriven ekonomi
- Lokal rådighet förändras
- Näringslivet mer aktivt i samhällsbygget
- Högre utbildning på distans hotar svenska högskolestäder
- Ökad global sårbarhet

Sammanfattande nyckelord för vad trender och övergripande drivkrafter har för påverkan på Karlskrona kommun och dess verksamheter och vilka utmaningar som kommunen står inför är: medborgarperspektiv, individanpassning, innovationer, samverkan och attraktivitet.



Inledning Budget 2017

– Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Karlskrona är en kommun som erbjuder livskvalité. Här finns möjlighet att utvecklas inom spännande yrken, ett rikt fritidsliv och stort utbud av skolor samt föreningar. Karlskrona är en stolt och öppen kommun som välkomnar besökare samt nya invånare!

Tillsammans i koalitionen har vi tagit fram en budget med fokus på tillväxt med investeringar i skolan och samhällsprocessen. Vi ska även verka för ett dynamiskt näringsliv som attraherar fler till vår kommun. Karlskrona växer i snabb takt. Under 2015 fick vi 3 721 nya invånare vilket är en nettoökning med 1 032 personer. Befolkningsökningen är otroligt glädjande och ställer krav på fler bostäder samt ökat antal platser i skolan. Vår skolinvestering innebär till- och nybyggnad av lokaler och möjliggör digitala lärmiljöer vilket bygger den moderna framtida skolan som rustar eleverna inför arbetslivet eller vidare studier. Vi ska även se över möjligheten att erbjuda ett vård- och omsorgscollege samt en skola som kan erbjuda engelska som undervisningsspråk.

Vi lägger ytterligare resurser för att få en snabbare och smidigare samhällsbyggnadsprocess för att öka takten i bostadsbyggandet. Den nya stadsdelen Pottholmen blir en modern stadsdel med livfulla kvarter där handel, invånare och besökare samsas vid strandpromenaden. Nya villakvarter byggs bland annat i Nättraby och Trummenäs, allt detta sammantaget ger vår kommun många olika typer av boendemiljöer och bidrar till en hållbar samhällsutveckling. Genom fortsatta samarbeten och nätverk bygger vi

en attraktiv kommun och region, där invånare och besökare erbjuds fantastiska upplevelser i vår skärgård, stad och landsbygd.

Förbättrade kommunikationer och infrastruktur har gjort Blekinge till en större arbets- och bostadsmarknad. För att öka tillväxten i vår region behövs pålitliga och uthålliga nationella och kommunala infrastrukturinvesteringar. Vi fortsätter bredbands-satsningen i hela kommunen för att våra tätorter, men även skärgård och övrig landsbygd ska fortsätta utvecklas. Tillsammans med andra aktörer agerar vi bland annat för en flyglinje från regionen till Europa. I samarbete med näringslivet och BTH i Blue Science Park utvecklas vår arbetsmarknad med målet att Karlskrona ska vara ett nationellt centrum för marin teknik.

I samverkan bygger vi Karlskrona socialt, ekologiskt och ekonomiskt hållbart. Tack vare höga ambitioner skapar vi ett starkt samhälle som vilar på gemenskap och mångfald. Genom att investera klokt får vi utrymme att fortsätta utveckla Karlskrona med målet att vara 70 000 invånare till slutet av 2019. Nu tar vi tillsammans sikte på att bli Årets stadskärna 2018!



Patrik Hansson (S)
Kommunstyrelsens ordförande



Inledning

Karlskrona kommun växer rejält vilket ger oss nya förutsättningar och utmaningar i byggandet av en jämlik kommun där människor och företag ges möjlighet att utvecklas i sin fulla potential. Den ökade befolkningen ställer höga krav på vår verksamhet och vår politiska handlingskraft. För att utveckla kommunen modernt och tilltalande ligger fokus på det livslånga lärandet, näringslivsfrågor samt bostadsbyggande.

Globalisering sammanför den kommunala verksamheten med vår omvärld, vilket ger oss nya samarbeten och erfarenheter. Det gör att fler studenter och företag söker sig till och etablerar sig i kommunen samt regionen. En mångfald av människor, branscher samt upplevelser skapar attraktivitet och öppenhet i vår kommun vilket ger tillväxt. Genom fler i arbete kan vi fortsätta säkerställa trygghet och god välfärd som anpassas efter de behov som efterfrågas.

I Karlskrona ska alla få bra vård, skola och omsorg.

Vi ska främja samarbeten och marknadsföring för ökat antal besökare till vår skärgårdskommun, fler

ska få möjlighet att ta del av historiska platser likväl som festivaler och idrottsarrangemang. Skärgården och landsbygden ska ges möjlighet att fortsätta växa och bredbandsutbyggnaden är en viktig del för att hela kommunen ska leva.

Vi tror på mångfald och arbetar för ett öppet samhälle med respekt för varandras olikheter. Tillsammans med andra aktörer i vår kommun ska vi agera så att alla känner sig välkomna till Karlskrona.

Karlskrona den 18 maj 2016



Patrik Hansson
Socialdemokraterna



Chatarina Holmberg
Socialdemokraterna



Magnus Larsson
Centerpartiet



Börje Dovstad
Liberalerna



Vi gör det tillsammans – en framtid som håller

Med sitt unika läge är Karlskrona ett nav i en växande region. Här finns det goda livet och de bästa förutsättningarna för ett expansivt näringsliv. Genom samarbete skapar vi en framtid som håller.

Socialt

Social hållbarhet handlar om att bygga ett samhälle där grundläggande behov som rättvisa och välbefinnande uppfylls. I Karlskrona ska alla människor ha samma rättigheter, möjligheter och skyldigheter oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning, ålder eller socioekonomisk bakgrund. Målet för kommunens integrationsarbete är att förena det som skiljer för att ge hela befolkningen nya erfarenheter och värden. Tack vare inflyttning från andra länder kan vi tillsammans skapa en mångfald av näringar och upplevelser. Kommunen ska möjliggöra möten och välkomna människor från andra länder samt ta tillvara på resurserna som kommer med nyinflyttade karlskronabor. Därför är en satsning på integration absolut nödvändig. Integrationsansvaret ligger på arbetsmarknadsnämnden men det krävs en övergripande samordning över hela kommunen. Vi vill att alla beslut ska prövas utifrån barnperspektivet och uppföljning av arbetet sker årligen i kommunens årsredovisning. Jämställdhetsintegrering ska vara en självklar del i vårt arbete med att generera en attraktiv kommun. Mångfaldsplanen och Folkhälsoplanen ska integreras i samtliga verksamheter och uppföljningen av dessa ska ske planenligt.

Hållbart arbetsliv

Vi är kommunens största arbetsgivare och ska vara en förebild för att resurserna används på ett hållbart sätt socialt, ekologiskt och ekonomiskt. Karlskrona kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder utvecklande arbeten där arbetsglädje, hälsa och effektivitet står i fokus. Personalen är kommunens viktigaste resurs och andelen nöjda medarbetare ska hela tiden öka. Vi ska erbjuda en trygg, hälsosam

arbetsmiljö samt erbjuda kompetensutveckling. Alla ska klara sig på sin lön och heltid ska vara norm, därefter önskad sysselsättningsgrad. Kommunen behöver bra grundbemanning och vi ska minska visstidsanställningar till ett minimum. Vid rekryteringsprocessen ska kommunen utgå från ett jämlikt och jämställt perspektiv, där avidentifiering av ansökningarna kan vara en modell av flera för att säkerställa god rekrytering.

Vid upphandling av varor och tjänster gäller upphandlingspolicyn. Små och stora företag ska tydligt informeras och kunna delta vid en upphandling. Tydlig ledning och styrning ska säkra god hushållning med våra gemensamma resurser. Genom en informationsinsats ska kommunens anställda vara väl införstådda i våra mål och hur vi tillsammans skapar en öppen och välkomnande kommun för våra invånare och besökare.

Mål 1

Vår kommun erbjuder mångfald, kreativitet och gemenskap med målet:

Karlskrona ska vara en öppen och välkomnande kommun

Mål 2

Vi har utvecklande, spännande och moderna arbetsplatser med målet:

Karlskrona kommun ska öka andelen heltidstjänster med heltid som norm

Uppdrag

1. För att främja integration ska kommunen skapa fler forum för möten och nya kontaktfamiljer.
2. Karlskronakommisionen ska fortsätta arbeta med en långsiktig strategi med fokus på barn och unga för ett socialt hållbart Karlskrona.
3. Kommunens handlingsplan mot våldsbejakande extremism ska implementeras.

4. Inom tre år ska kommunens anställda få utbildning inom HBTQ-frågor.
5. Lönekartläggning ska kommuniceras och fortsätta så att likvärdiga arbeten också lönesätts likvärdigt mellan kvinnor och män.
6. Kommunen ska arbeta med perspektivet "Hållbart arbetsliv" och "Kompetens" i det personalpolitiska programmet.
7. Kommunen ska utforma en kommungemensam plan för hälsofrämjande arbete.
8. Kommunen ska utforma en ledar- och kompetensförsörjningsplan och utveckla mångfald- och jämställdhetsarbetet.
9. Kommunen ska ha en jämlik och jämställd rekryteringsprocess.
10. Kommunen ska göra vision och mål kända för samtliga anställda och ta fram en samlad handlingsplan för genomförandet av Karlskrona vision 2030.
11. Kommunen ska göra en översyn och revidering av upphandlingspolicyn i enlighet med aktuell lagstiftning.
12. Personaldelegationens uppdrag och roll ska revideras med syfte att sätta fokus på strategiska personalfrågor.
13. Inom kommunen ska samtliga nyinrättade tjänster från 1 januari 2017 vara heltidstjänster med möjlighet till önskad sysselsättningsgrad.
14. Fördelningen av schablonersättningen ska utredas och principer för fördelningen ska tas fram för nyanlända i etableringsfasen.

Ekologiskt

Ett mer ekologiskt hållbart Karlskrona kräver ett långsiktigt arbete. Miljön ska skyddas, vilket bland annat innebär att utsläpp inte ska skada människor och att det naturliga kretsloppet ska värnas. Den biologiska mångfalden ska bevaras och vi ska ha en effektiv användning av energi och naturresurser. Karlskrona ska vara en aktiv part i arbetet med Biosfärområde Blekinge Arkipelag. Samhällsplaneringen ska sträva efter resurssnåla produkter och processer. Karlskrona ska fortsätta vara en ekologisk kommun och miljöredovisning ingår i årsredovisningen. I kommunens verksamheter är det en självklarhet att vi arbetar med källsortering. Karlskrona kommun ska fortsätta minska sin klimatpåverkan och vara en förebild inom det ekologiska arbetet.

Mål 3

Vi utvecklar det hållbara samhället och investerar i digital teknik samt grön energiteknik med målet:

Karlskrona kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan

Uppdrag

15. Karlskronas kommunala bolag och Drift- och servicenämnden ska fortsätta arbetet med förnyelsebara energikällor.
16. Kommunen ska öka andelen närproducerade och ekologiska varor i verksamheten.
17. Nyproduktion och ombyggnation ska ske på ett klimatsmart sätt och kommunen ska öka byggandet i trä.
18. Kommunen ska möjliggöra en bilpool för uthyrning av kommunens leasade miljöbilar till kommuninvånarna.
19. Kommunen ska bygga ut laddningsinfrastruktur för elbilar och efterhand öka andelen fossilfria fordon i kommunens maskin- och fordonspark.
20. Kommunen ska verka för en giftfri vardag för barn och unga.
21. Källsortering ska ske i kommunens verksamheter.

Ekonomiskt

För att kunna ge våra invånare en trygg välfärd och den bästa service måste vi ha ordning och reda i ekonomin. En sund ekonomi är helt avgörande för att vi ska lyckas utveckla Karlskrona och skapa tillväxt. Kommunen ska till utgången av 2017 genomföra kostnadsreduceringar motsvarande cirka 50 mnkr. Vi ska ta ansvar för framtiden genom att effektivisera där det går och satsa extra där det behövs. Karlskrona ska ha en långsiktig trygg och stabil budget med tydligt överskottsmål på 2 %. Kommunens behov av ändamålsenliga lokaler förändras ständigt och inom vissa verksamheter gör den demografiska utvecklingen att behoven ökar. Det är viktigt och nödvändigt att kommunen fokuserar på ett effektivt utnyttjande av lokaler och rätt dimensionerad underhållsnivå.

Mål 4

Vi har en ekonomi som tillåter framtida investeringar med målet:

Kommunen ska inom planperioden 2017-2019 uppnå långsiktig och stabil ekonomi med ett överskottsmål på 2% av skatteintäkter och statsbidrag

Uppdrag

22. Investeringar ska inom planperioden finansieras med egna medel i så stor utsträckning som möjligt.
23. Kommunen ska ta fram en långsiktig strategi för lokalförsörjning.

Attraktiv livsmiljö

"Vi ska ta vara på våra unika miljöer med skärgården, staden och landsbygden. Karlskrona ska sjuda av aktivitet och ha ett kreativt och öppet kulturliv med en internationell atmosfär. Med olika sorters boenden i attraktiva miljöer får alla möjlighet till ett aktivt liv, oavsett ålder."

Vision Karlskrona 2030



Foto:Kärnhem

Attraktiva boenden

Karlskrona kommun har en spännande stadsmiljö, skärgård, slätt- och jordbrukslandskap och stora skogar. Vårt varumärke Karlskrona ska fyllas av samarbeten och initiativ som syftar till att stärka mångfalden och kreativiteten i vår kommun. Kommunen ska öka trycket i marknadsföringen för att synliggöra vårt rika utbud av aktiviteter i skärgården, staden och landsbygden. Karlskrona ska vara en god värdkommun för fritidsbåtstrafiken. Våra besökare ska mötas av en välkomnande gästhamn, lättillgänglig information om vår kommun samt bra service.

Karlskrona kommun ska i samarbete med andra aktörer fortsätta utveckla attraktiva miljöer med bra boende, varierat fritidsutbud, bred arbetsmarknad och livslångt lärande för att ge invånarna hög livskvalité. Vårt mål är att vi ska vara minst 70 000 invånare till utgången av 2019, därför krävs det att bostadsbyggandet tar fart i hela kommunen. Karlskronahem har i uppdrag att bygga minst 400 nya hyreslägenheter och kommunen välkomnar externa och lokala byggaktörer att investera i fler boendeformer. Pottholmen, Hattholmen, Trummenäs

och Villa Fehr området i Nätraby är exempel på nya bostadsområden som skapar spännande boendemiljöer och bidrar till samhällsutvecklingen.

Tillgång till kommunal service är viktig för var man väljer att bo. Skärgårdsplanen och Landsbygdsprogrammet presenterar omfattande planer för utvecklingen av hela vår kommun. Vår skärgård och landsbygd är attraktionspunkter som ska utvecklas tillsammans med förenings- och näringsliv. För att fler ska kunna ta del av friskvårdsaktiviteter ska kommunen förverkliga en fritidsbank för utlåning av sportutrustning. Kommunen ska utreda hur den framtida kommunala kulturskolan ska arrangeras för att möta behov och efterfrågan.

Vi ska förverkliga kulturkvarter i kvarteret Bonde med angränsande kvarter och stadsbiblioteket behöver moderna lokaler. Vi ska i samverkan med föreningar och andra lokala aktörer ge fler möjlighet att utveckla kulturutbudet genom Kulturmiljonen. I vårt offentliga rum ska kulturen få större plats för att ge en trygg, öppen och spännande kommun som stärker oss som besöksmål samt lockar till inflyttning.

Mål 5

Vi utvecklar skärgården, staden och landsbygden och fyller dem med aktivitet med målet:

Karlskrona ska ha nöjda invånare som anser att kommunen är en bra plats att leva, bo och verka i

Uppdrag

24. Skärgårdsplanen och Landsbygdsprogrammets inriktningar ska realiseras med exempelvis servicepunkter och serviceorter över hela kommunen.
25. Utvecklingsarbetet inom landsbygds- och skärgårdsmiljonen ska fortgå.
26. Kommunen ska öka planberedskapen för att möjliggöra nya bostäder, verksamhetslokaler och näringslivsetableringar.
27. Karlskrona kommun ska verka för att bli nominerad till utmärkelsen "Årets Stads kärna" 2018.
28. Kommunen ska ta fram en marknadsföringsstrategi för platsen Karlskrona.
29. Kommunen ska möjliggöra stadsodling.
30. Kommunen ska verka för att öka antalet upplevelser inom kultur och idrott som stärker det öppna och välkomnande Karlskrona.
31. Kommunen ska påbörja förverkligandet av kulturkvarter i kvarteret Bonde med angränsande kvarter.
32. Kommunen ska utreda den framtida kommunala kulturskolan.
33. Kommunens e-tjänster ska utvecklas och förbättras.
34. Kommunen ska förbereda och planera arbetet inför regionförstoringen.

Välfärd och trygghet

Alla karlskronabor ska ges förutsättningar till ett bra liv. God kvalitet, hög tillgänglighet och rätt till inflytande ska prägla vården och omsorgen i Karlskrona kommun. För att möta de demografiska utmaningarna med allt fler äldre behöver vi samordna frågan om äldres boende mellan förvaltningar och andra aktörer såsom kommunala samt privata bolag. De äldre ska garanteras en värdig vård som bygger på den enskilda människans behov och som utgår från social samt ekonomisk rättvisa. Den enskilde ska kunna leva ett självständigt liv på egna

villkor och i önskad miljö. Ledsagarservice är en viktig service för att erbjuda alla ett rikt fritidsliv. Äldreomsorgen ska utmärkas av omtanke i vardagen och i kommunen ska det erbjudas fler trygghetsboenden. Personer med funktionsnedsättning ska ges möjlighet till egen försörjning och självständighet. Vi ska bemöta alla våra invånare med respekt och erbjuda god omsorg som ger stöd samt service med hög grad av socialt innehåll. Kommunen ska erbjuda en mångfald av omsorgsformer och vi ser gärna kooperativ. Det ger invånarna ett rikt liv med reella möjligheter till inflytande.

Hur bra välfärdspolitiken än är så kommer det hända att människor hamnar i ekonomiska och sociala svårigheter. Om alla, även den mest utsatta ska ha förutsättningar att komma vidare till arbete och egen försörjning måste samhället ha specifika och individuella stöd samt ett finmaskigt socialt skyddsnet. Kommunen ska jobba vidare mot ett socialt hållbart Karlskrona.

Mål 6

Vi har moderna och attraktiva boenden samt god service till invånarna med målet:

Karlskrona kommuns välfärdsverksamheter ska hålla hög klass i nationell jämförelse

Uppdrag

35. Kommunen ska ge likvärdig, jämställd service och omsorg med hög kvalitet.
36. Det förebyggande arbetet för att motverka social utslagning och missbruk ska stärkas genom en ökad samverkan mellan socialnämnd, arbetsmarknadsnämnd, kunskapsnämnd, kommunpolis, landsting, närings- och föreningsliv.
37. Kommunen ska utreda hur vi kan få fler ledsagare vid arrangemang i kommunen.
38. Socialnämnden har till uppgift att agera efter revisorernas anmärkning gällande bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll.

mnen



Kategori	
1	2
3	4
5	6
7	8
9	10
11	12
13	14
15	16
17	18
19	20
21	22
23	24
25	26
27	28
29	30
31	32
33	34
35	36
37	38
39	40
41	42
43	44
45	46
47	48
49	50
51	52
53	54
55	56
57	58
59	60
61	62
63	64
65	66
67	68
69	70
71	72
73	74
75	76
77	78
79	80
81	82
83	84
85	86
87	88
89	90
91	92
93	94
95	96
97	98
99	100

 Bilgizden
Information & Logistics



Snabba kommunikationer

”Vi ska ha en väl utbyggd infrastruktur som gör det lätt att ta sig till och från Karlskrona. Genom fortsatt utveckling av hamnen på Verkö blir vi ett centrum för gods- och persontrafiken i Östersjön. Den digitala infrastrukturen och den väl utbyggda lokaltrafiken med buss, tåg eller båt – gör vardagen enkel i Karlskrona.”

Vision Karlskrona 2030

Kommunikationer är livsnerven för samhällets invånare och företag. Att välja ett klimatvänligt resande ska vara enkelt, det är en vinst för miljö, hälsa och ekonomi. För att vår kommun ska kunna växa behövs en väl fungerande infrastruktur med snabba, tillförlitliga transporter som bra vägar, goda tågförbindelser till stora städer och relevanta flygförbindelser till och från Ronneby flygplats. Sydöstra Sverige har stark befolkningstillväxt, en stor basindustri samt nya kreativa näringar och det kräver nationella satsningar på infrastrukturen. Utvecklingen på Verkö ska fortsätta så att Karlskrona blir ett kommunikationsnav i Östersjön. Vi kommer att aktivt delta i arbetet för att bygga ömsesidig samverkan mellan länder och företag i Östersjöområdet och vara med i utvecklingen av den gröna transportkorridoren Baltic Link. Kommunen ska skapa tillgänglighet och förutsättningar för alla människor att få ihop sin vardag samt fritid oavsett färdmedel.

Den digitala utvecklingen ska stödja en hållbar, resurssnål och effektiv samhällsutbyggnad. Vi ska fortsätta utbyggnaden av fibernätet i kommunen. Vårt mål är att år 2020 ska 90 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s. Bredband är en förutsättning för att företag ska kunna driva verksamhet och att människor väljer att bo i hela vår kommun.

Mål 7

Våra kommunikationer tar oss enkelt till och från världen – både fysiskt och digitalt med målet:

Karlskrona kommun ska fortsätta utvecklingen för en hållbar infrastruktur

Uppdrag

39. Kommunen ska främja en ökning av kollektivtrafikåkandet.
40. Den kommunala cykelstrategin ska genomföras i samarbete med Trafikverket och andra väghållare.
41. Kommunen ska genom lobbyarbete påverka att förbifarten Jämfö E22 börjar byggas 2019 och att sträckan Nättraby/Björketorp E22 inkluderas i nationella planen.
42. Kommunen ska arbeta för ett tågstopp i Rödeby
43. Kommunen ska utveckla skärgårdstrafiken för besökare och invånare.
44. Med lokala och regionala näringslivet samt Region Blekinge ska kommunen arbeta för nationella satsningar av infrastrukturen i sydöstra Sverige.
45. Karlskrona kommuns lokaler ska ha fritt wifi och accesspunkter för internetuppkoppling.
46. Affärsverken får i uppdrag att år 2020 ska 90 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s.



Utbildning och kunskap

”Vi ska ha skolor och utbildningar som håller hög kvalitet på alla nivåer. Vi har utbildningsmiljöer som stimulerar till kreativitet och nyskapande. Genom ett nära samarbete med näringslivet ges möjligheter till ett livslångt lärande.”

Vision Karlskrona 2030

Karlskrona kommun ska ge barn och unga bästa förutsättningar för att skapa sig en trygg framtid i livet. I Karlskrona sker en stor satsning på skolan med tillbyggnader, nybyggnationer och ombyggnationer av flertalet lokaler. Förskolan, grundskolan och gymnasieskolan ska öka barn och elevers möjlighet att inhämta kunskaper och värderingar samt utveckla deras förmåga att tillägna sig dessa. Stöd och förstärkning ska sättas in i ett tidigt skede utifrån barnens behov gällande pedagogik och den nya organisationen med elevhälsoteam bör utvecklas ytterligare. I skolans verksamhet ska det ske ett aktivt arbete för att motverka mobbing och kränkningar. Lärarnas arbetsvillkor ska förbättras, kompetensutveckling främjas och kommunens satsning på lärlöner ska fortsätta. För att kommunen i framtiden ska växa och stärka sin konkurrenskraft krävs goda resultat i skolan och att fler får möjlighet till högre studier. Det innebär en stor satsning på att bygga ut våra förskolor och grundskolor. I Karlskrona kommun ska det livslånga lärandet vara centralt för att skapa hög tillväxt och välbefinnande för invånarna. Möjligheten ska finnas till att komplettera tidigare studier för att kunna yrkesväxla.

Kommunen ska ta sitt ansvar och erbjuda fler vägar ut på arbetsmarknaden, insatser och utbildning ska alltid erbjudas. Vi ska ge människor möjlighet att studera för att kunna byta spår i arbetslivet, komplettera ett ämne, läsa SFI eller få behörighet till högre studier. Kommunen ska fokusera på att ge arbets sökande rätt utbildning och erfarenhet som stärker kompetensmatchningen till företag, kommun och landsting. Kommunen ska erbjuda praktikplatser i samverkan med förenings- och näringsliv för att ge fler människor möjlighet att få arbetslivserfarenhet i samband med studier.

Mål 8

Vi har kreativa utbildningsmiljöer och en skola med hög kvalitet för vetgiriga i alla åldrar med målet:

I Karlskrona ska andelen elever som klarar kunskapskraven öka

Mål 9

Vi har bra samarbeten och strategier för att skapa egen försörjning med målet:

I Karlskrona ska arbetslösheten minska

Uppdrag

47. Digital teknik ska vara en självklar del i undervisningen för en likvärdig skola.
48. Kommunen ska utreda och presentera möjligheten att ge omvårdnadsprogrammets elever b-körkort.
49. Kommunen ska utreda förutsättningarna och ta fram en införandeplan för vård- och omsorgscollege Karlskrona.
50. Kommunen ska utreda jobbgaranti för färdigutbildade elever från omvårdnadsprogrammet.
51. Kommunen ska utreda möjligheten att erbjuda en grundskola samt gymnasieskola med engelska som undervisningsspråk.
52. Kommunen ska prioritera arbete samt utbildning för unga arbetslösa och nyanlända.
53. Kommunen ska erbjuda alla i åldern 16-17 år feriejobb i samarbete med förenings- och näringsliv.
54. Kommunen ska utveckla samarbetet med yrkeshögskolorna i Karlskrona och i övriga arbetsmarknadsregioner.
55. Kommunen ska utveckla samarbetet med förenings- och näringsliv för att skapa praktikplatser.
56. Kommunen ska erbjuda 400 praktikplatser årligen under 2017-2019.
57. Alla arbetsmarknadsåtgärder inom kommunen ska syfta till ökad självförsörjning.
58. Kommunen ska öka antalet lärlingsplatser i samband med upphandling av byggnation.



Upplevelsernas Karlskrona

"Vi ska erbjuda ett brett utbud av upplevelser kring vår unika skärgårds- och världsarvsmiljö. Med hög kvalitet och gott värdskap kan vi locka besökare året om och göra besöksnäringen till en ny basnäring i Karlskrona."

Vision Karlskrona 2030

Karlskrona är "Den gröna skärgårdskommunen" med närhet till både skärgård, landsbygd och skog. Vi ska ta tillvara på vårt världsarv och se till att våra besökare möter en ren och välskött stad. Vi vill att alla invånare ska känna att det händer saker i just deras kommun. För att Karlskrona ska vara en attraktiv kommun måste kultur- och fritidsutbudet fortsätta utvecklas och vi ska ge nya verksamheter möjlighet att få en plattform. Det ska finnas ett brett utbud av ändamålsenliga idrottsanläggningar och kultur- och samlingslokaler i hela kommunen för att möta och tillgodose efterfrågan. Det lokala föreningslivet och studieförbunden spelar en viktig roll för att stärka Karlskrona som en öppen och välkomnade kommun. Kommunen ska i samarbete med andra ge minnesvärda evenemang och aktivt verka till att fler arrangemang förläggs i kommunen. Tillsammans med föreningar ska vi erbjuda barn och ungdomar kreativa samt minnesvärda sommarlov med många gratisaktiviteter. Våra kulturhistoriska miljöer, örlogsstaden och världsarvet Karlskrona samt Blekinge biosfärområde ger kommunen hög attraktivitet och detta ska samordnas och marknadsföras.

Besöksnäringen är en bransch som ska utvecklas till att bli en grundnäring genom ett aktivt arbete från kommunen. Vi har ett unikt läge som kan förädlas och locka allt fler besökare inte minst inom båt-, eko-, mat- och kulturturism.

Mål 10

Vi erbjuder upplevelser i toppklass och fler vill besöka våra unika miljöer året runt med målet:

Karlskrona ska öka sin attraktivitet som besöks- mål och skärgårdskommun

Uppdrag

59. Kommunen ska medverka till att Skärgårdsfesten genomförs 2017-2019.
60. Kommunen ska utifrån Landsbygdsprogrammet i samverkan med föreningar och näringsliv. utveckla turism och besöksnäring i kommunen
61. Kommunen ska göra en plan för att bevara och utveckla kulturhistoriska miljöer med koppling till världsarvet.
62. Kommunen ska i samverkan med övriga aktörer ta fram en strategi för att marknadsföra och utveckla Unesco-stråket från Kristianstad till Ölands södra odlingslandskap.



HAUX

HAUX

Näringslivets Karlskrona

”Vi ska ha ett fortsatt dynamiskt och innovativt näringsliv som ligger i framkant internationellt sett. Samarbete mellan kommun, högskola och näringsliv får våra företag att växa och utvecklas. Vår region är ledande inom miljö- och energiområdet och vår unika kompetens lockar nya företag att etablera sig i Karlskrona.”

Vision Karlskrona 2030

Kommunens näringslivsstrategi är ett verktyg för ökad tillväxt, strategiska nyetableringar och förhöjd företagsamhet i kommunen. Det ska vara attraktivt och enkelt att kunna starta, utveckla och driva företag i Karlskrona. Företag ska ges så goda förutsättningar som möjligt att växa och utveckla verksamheten. Att skapa goda förutsättningar handlar bland annat om att erbjuda tillgång till mark, lokaler och bostäder, liksom att bygglov, plan-ärenden och tillstånd hanteras effektivt. Det måste även finnas mötesplatser där näringsliv, sociala företag, kommun, myndigheter och utbildningsanordnare kan mötas. Det är också viktigt med en väl fungerande kommunikation och marknadsföring av kommunen samt goda regionala samarbeten. Kontakten med BTH, gymnasieskolan och vuxenutbildningen är viktig för att ge företagen ökad tillgång till personal med relevant utbildning.

Blue Science Park Karlskrona ska vara en motor för att utveckla framtidens innovativa lösningar inom, marin teknik, e-hälsa och IT/ Telecom. Genom samarbeten och tillämpad forskning ökar företagets konkurrenskraft, vilket gör att fler studenter och företag söker sig till och etablerar sig i kommunen samt regionen.

Globalisering tvinnar samman den lokala politiken, ekonomin och kulturen med vår omvärld. Det ger kommunen möjlighet till internationella kontakter och samverkan. Kommunen ska bidra till utveckling av samarbete och affärsmöjligheter med våra vänorter samt redan etablerade internationella nätverk. Karlskrona kommun ska först och främst

fokusera på det internationella närområdet Polen och Baltikum men även fortsätta erfarenhetsutbytet samt samarbetet inom utbildningsområdet med Kina och Sydafrika. För en ökad tillväxt krävs det att kommunen erbjuder en varierad och dynamisk arbetsmarknad som lockar studenter samt nya kreativa näringar.

Mål 11

Vi har ett dynamiskt, internationellt och innovativt företagsklimat som lockar fler att etablera sig här med målet:

Karlskrona kommun ska verka för fler och växande företag

Uppdrag

63. Kommunen ska ta fram en utvecklingsstrategi i samarbete med BTH och näringslivet för Campus Gräsvik, arbetet leds av Kruthusen.
64. Kommunen ska utveckla medflyttandeservicen för att underlätta rekrytering av arbetskraft till Karlskrona.
65. Blue Science Park Karlskrona ska bidra till att skapa fler arbetstillfällen inom områdena marin teknik, e-hälsa och IT/Telecom, samt verka för att skapa attraktiv investeringsmiljö i kommunen.
66. Kommunen ska verka för nyetableringar av företag.
67. Kommunen ska ta fram ett underlag för det fortsatta internationella arbetet.

Samtliga uppdrag gäller för år 2017 om inte annat anges.

Ansvarsfördelning mål och uppdrag samt övergripande indikatorer

I samband med att budget- och den strategiska planeringen antogs av kommunfullmäktige i juni 2016 fick kommunstyrelsen i uppdrag att återkomma med fördelningen av målen och uppdragen. Uppdrag gavs också att kommunstyrelsen arbetar fram, övergripande indikatorer för målen så att målvärde kan sättas. Indikatorerna ska ses som ett hjälpmedel i analys och utvärdering av måluppfyllelse. I nedanstående tabell återfinns ansvarsfördelningen för målen och uppdragen. Indikatorerna återfinns därefter i nästa avsnitt.

PERSPEKTIV: SOCIALT, EKOLOGISKT OCH EKONOMISKT

Mål 1

Vår kommun erbjuder mångfald, kreativitet och gemenskap med målet: **Karlskrona ska vara en öppen och välkommande kommun**

Alla nämnder och styrelser

Mål 2

Vi har utvecklande, spännande och moderna arbetsplatser med målet: **Karlskrona kommun ska öka andelen heltidstjänster med heltid som norm**

Alla nämnder och styrelser

Uppdrag

1. För att främja integration ska kommunen skapa fler forum för möten och nya kontaktfamiljer	Arbetsmarknadsnämnden
2. Karlskronakommissionen ska fortsätta arbeta med en långsiktig strategi med fokus på barn och unga för ett socialt hållbart Karlskrona	Kommunstyrelsen
3. Kommunens handlingsplan mot våldsbejakande extremism ska implementeras	Kommunstyrelsen
4. Inom tre år ska kommunens anställda få utbildning inom HBTQ-frågor	Kommunstyrelsen
5. Lönekartläggning ska kommuniceras och fortsätta så att likvärdiga arbeten också lönesätts likvärdigt mellan kvinnor och män	Kommunstyrelsen
6. Kommunen ska arbeta med perspektivet "Hållbart arbetsliv" och "Kompetens" i det personalpolitiska programmet	Alla nämnder och styrelser
7. Kommunen ska utforma en kommungemensam plan för hälsofrämjande arbete	Kommunstyrelsen
8. Kommunen ska utforma en ledar- och kompetensförsörjningsplan och utveckla mångfald- och jämställdhetsarbetet	Kommunstyrelsen
9. Kommunen ska ha en jämlik och jämställd rekryteringsprocess	Alla nämnder och styrelser
10. Kommunen ska göra vision och mål kända för samtliga anställda och ta fram en samlad handlingsplan för genomförandet av Karlskrona vision 2030	Kommunstyrelsen
11. Kommunen ska göra en översyn och revidering av upphandlingspolicyn i enlighet med aktuell lagstiftning	Kommunstyrelsen
12. Personaldelegationens uppdrag och roll ska revideras med syfte att sätta fokus på strategiska personalfrågor	Kommunstyrelsen
13. Inom kommunen ska samtliga nyinrättade tjänster från 1 januari 2017 vara heltidstjänster med möjlighet till önskad sysselsättningsgrad	Alla nämnder och styrelser
14. Fördelningen av schablonersättningen ska utredas och principer för fördelningen ska tas fram för nyanlända i etableringsfasen	Arbetsmarknadsnämnden tillsammans med berörda nämnder och kommunstyrelsen

Fortsättning på nästa sida. →

PERSPEKTIV: SOCIALT, EKOLOGISKT OCH EKONOMISKT

Mål 3

Vi utvecklar det hållbara samhället och investerar i digitalteknik samt grön energiteknik med målet:

Karlskrona kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan

Uppdrag

- | | |
|--|---|
| 15. Karlskronas kommunala bolag och Drift- och servicenämnden ska fortsätta arbetet med förnyelsebara energikällor | Alla nämnder och styrelser |
| 16. Kommunen ska öka andelen närproducerade och ekologiska varor i verksamheten | Kommunstyrelsen, Affärsverken AB, AB Karlskronahem, Kruthusen AB, Drift- och servicenämnden |
| 17. Nyproduktion och ombyggnation ska ske på ett klimatsmart sätt och kommunen ska öka byggandet i trä | Drift- och servicenämnden AB Karlskronahem, Kruthusen AB, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden |
| 18. Kommunen ska möjliggöra en bilpool för uthyrning av kommunens leasade miljöbilar till kommuninvånarna | Drift- och servicenämnden, |
| 19. Kommunen ska bygga ut laddningsinfrastruktur för elbilar och efterhand öka andelen fossilfria fordon i kommunens maskin- och fordonspark | Drift- och servicenämnden och Affärsverken AB, Kommunstyrelsen |
| 20. Kommunen ska verka för en giftfri vardag för barn och unga | Kommunstyrelsen, Drift- och servicenämnden, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, Kunskapsnämnden |
| 21. Källsortering ska ske i kommunens verksamheter | Alla nämnder och styrelser |

Mål 4

Vi har en ekonomi som tillåter framtida investeringar med målet:

Kommunen ska inom planperioden 2017-2019 uppnå långsiktig och stabil ekonomi med ett överskottsmål på 2 % av skatteintäkter och statsbidrag

Uppdrag

- | | |
|---|--|
| 22. Investeringar ska inom planperioden finansieras med egna medel i så stor utsträckning som möjligt | Kommunstyrelsen |
| 23. Kommunen ska ta fram en långsiktig strategi för lokalförsörjning | Kommunstyrelsen, Drift- och servicenämnden |

UTVECKLINGSSOMRÅDE ATTRAKTIV LIVSMILJÖ

Mål 5

Vi utvecklar skärgården, staden och landsbygden och fyller dem med aktivitet med målet:

Karlskrona ska ha nöjda invånare som anser att kommunen är en bra plats att leva, bo och verka i

Uppdrag

- | | |
|---|----------------------------|
| 24. Skärgårdsplanen och Landsbygdsprogrammets inriktningar ska realiseras med exempelvis servicepunkter och serviceorter över hela kommunen | Alla nämnder och styrelser |
| 25. Utvecklingsarbetet inom landsbygds- och skärgårdsmiljonen ska fortgå | Kommunstyrelsen |

Fortsättning på nästa sida. →

UTVECKLINGSOMRÅDE ATTRAKTIV LIVSMILJÖ

26. Kommunen ska öka planberedskapen för att möjliggöra nya bostäder, verksamhetslokaler och näringslivetableringar	Kommunstyrelsen, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, Drift- och servicenämnden
27. Karlskrona kommun ska verka för att bli nominerad till utmärkelsen "Årets Stads kärna" 2018	Kommunstyrelsen, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, Drift- och servicenämnden
28. Kommunen ska ta fram en marknadsföringsstrategi för platsen Karlskrona	Kommunstyrelsen, Utveckling i Karlskrona AB
29. Kommunen ska möjliggöra stadsodling	Drift- och servicenämnden, AB Karlskronahem
30. Kommunen ska verka för att öka antalet upplevelser inom kultur och idrott som stärker det öppna och välkomnande Karlskrona	Kultur- och fritidsnämnden
31. Kommunen ska påbörja förverkligandet av kulturkvarter i kvarteret Bonde med angränsande kvarter	Kommunstyrelsen, Kultur- och fritidsnämnden, Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden
32. Kommunen ska utreda den framtida kommunala kulturskolan	Kultur- och fritidsnämnden
33. Kommunens e-tjänster ska utvecklas och förbättras	Kommunstyrelsen
34. Kommunen ska förbereda och planera arbetet inför regionförstoringen	Kommunstyrelsen

VÄLFÄRD OCH TRYGGHET – UNDEROMRÅDE TILL ATTRAKTIV LIVSMILJÖ

Mål 6

Vi har moderna och attraktiva boenden samt god service till invånarna med målet: **Karlskrona kommuns välfärdsverksamheter ska hålla hög klass i nationell jämförelse**

Samtliga nämnder

Uppdrag

35. Kommunen ska ge likvärdig, jämställd service och omsorg med hög kvalitet	Äldrenämnden, Funktionsstödsnämnden, Socialnämnden
36. Det förebyggande arbetet för att motverka social utslagning och missbruk ska stärkas genom en ökad samverkan mellan socialnämnd, arbetsmarknadsnämnd, kunskapsnämnd, kommunpolis, landsting, närings- och föreningsliv	Socialnämnden, Arbetsmarknadsnämnden, Kunskapsnämnden
37. Kommunen ska utreda hur vi kan få fler ledsagare vid arrangemang i kommunen	Funktionsstödsnämnden
38. Socialnämnden har till uppgift att agera efter revisorernas anmärkning gällande bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll	Socialnämnden

UTVECKLINGSOMRÅDE SNABBA KOMMUNIKATIONER

Mål 7

Våra kommunikationer tar oss enkelt till och från världen – både fysiskt och digitalt med målet: **Karlskrona kommun ska fortsätta utvecklingen för en hållbar infrastruktur**

Kommunstyrelsen, Affärsverken AB, Drift- och servicenämnden

Uppdrag

39. Kommunen ska främja en ökning av kollektivtrafikåkandet	Kommunstyrelsen
40. Den kommunala cykelstrategin ska genomföras i samarbete med Trafikverket och andra väghållare	Drift- och servicenämnden

Fortsättning på nästa sida. →

UTVECKLINGSOMRÅDE SNABBA KOMMUNIKATIONER

- | | |
|---|-------------------------------------|
| 41. Kommunen ska genom lobbyarbete påverka att förbifarten Jämjö E22 börjar byggas 2019 och att sträckan Nättraby/Björketorp E22 inkluderas i nationella planen | Kommunstyrelsen |
| 42. Kommunen ska arbeta för ett tågstopp i Rödeby | Kommunstyrelsen |
| 43. Kommunen ska utveckla skärgårdstrafiken för besökare och invånare | Kommunstyrelsen,
Affärsverken AB |
| 44. Med lokala och regionala näringslivet samt Region Blekinge ska kommunen arbeta för nationella satsningar av infrastrukturen i sydöstra Sverige | Kommunstyrelsen |
| 45. Karlskrona kommuns lokaler ska ha fritt wifi och accesspunkter för internetuppkoppling | Drift- och servicenämnden |
| 46. Affärsverken får i uppdrag att år 2020 ska 90 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s | Affärsverken AB |

UTVECKLINGSOMRÅDE UTBILDNING OCH KUNSKAP

Mål 8

Vi har kreativa utbildningsmiljöer och en skola med hög kvalitet för vetgiriga i alla åldrar med målet: **I Karlskrona ska andelen elever som klarar kunskapskraven öka**

Kunskapsnämnden,
Arbetsmarknadsnämnden

Mål 9

Vi har bra samarbeten och strategier för att skapa egen försörjning med målet: **I Karlskrona ska arbetslösheten minska**

Arbetsmarknadsnämnden,
Kommunstyrelsen

Uppdrag

- | | |
|--|--|
| 47. Digital teknik ska vara en självklar del i undervisningen för en likvärdig skola | Kunskapsnämnden,
Arbetsmarknadsnämnden |
| 48. Kommunen ska utreda och presentera möjligheten att ge omvårdnadsprogrammets elever b-körkort | Kunskapsnämnden,
Arbetsmarknadsnämnden |
| 49. Kommunen ska utreda förutsättningarna och ta fram en införandeplan för vård- och omsorgscollege Karlskrona | Kunskapsnämnden,
Arbetsmarknadsnämnden |
| 50. Kommunen ska utreda jobbgaranti för färdigutbildade elever från omvårdnadsprogrammet | Kunskapsnämnden,
Äldrenämnden, Funktionsstödsnämnden |
| 51. Kommunen ska utreda möjligheten att erbjuda en grundskola samt gymnasieskola med engelska som undervisningsspråk | Kunskapsnämnden |
| 52. Kommunen ska prioritera arbete samt utbildning för unga arbetslösa och nyanlända | Arbetsmarknadsnämnden |
| 53. Kommunen ska erbjuda alla i åldern 16-17 år feriejobb i samarbete med förenings- och näringsliv | Samtliga nämnder och styrelser |
| 54. Kommunen ska utveckla samarbetet med yrkeshögskolorna i Karlskrona och i övriga arbetsmarknadsregioner | Arbetsmarknadsnämnden,
Kunskapsnämnden |
| 55. Kommunen ska utveckla samarbetet med förenings- och näringsliv för att skapa praktikplatser | Arbetsmarknadsnämnden |
| 56. Kommunen ska erbjuda 400 praktikplatser årligen under 2017-2019 | Arbetsmarknadsnämnden |
| 57. Alla arbetsmarknadsåtgärder inom kommunen ska syfta till ökad självförsörjning | Arbetsmarknadsnämnden |
| 58. Kommunen ska öka antalet lärlingsplatser i samband med upphandling av byggnation | Kommunstyrelsen, Drift- och servicenämnden, AB Karlskronahem |

Fortsättning på nästa sida. →

UTVECKLINGSOMRÅDE UPPELVELSERNAS KARLSKRONA

Mål 10

Vi erbjuder upplevelser i toppklass och fler vill besöka våra unika miljöer året runt med målet: **Karlskrona ska öka sin attraktivitet som besöksmål och skärgårdskommun**

Utveckling i Karlskrona AB, Kommunstyrelsen, Drift- och servicenämnden, Kultur- och fritidsnämnden

Uppdrag

59. Kommunen ska medverka till att Skärgårdsfesten genomförs 2017-2019

Kommunstyrelsen, Utveckling i Karlskrona AB, Affärsverken AB, Drift- och servicenämnden

60. Kommunen ska utifrån Landsbygdsprogrammet i samverkan med föreningar och näringsliv utveckla turism och besöksnäring i kommunen

Utveckling i Karlskrona AB, Kommunstyrelsen

61. Kommunen ska göra en plan för att bevara och utveckla kulturhistoriska miljöer med koppling till världsarvet

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden, Drift- och servicenämnden

62. Kommunen ska i samverkan med övriga aktörer ta fram en strategi för att marknadsföra och utveckla Unesco-stråket från Kristianstad till Ölands södra odlingslandskap

Kommunstyrelsen

UTVECKLINGSOMRÅDE NÄRINGSLIVETS KARLSKRONA

Mål 11

Vi har ett dynamiskt, internationellt och innovativt företagsklimat som lockar fler att etablera sig här med målet: **Karlskrona kommun ska verka för fler och växande företag**

Alla nämnder och styrelser

Uppdrag

63. Kommunen ska ta fram en utvecklingsstrategi i samarbete med BTH och näringslivet för Campus Gräsvik

Kommunstyrelsen, Kruthuset AB, Miljö- samhällsbyggnadsnämnden

64. Kommunen ska utveckla medflyttandeservicen för att underlätta rekrytering av arbetskraft till Karlskrona

Kommunstyrelsen

65. Blue Science Park Karlskrona ska bidra till att skapa fler arbetstillfällen inom områdena marin teknik, e-hälsa och IT/Telecom, samt verka för att skapa attraktiv investeringsmiljö i kommunen

Kommunstyrelsen

66. Kommunen ska verka för nyetableringar av företag

Kommunstyrelsen

67. Kommunen ska ta fram ett underlag för det fortsatta internationella arbetet

Kommunstyrelsen

Budgetindikatorer 2017

Vi gör det tillsammans - en framtid som håller

MÅL	INDIKATOR	KOMMENTAR	
SOCIALT			
1	Karlskrona ska vara en öppen och välkomnande kommun	<p>Invånarna ska ha tillgång till lättillgänglig och tydlig information om kommunen och dess verksamheter. Informationsindex för kommunens webbplats ska fortsatt vara högt och öka. (2015, Karlskrona index 86, riket 80)</p> <p>Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet? Index.</p> <p>Upplevelse från medborgarna av att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet. Mäts i medborgarundersökning. Kortsiktigt mål upp till rikets index. (2014, Karlskrona index 38, riket 40).</p> <p>Trygghetsindex</p> <p>Kommunens invånare ska känna sig trygga både utomhus och i hemmet. Mäts via polisens trygghetsmätning. Värdet för 2016, 1,31, är jämfört med andra och riket som helhet ett bra värde. Målet är att bibehålla detta värde eller om möjligt ytterligare förbättra detta.</p> <p>Hur många uppfattar att de har fått ett gott bemötande när de ställt en enkel fråga via telefon ?</p> <p>Andelen invånare som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen ska fortsätta hålla en hög nivå och gärna öka. Mäts via årlig telefonundersökning Kommunens kvalitet i korthet (Kkik). Värdet för 2015 är att 98% är nöjda med bemötandet. Ska fortsatt öka.</p> <p>Andel som får svar på e-post inom två dagar, (%)</p> <p>Andelen som får svar inom två dagar var 81% 2015 (Riket 84%). Andelen som får svar ska öka årligen. (Kkik)</p> <p>Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)</p> <p>Andelen som får svar direkt på en enkel fråga via telefon var 2015 38%. (Riket 46%). Andelen ska öka årligen (Kkik)</p> <p>Ny indikator från 2018</p> <p>Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en indikator för den öppna och välkomnande kommunen. Människor med olika bakgrund och kreativitet bidrar till framgång för kommunen.</p> <p>Tillit till andra</p> <p>Andelen invånare med låg tillit till andra ska minska på lång sikt, från 29% till 27%. Mäts via den årliga undersökningen "Hälsa på lika villkor".</p>	
	KARLSKRONA KOMMUN SOM ARBETSGIVARE		
	2	Andel sjuktal totalt i kommunen i %	Sjuktalet var 7,1% 2015. Ska minska
		Antal nyinrättade tjänster med 100% tjänstgöringsrad.	Basår 2016
		Karlskrona kommun ska öka andelen heltidstjänster med heltid som norm	Medarbetare med en överenskommen sysselsättningsgrad motsvarande 100% i sin grundanställning
	EKOLOGISKT		
	3	Karlskrona kommun ska minska sin miljö- och klimatpåverkan	<p>Byggnader, andel förnybar energi samt restvärde enl EES</p> <p>Mängd energi från förnybara källor samt restvärme i fjärrvärmens delat med total mängd energi i lokaler och bostäder som ägs av kommunen eller dess majoritetsägda bolag. Inkluderar förnybara andelar av el, fjärrvärme, fjärrkyla, samt biobränslen. 2014 82%, riket 79%. Skall öka.</p> <p>Förnybara drivmedel till personbilar och lätta lastbilar, enl EES.</p> <p>Andelen skall öka från dagens 35%, riket 17%.</p> <p>Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%). Målvärde 50%</p> <p>Målvärde är 50%. Nuläget 2015 är 30%, riket 25%</p>

Fortsättning på nästa sida. →

MÅL	INDIKATOR	KOMMENTAR
EKONOMISKT		
4	Kommunen ska inom planperioden 2017-2019 uppnå en stabil ekonomi med ett överskottsmål på 2% av skatteintäkter och statsbidrag	Resultat. % av skatteintäkter och statsbidrag Resultat (2015 1,9%)
ATTRAKTIV LIVSMILJÖ		
5	Karlskrona kommun ska ha nöjda invånare som anser att kommunen är en bra plats att leva, bo samt verka i	Hur upplever medborgarna att kommunen är en attraktiv plats att bo på? Index Grad av nöjdhet med att bo o leva i sin helhet i kommunen. Måts i SCB:s medborgarundersökning. Ska öka över tid (Index 2014, Karlskrona 63, riket 62)
	Färdigställda bostäder i kommunen under året.	Målvärdet är 500 bostäder per år. 2015 nyproducerades totalt 123 lägenheter och småhus i kommunen
	Befolkning 31/12.	Befolkning (2014-12-31 64 348 inånare, 2015-12-31 65.380 invånare)
VÄLFÄRD OCH TRYGGHET (del av Attraktiv livsmiljö)		
6	Karlskrona kommuns välfärdsverksamheter ska hålla hög klass i nationell jämförelse	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med den hemtjänst de erhåller. Andelen personer 65 år och äldre som är mycket eller ganska nöjda med kvaliteten i hemtjänst ska fortsatt ha ett högt värde. 2015 91%. Riket 91%
	Andel brukare som är nöjda med sitt särskilda boende.	Andelen personer 65 år och äldre som är mycket eller ganska nöjda med kvaliteten i särskilt boende ska fortsatt ha ett högt värde och öka över tid. 2015 85%. Riket 83%
	Hur många olika vårdare från hemtjänsten besöker en äldre person under 14 dagar.	Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde. 2015 14 personer. Ska fortsatt ligga under rikssnittet. Riket 15 personer
	Andelen ej återaktualiserade ungdomar ett år efter insats eller utredning inom socialtjänsten	Ej återaktualiserade ungdomar 13-20 år ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%). 2015 75%, riket 78%. Ska minst uppnå rikssnittet.
	Ej återaktualiserade vuxna med missbruksproblem 21+ ett år efter avslutad utredning eller insats, andel (%)	Utfall 2015 78%. Riket 72%. Skall ytterligare förbättras och ligga över rikssnittet
	Hur lång är handläggningstiden för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	Handläggningstiden för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök 2014 22 dagar, 2015 7 dgar i snitt (riket 16 dagar). Skall fortsatt ha ett bra värde.
SNABBA KOMMUNIKATIONER		
7	Karlskrona kommun ska fortsätta utvecklingen för en hållbar infrastruktur	Kollektivtrafikresandet ska öka. Total utveckling. Antalet resande med tåg- buss- och sjötransporter var 5.077.000 år 2015.
	Snabba och driftsäkra bredbandsförbindelser via fibernät i hela kommunen	År 2020 ska 90 procent av alla hushåll och företag ha tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s. Täckningsgrad enl Post- och telestyrelsen 2015 60,6%.

Fortsättning på nästa sida. →

MÅL	INDIKATOR	KOMMENTAR
UTBILDNING OCH KUNSKAP		
8	I Karlskrona ska andelen elever som klarar kunskapskraven öka	Andelen som klarat/upp-nått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9. Elever i åk 9 som klarat kunskapskraven 2015 är 79,7 %. Riket 75,5. Ska fortsatt ligga över riksnivå.
		Andelen gymnasieelever med examen inom fyra år. Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år, andel (%). 2015 75,2 %. Riket 70,3 %. Skall fortsatt ligga över riksnivå.
		Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8. Andelen elever som är nöjda. Elever i årskurs 8: Sammanvägt resultat - elevernas syn på skolan och undervisningen, andel (%). 2015 82 %. Riket 75%. Skall fortsatt ligga över riksnivån.
		Kursdeltagare i gymnasial vuxenutbildning som vid årets slut slutfört kurs, andel (%) Värde 2014 71,0 %. Rikssnitt 71,1 %. Ska öka
		Elever som klarar SFI:s högsta kurs på studievägen av nybörjare två år tidigare Andelen elever som klarat SFIs högsta kurs inom 2 år 47 % 2014. Ska minst följa rikssnittet på 52 %.
9	I Karlskrona ska arbetslösheten minska	Andel förvärvsarbetslösheten minska Andel förvärvsarbetslösheten 20-64 år ska öka. 2014 76,5 %, riket 78,5 %, större städer 76,6 %
		Andel arbetslöshet i åldern 16-24 år. Arbetslöshet 16-24 år i kommunen, andel (%) av bef. 2015 10,7 %, riket 8,1 %. Ska minska till rikets nivå.
		Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel % Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel % Riket 4,2 %
UPPLEVELSERNAS KARLSKRONA		
10	Karlskrona ska öka sin attraktivitet som besöksmål och skärgårdskommun	Utveckling gästnätter 2015 hade vi 549.923 gästnätter. Målvärdet är en ökning av antalet gästnätter om minst 3% årligen.
		Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år. 38 tillfällen 2015, riket 30, större städer 36. Flickor 33, pojkar 43. Målet är en bättre fördelning mellan flickor och pojkar.
		Deltagartimmar inom kultur, antal/inv 2015 uppgick antalet timmar till 4,3 per invånare. Riket 4,0 timmar, större städer 5,5 timmar. Ska öka.
		Ny indikator 2018 Uppdrag ges till kommunstyrelsen om att ta fram en indikator för ekonomisk omsättning och utveckling av turistsektorn inom kommunen. Basår 2016.
		Antalet företag inom besöksnäringen Uppdrag ges till kommunstyrelsen att ta fram en definition och avgränsning. Basår 2016.
NÄRINGSLIVETS KARLSKRONA		
11	Karlskrona kommun ska verka för fler och växande företag	Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare i kommunen? Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1 000 invånare. 2014 4,5, riket 4,9 företag. Målet är att komma upp till rikets nivå.
		Företagsklimat enl Öppna jämförelser (Insikt) Företagsklimat enl. Öppna jämförelser (Insikt) - Totalt, NKI. 2015 65, riket 68. Målet är att vi ska ha ett värde som överstiger rikets nivå.
		Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking Karlskrona ska successivt klättra 20 steg per år i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet. (2015 nivå 206)



Sammanfattning av budget 2017 och plan för 2018 – 2019

Budgeten för år 2017 och planen för åren 2018 och 2019 fastställdes vid kommunfullmäktiges sammanträde i juni 2016. Skattesatsen är oförändrad jämfört med föregående år och uppgår till 22,10 procent.

Allmänt

Karlskrona kommun fortsätter att växa mätt i antalet invånare. Prognosen för 2017 pekar mot ett invånarantal om 67 115 (den 1 november 2017). Det har fått till effekt att skatte- och statsbidragsinkomsterna för år 2017 nu kan grundas på ett högre befolkningstal än tidigare.

Att växa innebär att inkomsterna ökar men det innebär också att utgifterna ökar. En ökad befolkning inom olika åldersgrupper fordrar ytterligare service såsom exempelvis skolor och boendeformer. Arbetslösheten, framför allt bland ungdomarna, ställer också krav på insatser i olika former. Sammantaget går det att skönja ett ökat tryck på kommunala resurser riktade mot välfärdsområdena.

Kommunens resultatbudget uppvisar för vart och ett av åren 2017-2019 positiva resultat. Mätt som andel av skatter och statsbidrag uppgår resultatnivån till + 2,0 % för varje enskilt budget- och planår. Resultatutvecklingen innebär att kommunen över tid nu, om än i liten mån, konsoliderar sin ekonomiska ställning.

Kommunens samlade investeringar under åren 2017-2021 beräknas uppgå till 1 350 mnkr angivet i 2016 års penningvärde. Investeringsplaneringen förutsätter försäljningar av anläggningstillgångar, där uppdrag sedan tidigare har givits och vi har utgått från att det ska effektueras under planperioden.

God ekonomisk hushållning och finansiella mål

Ett av grundkraven på kommunens budget är att den ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna, det s.k. balanskravet. Under de tre år som

budgeten nu omspannar klarar kommunen balanskravet i sin budget. Utöver balanskravet finns även krav på att kommunen ska ha god ekonomisk hushållning.

Kommunen har fastställt riktlinjer för god ekonomisk hushållning, och i dessa riktlinjer görs en mer detaljerad uttolkning av vad som avses med god ekonomisk hushållning.

Det finansiella mål som kommunen anger i budget och plan 2017-2019, och som ansluter till god ekonomisk hushållning, är formulerat på följande sätt

”Kommunen ska inom planperioden 2017-2019 uppnå långsiktig och stabil ekonomi med ett överskottsmål på 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.” Kompletterat till den formuleringen av mål kopplas sedan det i ekonomiska termer angivna resultatmålen för respektive år:

- + 75,3 mnkr för år 2017 (2,0 %)
- + 77,9 mnkr för år 2018 (2,0 %)
- + 80,4 mnkr för år 2019 (2,0 %)

Mål och uppdrag

I budgeten anges övergripande mål samt specificerade uppdrag.

Kommunstyrelsen har givits i uppdrag att utarbeta fördelning av de övergripande målen och uppdragen till ansvarig nämnd eller styrelse. Kommunfullmäktige tar därefter beslut om denna fördelning. Denna fördelning återfinns på sidorna 28-35.

Under 2017 kommer ett övergripande arbete att fordras för att få en struktur för att kunna följa planerade och genomförda aktiviteter som sker med anledning av målen och uppdragen.

Revidering av ekonomi- och verksamhetsstyrningen är en del i detta arbete där uppdrag givits sedan tidigare.

Den samhällsekonomiska utvecklingen

Den internationella ekonomin

Inledningen av 2016 präglas av osäkerhet beträffande den globala konjunkturutvecklingen och världsekonomin tillstånd. I såväl USA som Storbritannien överraskade siffrorna för BNP-tillväxten för det första kvartalet negativt. Storbritannien redovisade den svagaste BNP-tillväxten sedan 2012. I Storbritannien kan svagheten delvis kopplas till osäkerheten inför EU-omröstningen i juni. I USA tros den svaga inledningen på året varit tillfällig och ekonomin förväntas fortsätta växa, men i långsammare takt än under 2015.

De s.k. tillväxtländernas sammantagna utveckling har bromsats upp under det senaste året och hämmas av låga råvarupriser. Detta gäller då framför allt Ryssland och Brasilien. Kina men framförallt Indien växer dock relativt starkt, om än i långsammare takt än tidigare år.

I eurozonen överraskade BNP-siffran för första kvartalet positivt där framförallt Spanien och Tyskland växer i god takt. Konjunkturen i euroområdet prognostiseras nu återhämta sig om än långsamt.

Den samlade bedömningen är att global ekonomi växer med ungefär samma nivå som förra året det vill säga med strax över 3 %. Prognosen är dock osäker och riskerna bedöms framförallt finnas på nedåtsidan.

Den svenska och kommunala ekonomin

Kommuner och landsting har sammantaget uppvisat plusresultat under de senaste tio åren. Överskottet i sektorn har i genomsnitt uppgått till 2,8 % av skatteintäkter och statsbidrag. Resultatmålet 2 % av skatteintäkter och statsbidrag, som utgör en tumregel för god ekonomisk hushållning, har med god marginal klarats. De omfattande positiva resultaten under de senaste åren har till stor del berott på tillfälliga faktorer som återbetalningar av premier från AFA Försäkring och det tillfälliga stödet från staten för flyktingsituationen. Justeras resultatet för dessa tillskott uppgår resultatet istället till 1,6 % av skatter och statsbidrag.

I Sverige har tillväxttakten varit god de senaste åren och BNP ökade med 4,1 % förra året. Uppgången drivs främst av stark inhemsk efterfrågan, där asylmottagandet bidrar till rekordhöga ökningarna för offentlig konsumtion. Men även investeringar, och då framförallt i bostäder, bidrar till den kraftiga tillväxten. Exporten stöts av en relativt svag krona men hämmas av en svag efterfrågan i omvärlden. Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) räknar i sina prognoser med en BNP tillväxt om 3,3 % för i år och 2,5 % för år 2017.

Den ekonomiska tillväxten i Sverige beräknas medföra såväl en fortsatt sysselsättningsökning som något större löneökningar under de närmaste två åren. Dessa förändringar i sin tur leder till fortsatta relativt kraftiga kommunala skatteunderlagsökningar både i år (2016) och nästa år.

För åren 2018 - 2019 ser det betydligt sämre ut. BNP växer långsammare (1,7 % för båda åren) och sysselsättningen blir svagare och därmed utvecklas även skatteunderlaget svagare. Kostnaderna i kommunsektorn ökar snabbare än skatteunderlaget beroende på de demografiska behoven. Ökad folkmängd i kombination med ökad andel äldre och ökad andel skolbarn gör, enligt SKL, att kostnader för demografi kommer att öka med i genomsnitt 1,6 % årligen fram till och med år 2020. Att jämföra med 0,5 % per år under perioden 2000 - 2012. SKL menar därför att det finns ett behov av resurstillskott till kommunsektorn och pekar på att det finns stor risk för kraftiga skattehöjningar åren 2018-2019.

Skatter och statsbidrag

Den allmänekonomiska utvecklingen enligt ovan är mycket viktig för kommunerna. Den bestämmer framför allt skatteintäkternas framtida nivåer men också kostnadsnivåerna för personal, varor, tjänster och kapital. Den påverkar också sekundärt kommunernas kostnader för t.ex. individ- och familjeomsorg, ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsverksamhet.

Budgetarbetet har i många avseenden utgått från de bedömningar och olika ekonomiska antaganden

som redovisats i SKL:s aprilprognos (cirkulär 16:17 daterad 2016-04-28) gällande den kommunala sektorns budgetförutsättningar för de närmaste åren. Denna prognos bygger då främst på de ekonomiska förutsättningar, förslag och antaganden som anges i regeringens också i april presenterade förslag till Vårändringsbudget respektive Vårproposition (2016).

Denna prognos räknar nu med en sammanlagd ökning av det kommunala skatteunderlaget med 30,1 % under perioden 2014–2019, vilket kan jämföras med 23,9 % för föregående period 2013 – 2018. Denna nivå motsvarar således en genomsnittlig årlig ökning om hela 5,0 %, vilket historiskt sett är en hög nivå. Denna höga nivå sammanhänger med en jämförelsevis fortsatt stor ökning av antalet sysselsatta under främst tidigare delen av perioden i kombination med successivt högre löneökningar i takt med att de ekonomiska hjulen förväntas börja snurra allt snabbare.

Regeringens bedömning i april 2016 för samma tidsperiod hamnar på en högre nivå än SKL:s. Det som i första hand skiljer bedömningarna åt är att regeringen räknar med en betydligt starkare sysselsättningstillväxt än SKL under åren 2016, 2017 och 2018. Ekonomistyrningsverket (ESV) och SKLs prognoser visar nästan lika stor utveckling av skatteunderlaget under perioden 30 %. Däremot är skillnaderna stora mellan de enskilda åren där ESV visar på störst ökning i början av perioden och SKL prognostiserar med det omvända.

Skatteintäktsberäkningarna för kommunen följer i stort sett SKL:s prognossiffror (per april månad) för respektive år. Enda avvikelserna görs när det gäller befolkningsutvecklingen för de enskilda åren under perioden. För 2017 antas ett invånarantal om 66 223 per den 1 november 2016 att jämföra med SKL:s siffra om 66 005. För de följande åren gör sedan SKL en årlig uppräknings om i snitt ca 1 030 personer

utifrån SCB:s riksprognos. Kommunens egna beräkningar är däremot lite mer försiktiga – med utgångspunkt i den faktiska utvecklingen under de senaste tre åren – och förutsätter i stället en årlig befolkningsökning om 800 personer.

Skatteutjämning och generella statsbidrag

Inga skarpa förslag om förändringar i anslaget för kommunalekonomisk utjämning presenterades i Vårpropositionen utan väntas i höstens Budgetproposition.

LSS-utjämning

När det gäller den årliga omräkningen och uppdateringen av den särskilda LSS-utjämningen visar denna för första gången på sju år på ett försämrat utfall för kommunens del. Försämringen uppgår till knappt 14 miljoner kronor och innebär att kommunens tidigare bidrag i systemet om ca 41 miljoner kronor nu minskas till ett bidrag på ca 27 miljoner kronor för år 2017. Förändringen är ett resultat av kommunens lägre kostnadsutveckling för handikappomsorgen/funktionsstödsverksamheten under år 2015 i jämförelse med genomsnittskommunen i riket.

Kommunal fastighetsavgift

År 2008 ersattes den tidigare statliga fastighetsskatten på olika bostäder med en kommunal fastighetsavgift. Införandet 2008 konstruerades så att det rent ekonomiskt blev neutralt för såväl kommunerna som staten. Varje år därefter har det sedan skett en indexering – med olika tidsintervall av de olika taxeringsvärdena innebärande ett årligt intäktsstillskott till kommunerna av skiftande storlek. Kommunens intäkt från denna avgift beräknas för innevarande (2016) år komma att uppgå till

Tabell 1. Olika skatteunderlagsprognoser, procentuell förändring %

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2014-2019
SKL, april 2016	3,2	5,0	5,0	5,2	4,3	4,3	30,1
Reg, april 2016	3,2	5,0	5,7	5,4	4,6	4,3	31,7
ESV, april 2016	3,2	5,6	5,4	4,7	4,1	3,8	30,0
SKL, febr 2016	3,2	4,9	5,6	5,6	5,2	4,4	32,5

ca 113 miljoner kronor. För de kommande tre åren beräknas sedan beloppet enligt SKL:s preliminära prognoser att nominellt vara oförändrat.

Övriga statsbidrag

Regeringen har informerat, vid sidan av Vårpropositionen, att en satsning om 10 miljarder kommer till kommuner och landsting från år 2017. Pengarna till kommunsektorn kommer dels att fördelas på samma sätt som via det kommunalekonomiska utjämnings-systemet dvs. i kronor per invånare, dels med en fördelningsnyckel där hänsyn tas till antal asylsökande och nyanlända.

Av tillskottet som fördelas per invånare erhåller kommunerna 70 % och landstingen 30 %. Av det tillskott som fördelas med hänsyn till antal asylsökande och nyanlända får kommunerna 80 % och landstingen 20 %. Beräkningen är preliminär och kommer att uppdateras inför den slutliga fördelningen inför 2017. För Karlskronas del beräknas detta innebära 54,5 mnkr för år 2017 och 2018 samt 52,5 mnkr år 2019.

Ovan redovisade förutsättningar innebär följande skatteintäkter och statsbidrag för i år och de kommande tre åren:

Tabell 2. Skatteintäkternas fördelning under åren 2015–2019 i mnkr

Ändamål	Utfall 2015	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Allmän kommunalskatt	2 738,7	2 887,1	3 022,8	3 152,8	3 288,4
Inkomstutjämningsbidrag	517,8	544,6	608,1	627,3	638,0
Kostnadsutjämningsavgift	-37,1	-34,8	-41,6	-43,6	-45,4
Regleringsbidrag/-avgift	-2,5	-15,4	-16,4	-33,3	-52,1
Strukturbidrag	6,7	6,8	0,0	0,0	0,0
Kommunal fastighetsavgift	110,4	112,8	113,3	113,3	113,3
LSS-utjämning	35,3	43,0	26,8	27,1	27,5
Statsbidrag	8,8	61,5	54,5	54,5	52,5
Mellankommunal utjämning	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	3 377,4	3 605,6	3 767,5	3 898,1	4 022,1





Demografi

Den demografiska utvecklingen är en viktig faktor när kommunen blickar framåt. Antalet födda barn, åldersstruktur och in- och utflyttning är avgörande för de servicebehov och behov av infrastruktur och kommunikationer som uppstår. Det mesta av kommunens verksamhet hänger samman med befolkningens storlek, sammansättning och förändring.

Karlskrona, liksom många andra kommuner, möter nu en generationsväxling där en mycket stor generation, 40-talisterna, avslutar sitt förvärvsarbete och behöver ersättas av generationer som är betydligt mindre. Utmaningen består i att hålla en balans mellan de olika generationernas möjligheter och behov och beakta vilken påverkan det har på bland annat sysselsättning, behovet av bostäder och utbildningsplatser. Mycket fokus hamnar på de generationer som är stora, men vi behöver även studera de generationer som är mindre, inte minst då rekrytering är en viktig fråga för kommunen som är en stor arbetsgivare.

Det finns fluktuationer mellan åldersklassers storlek som ställer krav på flexibilitet inom och mellan olika verksamheter i kommunen särskilt när det gäller barn och ungdomar. Dessa variationer ska ses som det normala. Karlskrona har en äldre befolkning jämfört med riket i genomsnitt, men skillnaderna håller till viss del på att jämnas ut. Att ha ett underskott på mellanåldrar är ett strukturproblem som behöver mötas med ökad inflyttning av i synnerhet yngre kvinnor.

Det sker en ökad koncentration av befolkningen till tätorter, högskoleorter och större städer. För Karlskrona kommun har en stor del av inflyttningen

de senaste åren utgjorts av studenter till Blekinge Tekniska Högskola. Studentinflyttning är en osäkerhetsfaktor eftersom det ofta handlar om tillfälliga bosättningar i studieorten. För mindre orter inom kommunen blir det svårare att attrahera nya invånare och behålla de som vuxit upp där. Omkring två tredjedelar av kommunens befolkning är bosatt i centralorten Karlskrona/Lyckeby, Nättraby, Rödeby eller Jämjö och utvecklingen, som vi ser den just nu, går mot en fortsatt koncentration.

I diagrammet nedan visas faktisk folkmängd för vissa åldersgrupper under åren 1990-2015 samt folkmängd enligt befolkningsprognosen för åren 2016-2025. Det är de åldrar där mest samhälls-service efterfrågas som har valts ut i detta sammanhang. De stora förändringarna i antalet invånare i olika åldersgrupper ställer höga krav på omställningar och flexibilitet i den kommunala verksamheten.

0–5 år

Antalet födda barn har fluktuerat mycket mellan åren med en topp i den så kallade babyboomen 1991. Efter låga födelsetal i slutet av 90-talet har det sedan 2004 fötts mellan 700 och 750 barn per år. Detta får en stor påverkan på antalet barn i förskoleåldern. Stora variationer och fluktuationer mellan årskullar är det normala. Under prognosperioden antas åldersklassen öka med ca 360 barn.

6–15 år

Det ökade antalet födda barn de senaste åren får fortsatt effekt för denna åldersklass med barn och

ungdomar i grundskoleåldern som i prognosen antas fortsätta öka under hela perioden, totalt med ca 900 personer. Även i denna grupp förekommer stora, normala fluktuationer i storlek mellan årskullarna som påverkar planering och underlag.

16–18 år

Antalet ungdomar 16-18 år hade 2008 en topp då de barnen som föddes kring 1990 fanns i den gruppen. Åldersklassen förväntas efter några år med en relativt jämn nivå öka med ca 660 personer under prognosperioden.

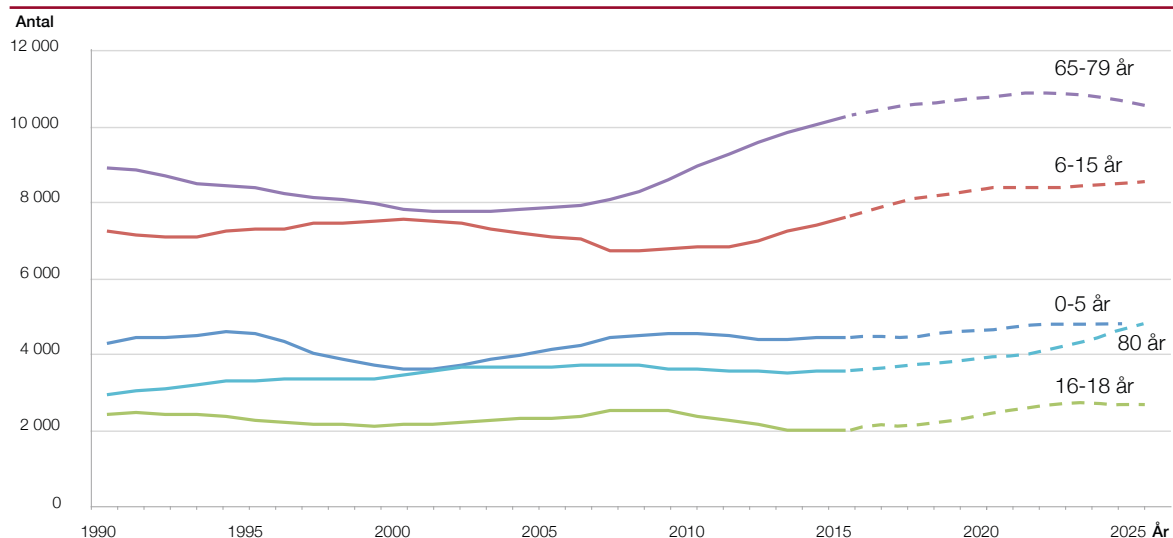
65–79 år

Antalet personer i åldern 65-79 år i Karlskrona kommun förväntas fortsätta att öka med ca 610 personer fram till 2022. I takt med att de stora årskullarna födda under 40-talet går in i nästa åldersklass börjar klassen 65-79 år minska mot slutet av prognosperioden.

80 år och äldre

Antalet personer i åldern 80 år och äldre som under några år har legat på en relativt konstant nivå förväntas öka stadigt fram till slutet av prognosperioden, totalt med över 1 200 personer. De första "40-talisterna" blir 80 år under 2020, vilket får stor betydelse under kommande år.

Diagram 1. Kommunens befolkning från 1990 med prognos till 2025



Ett hållbart arbetsliv

En studie genomförd av Sveriges kommuner och landsting (SKL) visar att de mest motiverade medarbetarna bland Sveriges arbetsgivare finns i kommuner och landsting. Bilden bekräftas av Karlskrona kommuns egen medarbetarundersökning som senast genomfördes i november 2015. Motivationen kan sannolikt förklaras av närheten till människor i det vardagliga arbetet och upplevelsen av att det arbete som utförs gör skillnad, för medarbetaren, mottagaren och samhället i stort. Motiverade och engagerade medarbetare är en framgångsfaktor men behöver också tas tillvara för att inte förbrukas. Det ställer krav på att Karlskrona kommun som arbetsgivare arbetar för ett hållbart arbetsliv genom att arbeta systematisk både avseende fysisk och psykosocial arbetsmiljö, karriär och utvecklingsmöjligheter men även avseende tydlig styrning och ledarskap.

Kompetensförsörjning

En viktig del i det hållbara arbetslivet handlar om kompetensförsörjning. Karlskrona kommun är en mångfacetterad arbetsplats som kan erbjuda spännande och utvecklande arbeten. Kommunen har omkring 150 olika befattningar och 5 750 månadsavlönade tillsvidare- och visstidsanställda. Merparten av kommunens anställda återfinns inom vård, omsorgs- och skolområdet. Det är också här och inom socialtjänsten som rekryteringsläget är mycket, mycket ansträngt. Konkurrensen om dessa kompetenser, som är för få för att kunna tillfredsställa behoven, är stenhård. Utlysta befattningar kan

därför inte tillsättas då sökanden inte uppfyller de krav som ställs på befattningen. Vakanser innebär att en redan ansträngd arbetssituation blir än mer ansträngd för de som arbetar i de berörda verksamheterna. Under de kommande åren kommer behovet att rekrytera dessutom att öka med anledning av att en stor grupp medarbetare går i pension. Med detta följer inte bara ett större rekryteringsbehov utan även, som en konsekvens av brist på arbetskraft i kommunen, behov av att utveckla arbetssätt och roller i organisationen, att ta tillvara resurserna hos befintlig personal men även att försöka stimulera inflyttning till kommunen.

En mångfacetterad arbetsplats erbjuder många möjligheter. Framtida vakanser med anledning av pensionsavgångar är exempel på en sådan möjlighet för kommunens medarbetare. Kommunens erbjudande om karriär och utveckling kan förädlas ytterligare. Sedan ett par år tillbaka införs ett kompetensverktyg som ska ge stöd i kommunens arbete med den strategiska kompetensutvecklingen. Verktöget ger ett välkommet stöd för att identifiera förmågor och kompetens men även systematiskt fånga karriär- och utvecklingsförväntningar hos medarbetare. Bland kommunens medarbetare finns också potentiella chefer som behöver identifieras och utvecklas. Arbetet med denna implementering fortsätter under 2017.

En annan möjlighet finns hos den gruppen potentiella medarbetare som tvingats lämna sina hemländer för att bygga upp en ny existens i Sverige, Blekinge och Karlskrona. En utmaning för

framtiden är därför att attrahera dessa människor till att arbeta i Karlskrona kommun. Trainee- och praktik eller vikariatsanställningar kan för dessa och unga arbetslösa vara en första möjlighet att etablera sig på arbetsmarknaden men även fungera som en lots in till relevanta utbildningar för en framtida anställning i Karlskrona kommun.

Att attrahera och behålla är därför nyckelord i det kommande arbetet med kommunens kompetensförsörjning. En plan för kommunens långsiktiga kompetensförsörjningsarbete ska därför formuleras under 2017.

Arbetsvillkor och hälsa

Ett hållbart arbetsliv innebär ett arbete där arbetsvillkor och arbetsmiljö är så bra att medarbetare både vill och orkar arbeta och utveckla sig fram till pensionsåldern. 70 % av kommunens medarbetare har idag heltid i sin grundanställning. Denna andel ska öka. Projektet heltid som norm tog fart under 2016 och slutförs under 2017. Nyinrättade tjänster ska fr o m 2017 vara heltidstjänster. Skeden i livet kan innebära behov av att sänka sin sysselsättningsgrad från heltid och kommunen har sedan tidigare kollektivavtal som möjliggör sänkning av sysselsättningsgraden utöver de lagstadgade skälen som föräldra- eller studieledighet. Den individuella löneutvecklingen ska också vara individuell och differentierad.

Karlskrona kommun har en stigande sjukfrånvaro som noggrant behöver analyseras för att rätt insatser ska kunna sättas in. Därför kommer en långsiktig

plan för hållbart arbetsliv att formuleras under 2017. Idag finns väl fungerande rutiner för efterhjälpande insatser och förebyggande arbete där ett systematiskt arbetsmiljöarbete spelar en viktig roll. De främjande insatserna behöver utvecklas vidare. Kommunens inbyggda företagshälsovård, Kommunhälsan, spelar här en mycket viktig roll. Kommunhälsans organisation kommer att ses över i syfte att stärka verksamheten för att i högre grad än idag arbeta med det psykosociala och främjande arbetet. Chefer som är trygga i sin roll och rätt kan tolka uppdraget kan i sin tur ge förutsättningar för att medarbetarna kan växa och vill vara delaktiga i att forma sin arbetsmiljö. Kommunens chefer är därför viktiga aktörer i det hållbara arbetslivet. Chefsuppdrag och kompetensutveckling behöver därför tydliggöras under 2017.

Varje medarbetare är viktig för att bidra till att kommunen kan leverera välfärd, service och tjänster till hög kvalitet. Under 2017 genomförs nästa medarbetarundersökning i kommunen. Enkäten tar fasta på ett hållbart medarbetarengagemang (HME) och ger viktigt underlag för det fortsatta arbetet för ett hållbart arbetsliv 2018–2019.

Ekonomisk översikt

Generellt gäller att med 2016 års resultat avses i detta dokument det prognostiserade årsresultatet per den 30 april 2016 dvs. budgetuppföljning per april månad. Prognosen är inte baserad på ett regelrätt delårsbokslut.

Årets resultat, kommunen

Årets resultat prognostiseras per den 30 april 2016 till + 34,1 mnkr jämfört med budgeterade + 27,8 mnkr. Från detta resultat ska inte göras några justeringar i enlighet med balanskravsutredningen, vilket innebär att även det balanskravsavstämda resultatet blir + 34,1 mnkr.

De negativa ekonomiska obalanserna i kommunen, per den 30 april 2016, finns företrädesvis inom funktionsstödsnämnden, socialnämnden samt i de effektiviseringskrav som inte är utfördelade. Dessa avvikelser kompenseras framförallt av de positiva avvikelserna inom drift- och servicenämnden, kommunstyrelsen och de högre skatteintäkterna. Därtill har kommunen även ett förbättrat finansnetto samt ej utnyttjade reserver.

Diagram 2. Årets resultat (mnkr) åren 2008-2019, ej balanskravsjusterat. 2016 avser prognos per 30 april

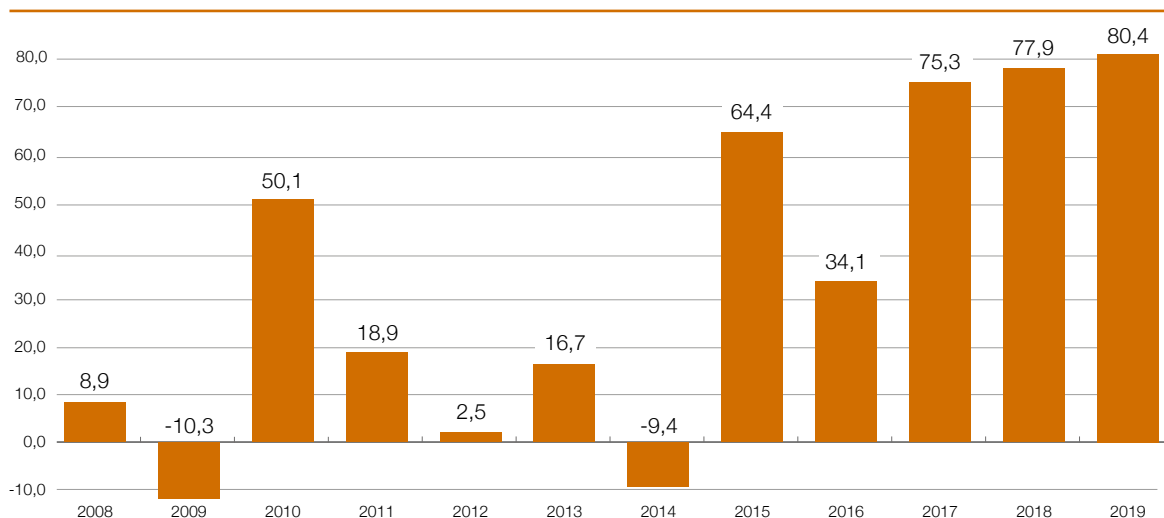
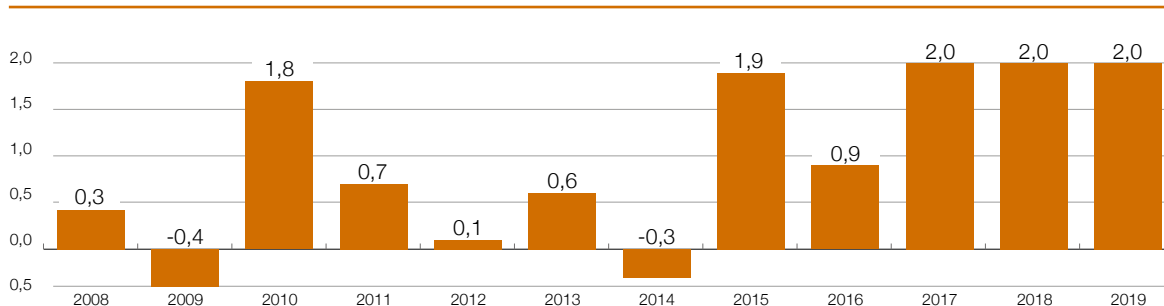


Diagram 3. Årets resultat åren 2008-2019 uttryckt som resultat efter skatteintäkter och finansnetto i % av skatteintäkter och statsbidrag, ej balanskravsjusterat



Skattesats och utdebitering

År 2016 uppgår skattesatsen i Karlskrona kommun till 22,10 % efter genomförd skatteväxling 2013 med landstinget om 0,32 % avseende hemsjukvården. Som jämförelse uppgår den genomsnittliga skattesatsen för rikets kommuner år 2016 till 20,75 %, vilket är en höjning med 0,05 procentenheter jämfört med föregående år. Kommunen hade innan skattehöjningen 2015 haft samma skattesats ända sedan år 1996. Den genomsnittliga kommunalskatten i riket inklusive landstingskatten uppgår till 32,10 %.

Karlskrona har den lägsta skattesatsen i Blekinge län. I Ronneby, Sölvesborg, Karlshamn och Olofström uppgår skattesatserna för 2016 till 22,36 – 22,27 – 22,21 respektive – 22,16 %. Länets övriga fyra kommuner tillämpar därmed samma skattesats som för året dessförinnan. Länets genomsnittliga skattesats uppgår till 22,19 %.

Landstinget i Blekinge höjde från år 2012 sin skattesats med 0,80 % till då 11,51 % (11,19 % efter skatteväxlingen år 2013) efter att ha haft oförändrad skattesats ända sedan början av 1980-talet. Landstinget har behållit denna skattenivå även för år 2016. Den totala kommunala utdebiteringen för Karlskronas invånare uppgår därmed för år 2016 till 33,29 %. Under 2016 är det 125 kommuner som har en lika hög eller högre total skattesats som Karlskrona, vilket kan jämföras med 104 kommuner för år 2015.

Föreliggande budget/plan baseras på förutsättningen att kommunens skattesats resten av treårsperioden kommer att hållas oförändrad om 22,10 %.

Avgifter

De olika facknämnderna har själva rätt att fatta beslut om sådana avgiftshöjningar som är en anpassning till allmän prisutveckling och som inte berör själva taxekonstruktionen. Det innebär att en avgiftshöjning hos nämnderna understigande 2,6 % år 2017 är att betrakta som en anpassning av intäkterna utan att kommunfullmäktiges beslut för att godkänna höjningen krävs. Intäktsnivån i budgeten för nämnderna är likställda med de beräknade antagandena för priskompensation. Därmed är en

intäktsförändring hos nämnderna något som till stora delar styr en nämnds möjlighet att påverka sin ekonomi och dess attraktionskraft för sina verksamheter.

Vatten- och avloppstaxan och renhållningstaxan är dock undantagna från detta förfarande och kommer att behandlas som särskilda ärenden i kommunfullmäktige under hösten. I samband med kommunens bokslutsberedning beslutade kommunfullmäktige att det positiva resultat som VA-verksamheten hade 2014 ska återbördas till VA-kollektivet under åren 2016 och 2017. Detta ska ske på så sätt att avgiftsuttagen för 2016 och 2017 anpassas så att 3,3 mnkr ianspråkats årligen. Denna återbetalning får en resultatpåverkande effekt för Karlskrona kommun med motsvarande belopp.

Nämnder som vill införa nya taxor/avgifter, ändra den grundläggande taxekonstruktionen eller föreslå förändring av avgifter utöver vad som kan betraktas som allmän prisutveckling ska hänskjuta dessa beslut till kommunfullmäktige för prövning och fastställelse.

Kostnaden för räntor och antaganden om räntesatser

Budgetåret 2017 beräknas räntenettet uppgå till – 20,1 mnkr. Räntenettet väntas därefter försämrats med 4,4 mnkr för år 2018 och ytterligare 5,2 mnkr år 2019 till –29,7 mnkr. Den genomsnittliga räntan på skuldportföljen är antagen till 2,06 % år 2017, 2,25 % år 2018 samt 2,65 % år 2019. Räntekostnaderna är baserade på marknadsprissättningen mars 2016 och en låneportfölj med en genomsnittlig räntebindning och kapitalbindning om 2,5 år.

Förändring av kommunens nettolåneskuld

Vid ingången av år 2017 beräknas nettolåneskulden att uppgå till ca 811 mnkr (703 mnkr ett år tidigare), vilket motsvarar ca 12 800 kr invånare.

Nettolåneskulden beräknas öka med drygt 300 mnkr under perioden 2016-2019 från 703 mnkr till 1 020 mnkr. Ökningen av nettolåneskulden kan hänföras till investeringsvolymen som under perioden beräknas uppgå till drygt 1 270 mnkr. Investeringar som till delar finansieras via ökad upplåning.

Se tabell över utvecklingen av kommunens nettolåneskuld på nästa sida.

Soliditet

Kommunens soliditet vid ingången av år 2016 är beräknad till 18,3 % för att under planperioden öka marginellt till 19,2 %. Soliditetens utveckling under åren 2008 -2019 visas nedan.

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor andel av kommunens tillgångar som har finansierats med egna medel. Då kommunen bedriver utlåning till de kommunala bolagen via en internbank påverkas soliditeten negativt. Att ersätta internbanksutlåning med ett system med borgensförbindelser skulle innebära en soliditet om ca 39 %. Fördelen med en internbank och gemensam upplåning är att de finansiella kostnaderna för hela den samlade verksamheten blir lägre då stordriftsfördelar kan utnyttjas och att finansiell kompetens samlas på ett ställe i kommunkoncernen.

Löne- och prisstegring

Budgetens/planens årliga reserver för löne- och prisstegring är beräknade så att nämnderna i princip

årligen ska kunna tilldelas viss kompensation för såväl avtalsenliga löneökningar som generella prisstegringar i övrigt.

Reserven för löneökningar för den kommande treårsperioden motsvarar således en årlig löneökning om 2,9 %, inklusive eventuella extra satsningar, och är den nivå som kan kompenseras till nämnderna. Avsättningarna är något lägre än de antagande som SKL gjorde i februari månad 2016. Den främsta orsaken till de lägre antagandena är de skatteunderlagsprognoser som kom i april, och som förutsätter en balansering av de lägre skatteintäkterna.

Skulle de slutliga förhandlingarna innebära högre löneavtal än det avsatta, är den del som överstiger de 2,9 % något som ska rymmas inom de olika nämndernas ramar. Hanteringen av lönekompensation är något förändrad gentemot tidigare år, och innebär en större delaktighet från nämnderna i dessa diskussioner. Denna hantering är en anpassning till hur lönekompensationer till nämnder hanteras i övriga kommunsverige, där det är mer regel än

Diagram 4. Kommunens nettolåneskuld 2008-2019. Beloppet år 2016 utgår från uppföljningsrapport per 30 april

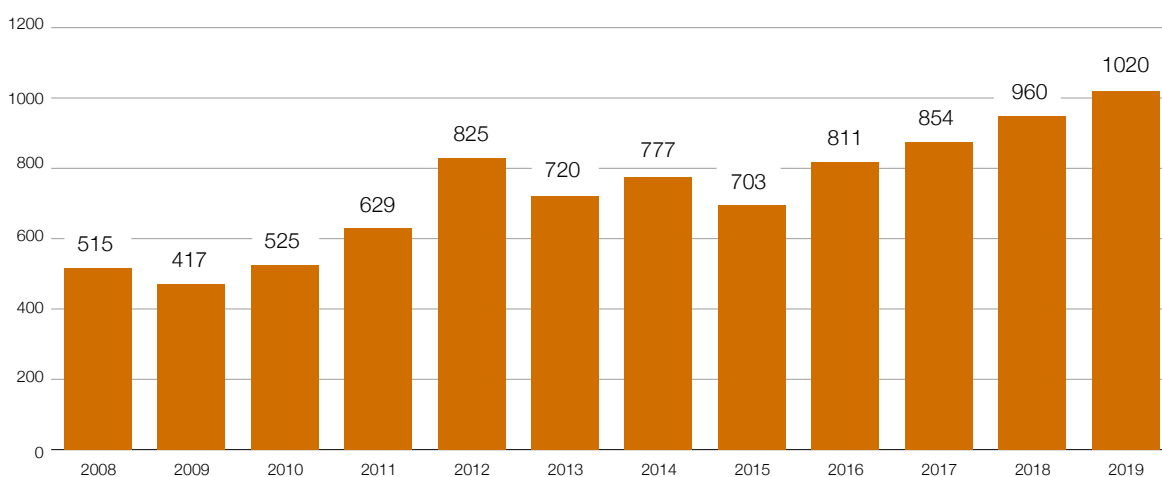
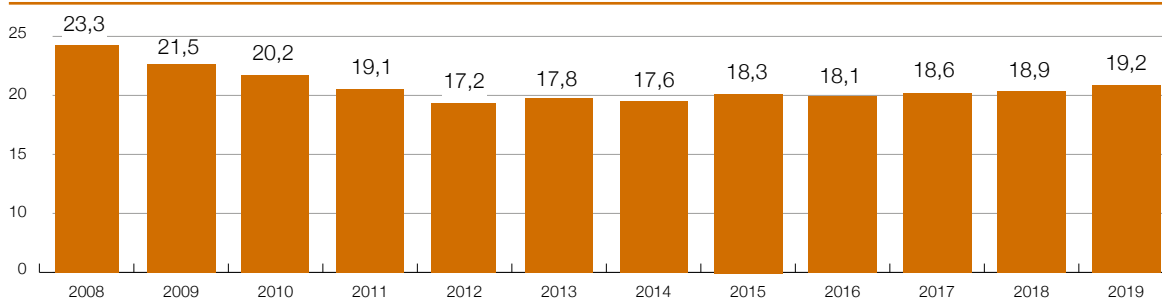


Diagram 5. Kommunens soliditet åren 2008-2019. Beloppet år 2016 utgår från uppföljningsrapport per 30 april



undantag att en pott finns avsatt för löneökning, och den andra delen innebär ett tydligt effektivitetskrav hos nämnder för att finansiera resterande del.

Nivåerna på löneökningarna för de kommande tre åren lär till stor del bli avhängiga av dels den (sammansatt)ekonomiska utvecklingen såväl i vår omvärld som i Sverige, dels utvecklingen av den inhemska sysselsättningen och arbetslösheten. En annan faktor som också kan påverka storleken på kommande lönehöjningar är den fortsatta satsningen på höjda lärarlöner under de närmaste åren. Alla löneökningar förutsätts för övrigt i likhet med de senaste åren genomgående ske från den 1 april respektive år.

Enligt de bedömningar som för närvarande är gjorda, antas inflationen öka under planperioden, och beräknas under 2017 uppgå till Riksbankens mål om 2 %, för att under 2018 uppgå till 3,4 % och under 2019 till 3,5 %.

Den nu budgeterade reserven för prisstegringar innehåller medel motsvarande en årlig ökning med 0,0 % för åren 2017 samt med 1,0 % för år 2018 och

1,4 % år 2019. Denna nivå understiger bedömningen av den kommande inflationsutvecklingen, och ställer krav på nämnder att se över de löpande kostnaderna. I gengäld förutsätts intäktskraven på nämnderna inte överstiga de nivåer som kan komma att kompenseras, då intäktsnivån är en del av nämndens egen finansiering.

Utöver dessa delar finns liksom tidigare år särskilda belopp avsatta för en rättvisande/likvärdig priskompensation till olika verksamheter i "alternativ drift" som fristående skolor, enskild barnomsorg, privat hemtjänst och icke-kommunala vårdinrättningar.

Pris- och lönereserven disponeras av kommunstyrelsen (med vidaredelegation till ekonomichefen) och är den buffert, som finns för att kunna kompensera nämnder och styrelse för de kostnadsförändringar som beräknas uppstå under året.

Personalomkostnaderna förutsätts i sin tur åter bli oförändrade för år 2017 (och även de två efterföljande åren) jämfört med 2016 års budgeterade nivåer. Justeringar kan dock aktualiseras senare under innevarande år.

Tabell 3, Vissa nyckeltal för åren 2015-2019 som ligger till grund för budget

Antagande ekonomin	2016	2017	2018	2019
Befolkning 1 november året innan	65 241	66 223	67 115	67 914
Befolkningsförändring mellan åren		982	892	799
Skatter och statsbidrag, uppräkningsfaktor skattetillväxt kommunen	5,50%	5,20%	4,30%	4,30%
Konsumentprisindex, KPI	0,90%	2,00%	3,40%	3,50%
Prisindex kommunal verksamhet	3,00%	3,20%	3,30%	3,50%
Löneutveckling	3,20%	3,40%	3,60%	3,70%
Skattesats	22,10%	22,10%	22,10%	22,10%

Tabell 4, Budgetens antagande för pris- och lönereserv

	2017	2018	2019
Antagande pris- och lönereserv	2,9%	2,9%	2,9%
Antagande priskompensation	0,0%	1,0%	1,4%
Krav på intäktsuppräknning	0,0%	1,0%	1,4%
Prisindex kommunal verksamhet	3,20%	3,30%	3,50%
Antagen normal intäktsuppräknning utan kommunfullmäktiges godkännande	2,60%	3,35%	3,50%

Finansiell analys och nyckeltal

Genom att göra en känslighetsanalys, samt att i den RK-analys (resultat/kapacitet) som kommunen använder som bedömning av den ekonomiska ställningen i samband med delårsbokslut och årsbokslut, kompletterat med budgetens ekonomiska effekter, ges en förväntad bild av kommunen.

Känslighetsanalys

Vid beräkningen av skatteintäkter och statsbidrag för den kommande treårsperioden har denna beräkning anpassats efter kommunens befolkningsprognos. Den förutsätter att befolkningen kommer att öka med 982 personer till 2017, 892 personer för år 2018 samt med 799 personer 2019 per den 1 november respektive år.

Jämfört med tidigare år innebär det en högre uppräknings som är hänförlig till den demografiska prognosen. Samtidigt har den befolkningsrelaterade volymen till nämnderna antagits öka enligt samma antaganden.

Jämfört med rikets prognos är befolkningsprognosen för Karlskrona något mera positiv. Skulle denna förändring ett visst år bli 100 personer större eller mindre motsvarar detta en ökning eller minskning av de beräknade årliga skatteintäkterna och statsbidragen med ca 4,9 miljoner kronor. I och med att intäkterna anpassats efter de antagna befolkningsförändringarna blir dessa mycket känsliga i händelse av att befolkningens utveckling inte utvecklar sig enligt befolkningsprognosen.

Kommunens skatteunderlag har samtidigt förutsatts öka med 5,20 – 4,30 – 4,30 % under de nu aktuella planeringsåren. Om ökningen av kommunens totala skatteunderlag något år skulle avvika från dessa antagna nivåer med en procentenhet, innebär detta ökade eller minskade årliga skatteintäkter för kommunen med mellan 90 och 160 miljoner kronor.

Budgeten och planerna bygger på förutsättningen att de kommunalanställdas löner stiger med i genomsnitt ca 2,9 % per år. Skulle löneökningarna ett visst år däremot bli en procentenhet lägre eller högre än detta antagande medför det en minskad eller ökad

årlig kostnad för kommunen om ca 24,4 till knappt 26,0 miljoner kronor 2019.

I planeringen förutsätts att inflationen kommer att uppgå till ca 0,0 – 1,4 % per år under planeringsperioden. Om prisökningarna däremot ett visst år skulle avvika med en procentenhet från denna nivå, motsvarar detta en ökad eller minskad årlig kostnad om ca 12 miljoner kronor. Samtidigt ökar eller minskar kommunens intäkter med ca 2,4 miljoner kronor, om kommunens avgifter/hyror etc. höjs eller sänks en procentenhet mer eller mindre än vad som förutsatts i budgetkalkylerna.

En procentenhets förändring av räntenivån i nuläget innebär en påverkan på kommunens kostnader med ca 4,9 miljoner kronor.

Självfallet finns det också ett samspel mellan flera av de ovan redovisade "riskfaktorerna" – om exempelvis löneökningarna för kommunens anställda ett enskilt år blir högre än beräknat, kan detta vara i samklang med arbetsmarknaden i övrigt. Detta leder då samtidigt till att kommunens skatteintäkter kommer att öka mer än vad som ursprungligen antagits. Om i stället kommunens befolkningsökning ett enskilt år eller varje år blir högre än beräknat kan detta medföra inte bara ökade skatteintäkter utan sannolikt också ökade kostnader på kort eller lång sikt för t.ex. förskola och grundskola.

Kommunens utdebitering blir oförändrat 22,10 % för såväl år 2017 som de efterföljande två åren under denna planperiod. Om skattesatsen i stället ett visst år skulle höjas eller sänkas med tio öre, så skulle detta innebära ett tillskott eller bortfall av årliga intäkter motsvarande 13,7 till 14,9 miljoner kronor.

En ökning eller minskning av personalstyrkan med 10 befattningar motsvarar ca 3,5 – 5,5 årliga miljoner

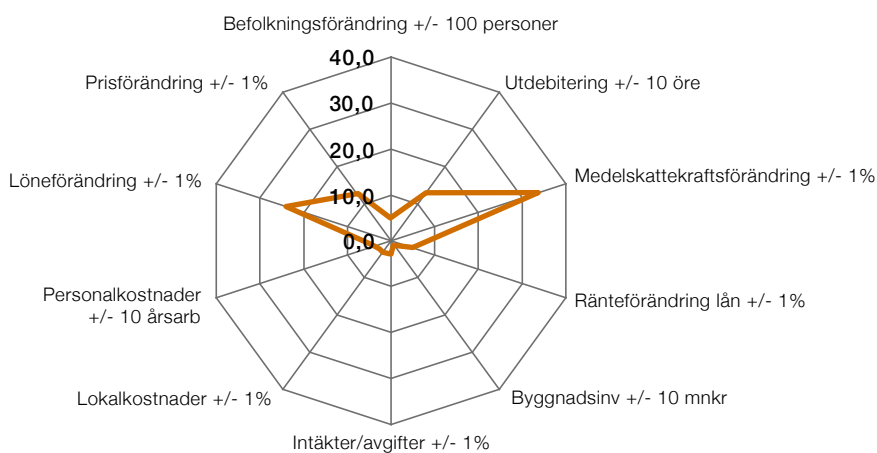
kronor i förändrad kostnad för kommunen. Känslighetsanalysen är en beskrivning av olika händellers påverkan på den kommunala ekonomin. Små förändringar kan innebära stora summor, och dessa effekter är en orsak till vikten av att det finns reserver – alternativt ett tillräckligt stort positivt

resultat – som kan möta dessa vid eventuella behov. De olika posterna ger ungefär samma förändrade kostnader/intäkter oavsett vilket år i den antagna planen som de inträffar. Karlskrona kommun har valt att fokusera på en händelse som inträffar ett enskilt år och inte blir en årlig förändring som ackumuleras.

Känslighetsanalys, mnkr/år

Förändring		2017	2016
Skatteintäkter och statsbidrag	Befolkningsförändring +/- 100 personer	4,9	4,0
	Utdebitering +/- 10 öre	13,7	13,1
	Medelskattekraftsförändring +/- 1%	34,4	34,4
Kapitalkostnader	Ränteförändring räntebärande lån +/- 1%	4,9	3,9
	Byggnadsinvestering +/- 10 mnkr	1,0	1,0
Verksamhetskostnader	Intäkter / avgifter +/- 1%	2,5	2,5
	Lokalkostnader +/- 1%	3,6	3,5
	Personalkostnader +10 årsarbetare	4,2	4,1
	Löneförändring +1%	24,4	23,6
	Prisförändring +1%	12,8	12,5

Diagram 6. Kommunens känslighetsanalys olika faktorer



De olika faktorernas påverkan relativt varandra kan enklast visas genom nedanstående diagram.

Resultat och Kapacitet

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Avser budget 2017 samt kommande planår med årsprognos per 30 april

Intäkter och kostnadsutveckling	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	2019
Nettokostnadsutveckling	6,1%	3,3%	8,2%	2,4%	3,3%	3,0%
Skatte- och statsbidragsutveckling	3,9%	6,5%	7,2%	4,0%	3,5%	3,2%

Under 2016 antas nettokostnadsutvecklingen öka med ca 4,9 procentenheter till 8,2 % jämfört med 2015. Under 2017 beräknas nettokostnaderna minska till 2,4 % för att 2018 öka till 3,3 % och under 2019 återigen minska något till 3,0 %. En orsak till den höga nivån för 2016 är effekten av den höga befolkningsförändringen som var 2015, där kommunens verksamhet direkt får en påverkan. En orsak till svängningarna av nettokostnadsutvecklingen är att varken kostnads eller intäktssidan anpassats till de demografiska förändringarna, förrän i efterhand. Skillnaden mellan 2014 och 2015 förklaras av den förändrade skattesatsen vilket höjde den generella nivån.

För 2016 bedöms kommunens skatteintäkter öka med 7,2 % jämfört med år 2015. En orsak till den höga ökningen är det extra statsbidrag med anledning av flyktingsituationen som kommunen

erhöll under 2015 och som intäktsförs enligt rekommendationer 2016. Under 2017 beräknas intäktsökningen återigen överstiga kostnadsökningen, och uppgå till 4,0 %. För 2018 och 2019 beräknas ökningstakten var lite lägre, men fortfarande överstiger den nettokostnadsutvecklingen. De två främsta förklaringarna är något lägre befolkningsökning jämfört med 2016 samt en generellt sett något lägre skattetillväxt.

Det är viktigt att notera att det både under 2014 och 2016 beräknas bli en högre nettokostnadsökning jämfört med ökningen av skatteintäkter. Under perioden 2017 och 2019 beräknas skatteintäkterna öka mer än nettokostnaderna vilket är en grund för en god ekonomisk hushållning och för att kommunen ska ha en stabil tillväxt.

Driftskostnadsandel

Avser budget 2017 samt kommande planår med årsprognos per 30 april

Driftskostnadsutveckling	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	2018	2019
Verksamhetens andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	97,8%	94,8%	95,9%	94,1%	93,8%	93,7%
Avskrivningarnas andel av avskrivningsintäkter och generella statsbidrag	4,0%	3,8%	3,6%	4,0%	4,1%	4,0%
Finansnettots andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	-1,5%	-0,6%	-0,5%	-0,0%	0,2%	0,3%
Total driftskostnadsandel	100,3%	98,1%	99,1%	98,0%	98,0%	98,0%

Då kommunen under de senaste åren haft ett lågt resultat, obalanser inom nämndernas verksamheter, samtidigt som kommunen haft ett positivt finansnetto påverkar detta nivån på verksamhetens andel av skatteintäkter och statsbidrag. Under 2016 beräknas verksamhetens andel att öka från 94,8% till 95,2%. Medan den för budget- och planåren beräknas

minska jämfört med föregående år. En orsak till den relativa minskningen är att både avskrivningens andel samt finansnettots andel ökar för de olika åren. Den totala driftskostnadsandelen uppgår för åren 2017 till 2019 till 98 % vilket är en direkt följd av det beslutade resultatmålet om 2 %.

Nettoinvesteringar

Avser budget 2017 samt kommande planår med årsprognos per 30 april

	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	2018	2019
Årets investeringar						
Nettoinvesteringar (mnkr)	186	192	252	330	347	330
Investeringsvolym / verksamhetens nettokostnad	5,8%	5,8%	7,0%	8,9%	9,1%	8,4%
Nettoinvesteringar / avskrivningar %	147,0%	148,6%	193,7%	221,9%	218,7%	202,9%

	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	2018	2019
Självfinansieringsgrad investeringar						
Självfinansieringsgrad	63,0%	75,1%	65,1%	67,9%	68,2%	73,6%

Kommunen har under ett antal år haft höga ambitioner och därmed en förhållandevis hög investeringstakt, jämfört med kommunens självfinansiering av investeringar. Den del som inte kan egenfinansieras finansieras genom upptagande av nya lån.

Summan av investeringarna under den planerade investeringsperioden 2016-2021 kommer att innebära att kommunen under de första åren måste lånefinansiera delar av investeringsbehovet, när inte planerade fastighetsförsäljningar beaktas. Beträffande fastighetsförsäljningarna har dessa beaktats genom

att kunna planera in det investeringsutrymme som de skapar vid en kommande försäljning, med en oförändrad lånenivå. I slutet av perioden kan dock egenfinansiering ske. I takt med att nettoinvesteringarna minskar, och kommunens totala ekonomi ökar i omfattning så minskar investeringsvolymen procentuellt i relation till verksamhetens nettokostnad. Generellt under budget och planperioden skapar ett års avskrivningar om ca 156 mnkr, samt ett positivt resultat om ca 2 % en investeringsnivå om ca 233 mnkr som kan egenfinansieras.

Risk och Kontroll

Soliditet

Avser budget 2017 samt kommande planår med årsprognos per 30 april

	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	2018	2019
Soliditet						
Soliditet %	17,6%	18,3%	18,1%	18,6%	18,9%	19,2%
Tillgångsförändring %	0,1%	1,7%	3,9%	3,3%	4,2%	4,4%
Förändring av eget kapital, %	-0,8%	5,7%	2,8%	6,1%	6,0%	5,8%
Förändring av eget kapital, mnkr	-9,4	64,4	34,1	75,3	77,9	80,4
Resultat som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag	-0,3%	1,9%	0,9%	2,0%	2,0%	2,0%
Soliditet enl fullfonderingsmodell (hantering kommunens pensionsåtagande)	-6,9%	-5,1%	-3,9%	-2,2%	-0,5%	1,2%

Soliditeten (kommunens handlingsberedskap på lång sikt) kommer att under den aktuella budgetperioden, från dagens beräknade 18,1 % 2016, öka till 19,2 % för år 2019. Detta beror på ett ökat eget kapital, samtidigt som den årliga totala balansomslutningen i kommunen är förhållandevis jämn.

Om hänsyn tas till fullfondering beträffande kommunens åtagande av pensioner, blir det som

en följd av de planerade ökade resultaten samt en årlig minskning av ansvarsförbindelsen en förbättring av soliditeten. För perioden 2017 till 2019 räknas soliditeten enligt fullfonderingsmodellen att förbättras med ca 5,1-procentenheter jämfört med prognos för 2016. Under 2019 kommer soliditeten enligt fullfonderingsmodellen därmed att vara positiv.

Skuldsättningsgrad

Avser budget 2017 samt kommande planår med årsprognos per 30 april

Skuldsättningsgrad	2014	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	2018	2019
Total skuldsättningsgrad	82,4%	81,7%	81,9%	81,4%	81,1%	80,8%
Varav avsättningsgrad	3,1%	3,5%	3,5%	3,3%	3,4%	3,5%
Varav kortfristig skuldsättningsgrad	10,9%	12,1%	11,5%	11,1%	10,5%	10,0%
Varav långfristig skuldsättningsgrad	68,3%	66,1%	66,9%	66,9%	67,2%	67,3%
Varav kommunens nettolåneskuld	12,1%	10,8%	13,8%	15,6%	18,0%	20,1%

Den årliga ökningen av kommunens balansomslutning under hela budget- och planperioden beräknas vara proportionellt sett lägre än den proportionella ökningen av det egna kapitalet under hela perioden. Detta innebär att den totala skuldsättningsgraden för perioden beräknas minska. De årliga förändringarna av kommunens avsättning för pensionsskuld innebär att ansvarsförbindelsen får en årlig minskning under samtliga år. Däremot så ökar avsättningen i balansräkningen som avser pensionsskulden. Ökningen blir större under 2018 och 2019 då lärlönesatsningen även får en påverkan på kommunen pensionsskuld.

Som en följd av de eftersläpningar som finns i kommunens investeringsplanering i kombination med de satsningar som görs under budgetperioden, kommer kommunens nettolåneskuld att öka även om den totala skuldsättningsgraden antas sjunka.

Sammanfattningsvis tyder den finansiella analysen på att kommunens resultat årligen är stabilt på 2 % av skatteintäkter och statsbidrag. Detta innebär att kommunen har en god beredskap för att kunna möta

de osäkerhetsfaktorer som finns för de kommande planåren. Det innebär dessutom att kommunen årligen kan öka sin självfinansieringsgrad beträffande nödvändiga investeringar.

Därutöver innebär de satsningar i investeringsbudgeten en årlig ökning av kommunens nettolåneskuld med ca 300 mnkr från dagens nivå om ca 800 mnkr till ca 1 100 mnkr. Denna trend bryts de sista åren i investeringsbudgeten, vilket innebär att möjlighet finns till en minskning av låneskulden till ca 930 mnkr i slutet av 2020.

Dessa poster i kombination är mycket viktiga för att kommunen ska kunna sägas ha en god ekonomisk hushållning. Vägen fram är svår och det ställer stora krav på verksamheterna att bedriva sin verksamhet inom de ramar som erhålls. Den generella bilden från Sveriges kommuner och Landsting och i samhället i övrigt är att kommunsektorn överlag står inför stora utmaningar framöver. Ska kommunen kunna hantera detta är det av mycket stor vikt att de nu lagda resultatnivåerna kan hållas.

Finansiella förändringar

I samband med att budgetprocessen påbörjades i början av året, har de kända förändringarna ställts samman och beaktats av budgetberedningen, tillsammans med de bedömda långsiktiga effekterna av uppföljningen som upprättades per 2016-04-30.

I övrigt är det smärre förändringar under perioden som påverkar kommunens totala intäkter. Den beräknade skattetillväxten förbättras jämfört med tidigare planering med 15,6 mnkr år 2016 för att under 2017 öka med 146,3 mnkr år 2017, med 130,6 mnkr 2018 samt med 123,7 år 2019. En stor del av denna ökning mellan åren förklaras av den ökande befolkningen. Den andra förklaringen är den årliga skattetillväxten.

Jämfört med tidigare planering minskar kommunen sin avsättning till pris- och lönereserv jämfört med tidigare år. Detta för att redan nu kunna tydliggöra behov av omställningsåtgärder i verksamheterna. Minskningen 2017 uppgår till 12,3 mnkr, under 2018 med 29,3 och för 2019 med 60,6 mnkr.

Kommunens finansnetto som består av både de externa låneräntorna men även den utdelning som kommunen erhåller från de bolag där man är ägare, beräknas lämna en intäktsförstärkning med totalt 4,2 mnkr för år 2017 för att under 2018 och 2019 behöva skattefinansieras med 2,9 respektive 7,9 mnkr 2018 och 2019. Men trots detta innebär det jämfört med nuvarande budget ett förbättrat finansnetto 2017 med 1,6 mnkr, och med 2018 0,2 mnkr för att under 2019 försämrats med -4,8 mnkr.

Därutöver har även de effekter som den föreslagna investeringsbudgeten beaktats vilket innebär att de totala avskrivningskostnaderna ökar med 0,7 mnkr år 2017 och med 2,8 mnkr år 2018 för att under 2019 öka med 7,1 mnkr. Totalt sett har beräknade avskrivningskostnader satts av i reserv med -26,5 mnkr för år 2017, -45,7 mnkr år 2018 och -50,0 för år 2019. Detta för att de avskrivningskostnader som är följd av investeringsbudgeten ska kunna täckas.

Tabell 5. Sammanställning av de finansiella förutsättningarna som ligger till grund för budgeten (i mnkr)

	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Förändringar av planeringsförutsättningar			
Poster inom Verksamhetens nettokostnader			
Nettoeffekt pris/lönestegring 2019	0,0	0,0	-130,8
Förändring antagande löne- och inflationsförväntningar	12,3	29,3	60,6
Poster inom Skatteintäkter & statsbidrag			
Tillkommande år, skatteintäkter	0,0	0,0	101,8
Skatteintäkter statsbidrag enl prognos april mot gällande budget	95,8	92,8	114,7
Poster inom Finansnetto			
Förändring av avskrivningar från gällande budget	- 0,7	- 2,8	-7,1
Förändrat räntenetto	1,6	0,2	-4,8
Summa förändrade planeringsförutsättningar 2017-2019	109,0	119,5	134,4

Förändrade resurser till nämnderna

De förändrade förutsättningarna för de finansiella posterna har därefter legat till grund för förändring av nämndernas ramar.

Jämfört med tidigare år har kommunens intäkter i den föreslagna budgeten beräknats enligt den förväntade befolkningsprognosen för kommunen. Detta förklarar stor del av de högre intäkterna i årets budget jämfört med tidigare år. I de beräknade intäkterna ingår även det av regeringen särskilt föreslagna statsbidraget, som successivt kommer att anpassas efter invånarantalet i kommunen. Eftersom kommunens intäkter utgår från befolkningens förändring har även motsvarande beräkning gjorts för de flesta nämnder, och en beräknad volymförändring räknats fram som är följden av en förväntad förändring av demografin.

För år 2016 har det riktade statsbidraget som kommunen fick 2015, och som ska användas under slutet av 2015 och 2016 för att möta de kostnader som är följden av flyktingsituationen, lagts ut i nämndernas ramar 2016 och ingår som en engångsförstärkning av de ramar som nämnderna har 2016. De föreslagna utökningarna till nämnderna 2017 är exklusive dessa tillfälliga extrapengar, och jämförs med de underliggande budgeterade ramarna.

Det är av mycket stor vikt för nämnderna att beakta att de ramförstärkningar som görs med demografin som grund, beräknas som årsbelopp,

även om den demografiska förändringen sker succesivt under året. Eftersom nämnderna erhåller årsbelopp har en faktor om 0,75 använts som multiplikator för att justera för att förändringen sker löpande under året och inte per den 1 januari. Denna multiplikator har använts för samtliga nämnder.

Utöver de förändringar som är följden av den demografiska förändringen har särskilda medel skjutits till för specifika satsningar/åtgärder. De nämnder som framförallt varit föremål för dessa satsningar är Kommunstyrelsen, där inte någon volymjustering görs, utan endast för specifika satsningar, Arbetsmarknadsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden samt Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden. Vilka åtgärder som avses framgår i nedanstående tabell. De ramminskningar som gjorts för Drift- och servicenämnden avser justeringar som är följden av tidigare anslagna medel där kostnaden försvinner. Det innebär med andra ord endast en omfördelning av resurserna och inte någon egentlig besparing.

Jämfört med tidigare budget har de direkta ramarna till nämnderna utökats med 50,2 mnkr 2017, med 75,1 mnkr år 2018 samt med 94,2 mnkr 2019. Utöver detta har även medel reserverats i olika reserver för de olika åren.

Tabell 6: Sammanställning förslag till förändringar i mnkr

	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Arbetsmarknadsnämnden	-2,3	-2,7	-2,9
Beräknad volymökning	-0,3	-0,7	-0,9
Särskild satsning Komvux	-2,0	-2,0	-2,0
Drift- och servicenämnden	0,3	0,3	1,8
Hänskjutna ärenden enligt särskild bilaga	0,3	0,3	0,3
Nedskrivning av brandstation Pottholmen upphör			1,5
Funktionsstödsnämnden	-9,0	-10,0	-11,2
Beräknad volymökning	-9,0	-10,0	-11,2
Kultur- och fritidsnämnden	-3,0	-4,1	-5,1
Beräknad volymökning	-1,2	-2,3	-3,3
SM-arrangemang och andra event	-0,8	-0,8	-0,8
Kulturmiljon	-1,0	-1,0	-1,0

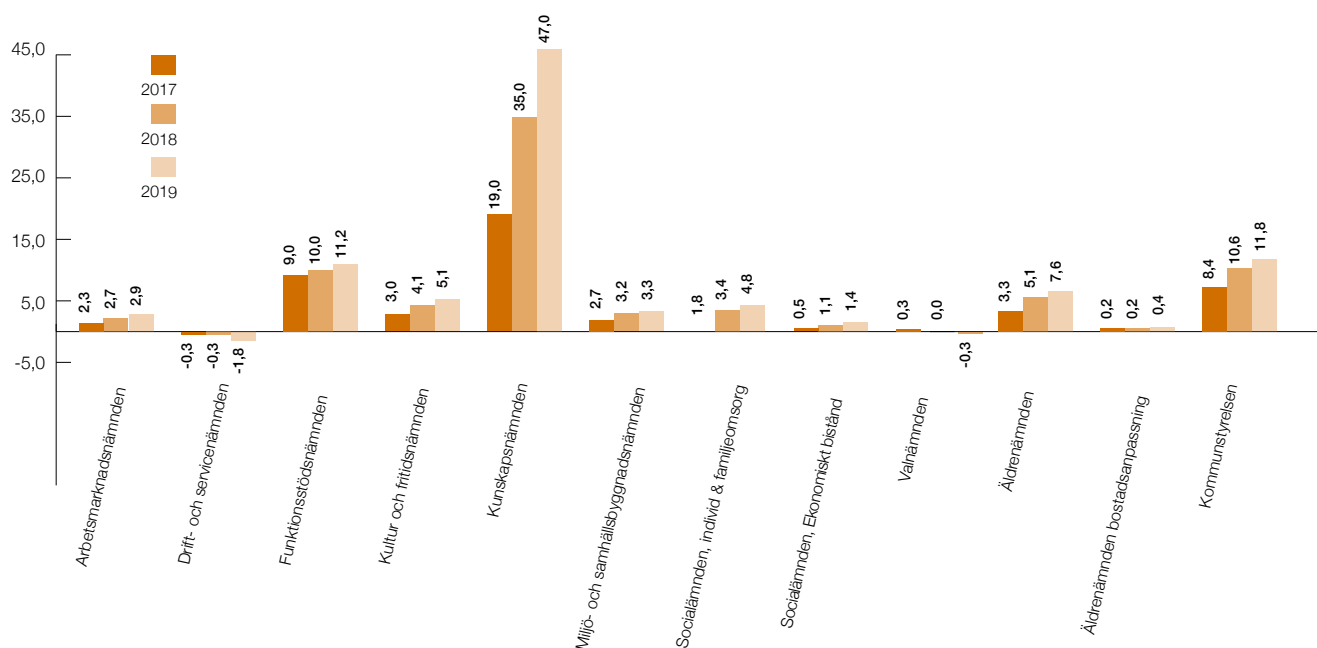
Fortsättning på nästa sida. →

Tabell 6: Sammanställning förslag till förändringar i mnkr

	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Kunskapsnämnden	-19,0	-35,0	-47,7
Hänskjutna ärenden enligt särskild bilaga	-2,3	-1,8	-1,2
Beräknad volymökning	-16,7	-33,2	-46,5
Kommunrevisionen	0,0	0,0	0,0
Oförändrad ram	0,0	0,0	0,0
Miljö- och Samhällsbyggnadsnämnden	-2,7	-3,2	-3,3
Beräknad volymökning	-0,2	-0,3	-0,4
Tillskott miljöavdelning	-1,4	-2,1	-2,1
Bygglovshantering	-0,8	-0,8	-0,8
Medfinansiering kulturvårdsprogram	-0,3		
Socialnämnden, individ- och familjeomsorg	-1,8	-3,4	-4,8
Beräknad volymökning	-1,8	-3,4	-4,8
Socialnämnden, ekonomiskt bistånd	-0,5	-1,1	-1,4
Beräknad volymökning	-0,5	-1,1	-1,4
Valnämnden	-0,3	0,0	0,3
Allmänna val 2018, fördelning mellan åren	-0,3	0,0	0,3
Äldrenämnden	-3,3	-5,1	-7,6
Beräknad volymökning	-3,3	-5,1	-7,6
Äldrenämnden, bostadsanpassningsbidrag	-0,2	-0,2	-0,4
Beräknad volymökning	-0,2	-0,2	-0,4
Överförmyndarnämnden	0,0	0,0	0,0
Oförändrad ram	0,0	0,0	0,0
Kommunfullmäktige	0,0	0,0	0,0
Oförändrad ram	0,0	0,0	0,0
Kommunstyrelsen	-8,4	-10,6	-11,8
Hänskjutna ärenden enl särskild bilaga	-0,6	-0,3	-0,3
Samhällsbyggnadsprocessen	-3,8	-6,3	-5,5
Pott landsbygdsutveckling	-0,5	-0,5	-0,5
Skärgårdsfesten	-3,0	-3,0	-3,0
Kommunarkiv	-0,5	-0,5	-0,5
Räddningstjänsten kompensation ökade kostnader ny brandstation			-2,0
SUMMA FÖRÄNDRINGAR STYRELSER OCH NÄMNDER	-50,2	-75,1	-94,2
Förslag till förändringar	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Övriga förändringar reserver och effektiviseringar			
Centrala reserver under kommunstyrelsen	-9,7	-16,7	-20,5
Upplösen del av resurs för utveckling	10,3	10,3	9,5
Reserv för lokalbehov och demografi	-15,0	-22,0	-25,0
Buffert motpost utdelning mm	-5,0	-5,0	-5,0
Generella effektiviseringar, reserver och finansieringsposter	-12,0	3,5	13,9
Krav på rationalisering/förändrad struktur utöver tidigare beslutade	-12,0	3,5	13,9
Summa övriga förändringar	-21,7	-13,2	-6,6
TOTALT SUMMA FÖRSLAG TILL FÖRÄNDRINGAR	-71,9	-88,3	-100,8

Förslaget innebär oförändrade krav beträffande utdelning från Karlskrona Moderbolag, samt utdelning från Karlskronahem för bostadssociala ändamål. Med anledning av det pågående arbetet med fastighetsförsäljning har en buffert motsvarande utdelningen från Karlskronahem satts av, utfall kommande försäljningar innebär att det inte är möjligt att kunna ta ut motsvarande utdelning.

Förändringarna av ramarna för nämnderna åskådliggörs i nedanstående stapeldiagram, där de positiva värdena utvisar ökade anslag gentemot den budgetram som nämnden har idag för respektive år. Ett negativt värde innebär således att nämnden har minskade resurser jämfört med den idag gällande budgeten.



Sammanlagt leder de olika delarna fram till ett i budgeten föreslaget resultat om 2 % av skatteintäkter och statsbidrag som motsvarar 75,3 mnkr år 2017, 77,9 mnkr för år 2018 och slutligen 80,4 mnkr för år 2019.

I och med att budgeten redovisar nettoeffekt av olika förändringar, kan det vara av värde att illustrera värdet av de olika posterna som ingår under begreppet finansnetto i kommunens resultaträkning, samt kommunens finansiella kostnad för pensionsskulden.

Tabell 7. Specifikation finansiella poster, mnkr

	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Specifikation budgeterat finansnetto	0,7	-5,9	-11,4
Utdelning Kommuninvest ek förening	3,0	3,0	3,0
Utdelning AB Karlskrona moderbolag	7,5	7,5	7,5
Utdelning AB Karlskronahem sociala ändamål	5,0	5,0	5,0
Utlåningsavgifter	8,8	6,1	6,1
Räntenetto	-20,1	-24,0	29,5
Finansiell kostnad pensionsskuld	-3,5	-3,5	-3,5

Sammanställning av befintliga reserver

Nedanstående sammanställning visar de olika reserver som finns till förfogande inklusive de satsningar som görs för år 2017. Generellt svarar kommunstyrelsen för de olika reserverna och effektiviseringskraven fram till

dess att beslut tagits beträffande hantering av dessa.

Efter hand som underlag tas fram och beslut tas så justeras berörda nämnder, reserver och effektiviseringskrav genom en teknisk justering, och budgeterade medel omfördelas.

Tabell 8. Sammanställning av de resurser och reserver samt effektiviseringskrav/besparingskrav som ej fördelats ut till nämnder och styrelse

Förslag till resurser och reserver samt krav på effektiviseringar	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Reserver under kommunfullmäktige			
Reserv KF oförutsett	-0,5	-0,5	-0,5
Summa reserver under Kommunfullmäktige	-0,5	-0,5	-0,5
Resurser och reserver under kommunstyrelsen			
Reserv KS oförutsett	-1,3	-1,3	-1,3
Reserv pris- och löneökning	-142,5	-237,5	-337,0
Kvarvarande reserv extra satsning lärare	-1,3	-1,3	-1,3
Resurs för näringslivsutveckling	-2,5	-2,5	-2,5
Resurs för utveckling	-4,8	-4,8	-5,5
Reserv för lokalbehov och demografi	-15,0	-22,0	-25,0
Reserv för ökade avskrivningskostnader investeringsbudget	-26,5	-45,7	-50,0
Buffert motpost utdelning mm	-5,0	-5,0	-5,0
Summa resurser och reserver under Kommunstyrelsen	-198,9	-320,1	-427,6
Totalt summa reserver under kommunfullmäktige och kommunstyrelsen	-199,4	-320,6	-428,1
Generella effektiviseringar att fördelas till nämnder			
Rationaliseringskrav rationalisering/förändrad struktur ¹	25,6	41,1	51,5
Summa krav på effektiviseringar/besparingar	25,6	41,1	51,5
SUMMA RESURSER OCH RESERVER SAMT KRAV PÅ EFFEKTIVISERINGAR/BESPARINGAR	-173,8	-279,5	-376,6

¹ Inkluderar tidigare krav om effektiviseringskrav nämnds- och förvaltningsstruktur då det ingår i det generella rationaliseringskravet

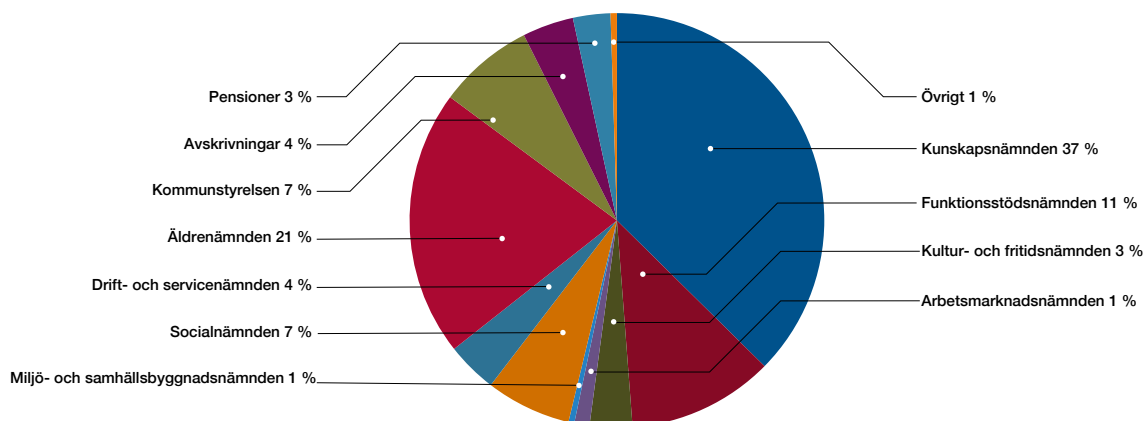
Budgetsammanställning Karlskrona kommun

Budget och plan för perioden:	Budget År 2016	Budget År 2017	Enl plan År 2018	Enl plan År 2019
Arbetsmarknadsnämnden	-49,3	-44,2	-44,6	-44,8
Drift- och servicenämnden	-149,8	-147,8	-143,1	-141,6
Drift- och service nämnden varav VA-verksamhet	-3,3	-3,3	0,0	0,0
Funktionsstödsnämnden	-409,8	-425,7	-431,7	-432,9
Kultur och fritidsnämnden	-123,3	-124,2	-125,3	-126,3
Kunskapsnämnden	-1 392,5	-1 395,9	-1 416,9	-1 429,6
Kommunrevisionen	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-15,4	-17,1	-16,6	-16,7
Socialnämnden, Individ & familjeomsorg	-184,9	-181,5	-179,1	-180,5
Socialnämnden Ek.Bist	-71,3	-66,8	-62,4	-62,7
Valnämnden	-0,2	-0,5	-2,2	-1,9
Äldrenämnden	-759,8	-765,2	-761,0	-763,5
Äldrenämnd bostadsanpassning	-9,7	-9,9	-9,9	-10,1
Överförmyndarnämnden	-5,5	-5,0	-5,0	-5,0
Kommunfullmäktige	-6,3	-6,3	-6,3	-6,3
Kommunstyrelsen	-269,0	-278,6	-289,3	-290,6
TOTALT Styrelser och nämnder	-3 448,9	-3 470,9	-3 495,7	-3 514,7
Kapitalkostnader (Internräntor & Avskrivningar)	176,7	176,7	176,7	176,7
Pensionskostnader	-109,0	-109,0	-109,0	-109,0
Realisationsvinster	3,0	3,0	3,0	3,0
Reserver:				
Löne- och prisreserv	-63,6	-142,5	-237,5	-337,0
Summa reserv för lärarlöner	-1,3	-1,3	-1,3	-1,3
KS & KF reserv för oförutsett	-1,8	-1,8	-1,8	-1,8
Reserv för näringslivsutveckling	-1,9	-2,5	-2,5	-2,5
Resurs för utveckling	-3,3	-4,7	-4,7	-5,5
Reserv för flyktingsituationen, engångsbelopp	-18,2	0,0	0,0	0,0
Reserv för lokalbehov och demografi	0,0	-15,0	-22,0	-25,0
Buffert utdelning Karlskronahem	0,0	-5,0	-5,0	-5,0
Reserv ökade avskrivningskostn investeringsbudget	-17,0	-26,4	-45,7	-49,9
Effektiviseringskrav ej utfördelade under KS	24,7	25,6	41,1	51,5
övr reserver/säkerhetsmarginal	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatteintäkter och statsbidrag	3 605,6	3 767,5	3 898,1	4 021,8
Avskrivningar	-128,9	-122,4	-112,8	-112,8
Utlåningsavgifter	14,6	8,8	6,1	6,1
Utdelning	17,5	15,5	15,5	15,5
Räntenetto	-20,1	-20,1	-24,5	-29,5
Totalt Finansiering	3 476,7	3 546,2	3 573,6	3 595,1
Resultat	27,8	75,3	77,9	80,4
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto i %	0,8%	2,0%	2,0%	2,0%
Investeringsbudget	107,0	108,0		

Nettokostnadernas fördelning inkl avskrivningar

Nedanstående cirkeldiagram visar hur kommunalskattemedlen enligt fastställda budgeten för år 2017 kommer att fördelas mellan olika nämnder/verksamheter.

Diagram 7. Total utgiftsfördelning för kommunen



Som framgår av diagrammet tar de fyra största nämnderna – kungskapsnämnden, äldrenämnden, funktionsstödsnämnden och socialnämnden – tillsammans i anspråk hela 76 % av kommunens nettokostnader inkl avskrivningar. Detta visar samtidigt med eftertryck att just verksamhetsområdena utbildning respektive vård och omsorg ianspråktar merparten av resurserna i den kommunala budgeten.

Samtliga övriga verksamheter konsumerar därmed tillsammans resterande 24 % av kommunens utgifter. Inom denna volym inryms då såväl de ”hårda nämnderna” (drift- och servicenämnden, respektive miljö- och samhällsbyggnadsnämnden) som en del mer ”mjuka” nämnder (arbetsmarknadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden) samt flera kommunövergripande

verksamheter som kollektivtrafik, politiska funktioner (kommunfullmäktige, kommunstyrelse m.fl.) liksom vissa finansiella poster.

Fördelningen i diagrammet skulle ha blivit något annorlunda om det i stället utgätt från de olika nämndernas/verksamheternas bruttokostnader. I en sådan beräkning skulle i stället de fyra största nämndernas andel ha blivit lägre samtidigt som framför allt drift- och servicenämndens andel skulle ha blivit högre. Denna nämnds verksamhet innehåller nämligen andra betydande intäktsposter utöver de rena skattemedlen såsom konsumtionsavgifter (vatten- och avlopp), hyresintäkter och olika upplåtelseavgifter (t.ex. parkeringsavgifter).

Resultatsammanställning Budget
Kommunen totalt

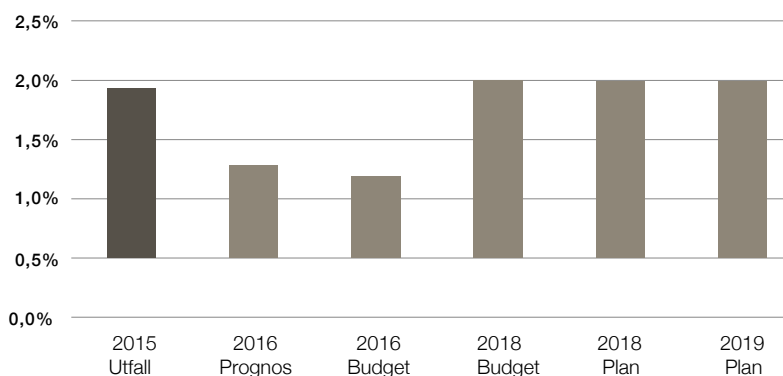
Enligt budgetläge: 2016-04-30

Senaste prognos: 2016-04-30

reviderad

Samtliga belopp i mnkr	Utfall 2015	Prognos 2016	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Verksamhetens intäkter	828,0					
Verksamhetens kostnader	-4 031,0					
Verksamhetens nettokostnader	-3 203,0	-3 474,0	-3 440,3	-3 544,0	-3 655,3	-3 767,2
Avskrivningar	-129,0	-130,3	-146,0	-148,9	-158,5	-162,8
Resultat efter avskrivningar	-3 332,0	-3 604,3	-3 586,3	-3 692,9	-3 813,8	-3 930,0
Skatteintäkter och generella statsbidrag	3 377,4	3 621,2	3 605,6	3 767,5	3 898,1	4 021,8
Finansnetto	22,4	20,6	12,0	4,2	-2,9	-7,9
Ränta på pensionsskulden	-3,4	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Årsresultat	64,4	34,1	27,8	75,3	77,9	80,4
EK ianspråktaga reserver:			2016	2017	2018	2019
Löne- och prisreserv			63,6	142,5	237,5	337,0
Reserv för lärarlöner			1,3	1,3	1,3	1,3
KS & KF reserv för oförutsedda behov			1,8	1,8	1,8	1,8
Reserv för näringslivsutveckling och ny bef arbetsmarknadsförv			2,0	2,5	2,5	2,5
Resurs för utveckling			3,3	4,8	4,8	5,5
Reserv för lokalbehov och demografi			0,0	15,0	22,0	25,0
Reserv för ökade avskrivningskostnader investeringsbudget			17,1	26,5	45,7	50,0
Övr reserver			18,2	5,0	5,0	5,0
effektiviseringskrav ej utfördelade			-24,7	-25,6	-41,1	-51,5

Resultat efter skatteintäkter
och finansnetto i %



	Utfall 2015	Prognos 2016	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Ökning av: (Jämfört med föregående budget, innevarande år mot föregående utfall)						
Skatteintäkter och generella statsbidrag i %		7,2%	6,8%	4,0%	3,5%	3,2%
Verksamhetens nettokostnader i %		8,2%	7,6%	2,5%	3,3%	3,0%
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna i %		99,5%	99,5%	98,0%	97,8%	97,7%
Finansnettots andel av skatteintäkterna i %		0,6%	0,3%	0,1%	-0,1%	-0,2%
Årsresultat i % av skatteintäkter och statsbidrag	1,9%	0,9%	0,8%	2,0%	2,0%	2,0%
Andel nettokostnad till Kunskaps-, Äldre-, Funktionsstöd-, Individomsorg samt ekonomiskt bistånd före avskrivningar		81,6%	82,2%	80,3%	78,3%	76,4%

Bilaga BALANSRÄKNING (mnkr) 2015 - 2019

Karlskrona kommun	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
TILLGÅNGAR					
Matriella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggning	1 891	1 745	1 587	1 424	1 256
Pågående nyanläggningar	116	404	734	1 081	1 391
Inventarier	113	113	113	113	113
Finansiella anläggningstillgångar					
Värdepapper	464	464	464	464	464
Långfristiga fordringar		0			
Långfrist fordr hos koncernföretag	3 488	3 606	3 655	3 764	3 918
Summa anläggningstillgångar	6 072	6 332	6 553	6 845	7 142
Bidrag till statlig infrastruktur	2	2	2	2	2
Omsättningstillgångar					
Förråd och exploateringar	95	95	95	95	95
Kortfristiga fordringar	328	320	325	324	340
Likvida medel	36	34	36	40	46
Summa omsättningstillgångar	459	450	456	460	481
SUMMA TILLGÅNGAR	6 533	6 784	7 011	7 307	7 625
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital					
Balanserat eget kapital	1 134	1 198	1 228	1 303	1 381
Årets resultat	64	30	75	78	80
Summa eget kapital	1 198	1 228	1 303	1 381	1 461
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	157	163	171	181	198
Avsättning för särskild löneskatt	38	39	42	44	48
Övriga avsättningar	35	35	20	20	20
Summa avsättningar	230	237	233	245	265
Långfristiga skulder					
Långfristiga skulder till kreditföretag	4 166	4 390	4 545	4 764	4 984
Övriga långfristiga skulder	150	150	150	150	150
Summa långfristiga skulder	4 316	4 540	4 695	4 914	5 134
Kortfristiga skulder					
Kortfristiga skulder	789	780	780	765	760
Summa kortfristiga skulder	789	780	780	765	760
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	6 533	6 784	7 011	7 307	7 625
Borgensförbindelser och ställda panter	168	168	168	168	168
Ansvarförbindelse, pensioner	1 234	1 206	1 174	1 142	1 108
Ansvarförbindelse, löneskatt	299	293	285	277	269
SOLIDITET %	18,3	18,1	18,6	18,9	19,2

BETALNINGSFLÖDESRAPPORT (mnkr) 2016-2019

Karlskrona kommun	Prognos 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	30	75	78	80
Justering för avskrivningar	146	149	159	163
Justering avsättningar	7	-4	12	20
Justering övriga poster				
Betalningsflöde från den löpande verksamheten				
före förändringar av rörelsekapital	182	220	249	263
Justering för rörelsekapitalförändring				
Ökn(-)/minskn(+) lager	0	0	0	0
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	8	-5	1	-16
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	-10	2	-14	-3
Summa rörelsekapitalförändring	-2	-3	-13	-19
Betalningsflöde från den löpande verksamheten	181	217	236	244
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investeringar av materiella anläggningstillgångar (-)	-288	-321	-342	-305
Investeringar av finansiella anläggningstillgångar (-)	0	0	0	0
Exploateringsutgifter				
Försäljning av tomter				
Avyttrade materiella tillgångar (+)				
Betalningsflöde från investeringsverksamheten	-288	-321	-342	-305
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökn(-)/minskn(+) utlåning	-118	-49	-109	-155
Ökn(+)/minskn(-) upplåning	224	155	219	221
Betalningsflöde från finansieringsverksamheten	106	106	110	66
Årets kassaflöde	-2	2	4	6
Likvida medel vid årets början	36	34	36	40
Likvida medel vid årets slut	34	36	40	46
Förändring av likvida medel	-2	2	4	6

Investeringsbudget

För åren 2016 fram t.o.m. år 2021, uppgår investeringsramarna i kommunkoncernen till ca 3,1 mdkr varav ca 1,6 mdkr avser den kommunala nämndsverksamheten.

I grund- och förskoleverksamhet planeras för investeringar under åren 2016- 2021 för ca 300 mnkr.

Förberedelserna för en ny stadsdel på Pottholmen i Karlskrona har inletts och under perioden 2016-2021 finns medel avsatta med drygt 215 mnkr.

I denna investeringsram ingår även uppförandet av en ny brandstation.

Satsningar inom kultur och idrottsverksamheten görs bl.a. i ett nytt kulturkvarter och renovering av varmbadhuset. Totalt planeras för investeringar i detta verksamhetsområde om drygt 200 mnkr.

Behov av nya äldreboenden är beaktade i kommunens driftsbudget. Investeringar för uppförande av nya boende tas inte upp i investeringsbudgeten då kommunen utreder möjligheten med externt ägda fastigheter.

Satsningen på stadsmiljön fortsätter och det planeras för investeringar om ca 6 mnkr årligen.

För investeringar i fler och bättre gång- och cykelvägar finns 20 mnkr finns avsatta under perioden. I den avgiftsfinansierade investeringsverksamheten, vatten och renhållning, planeras för investeringar om ca 173 mnkr.

I bolagskoncernen planeras för investeringar om ca 1,5 mdkr. Investeringarna avser elnät, fjärrvärme, renhållning stadsnät, båttrafik och bostäder. Satsningen på stadsnät fortgår. Totalt planeras för investeringar om 250 mnkr i syfte att 90 % av invånarna i kommunen

år 2020 ska ha tillgång till snabba IT- kommunikationer. Karlskronahems investeringsramar som för förra femårsperioden uppgick till 302 mnkr har utökats till 761,5 mnkr kommande femårsperiod för att möta behovet av nya bostäder.

Det bör särskilt betonas att investeringsanslagen för 2020 och 2021 i synnerhet, i allt väsentligt ska betraktas som planeringsinriktning, och därmed kan komma att förändras.

Sammanställning investeringsbudget Karlskrona kommun och Moderbolagskoncern

Skatte- respektive avgifts- finansierad verksamhet Verksamhetsansvarig nämnd Investeringsområde	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Tot Plan 2017- 2021
Arbetsmarknadsnämnden						
Inventarier	160	160	160	160	160	800
Summa Arbetsmarknadsnämnden	160	160	160	160	160	800
Drift- och servicenämnden						
Fastighetsverksamhet	11 800	7 300	4 500	4 500	4 500	32 600
Gata/parkverksamhet utrustning	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
Cykelstrategi och trafiksäkerhet	3 300	3 450	3 550	3 750	4 250	18 300
Gata/trafik	9 000	13 200	-7 800	4 200	4 200	22 800
Hamnverksamhet	2 500	13 300	33 300	13 000	2 000	64 100
Parkverksamhet	2 400	3 000	3 000	3 000	3 000	14 400
Stadsmiljöprogram	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	30 000
Inventarier	8 550	6 550	7 000	9 000	6 500	37 600
Summa Drift- och servicenämnden	44 550	53 800	50 550	44 450	31 450	224 800
Funktionsstödsnämnden						
Fastighetsverksamhet	27 100	27 100	0	0	0	54 200
Inventarier	1 600	1 600	1 600	1 600	1 600	8 000
Summa Funktionsstödsnämnden	28 700	28 700	1 600	1 600	1 600	62 200
Kommunstyrelsen						
Exploateringsverksamhet	18 500	18 500	18 500	18 500	18 500	92 500
Fastighetsverksamhet	0	300	200	200		700
Pottholmen inkl ny brandstation	87 600	71 800	39 000	1 100	-25 500	174 000
Ks investeringsreserv	21 000	21 000	21 000	27 000	28 840	118 840
Summa Kommunstyrelsen	127 100	111 600	78 700	46 800	21 840	386 040
Kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen						
Inventarier	2 500	2 500	3 200	2 500	2 500	13 200
Summa Kommunstyrelsen/ kommunledningsförvaltningen	2 500	2 500	3 200	2 500	2 500	13 200

Fortsättning på nästa sida. →

Skatte- respektive avgifts- finansierad verksamhet	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Tot Plan 2017- 2021
Verksamhetsansvarig nämnd						
Investeringsområde						
Kultur- och fritidsnämnden						
Kulturkvarter	0	0	62 500	80 000	0	142 500
Fastighetsverksamhet övr	15 150	15 000	20 700	0	0	50 850
Inventarier	600	600	600	600	600	3 000
Summa Kultur- och fritidsnämnden	15 750	15 600	83 800	80 600	600	196 350
Kunskapsnämnden						
Fastighetsverksamhet	57 110	88 790	40 000	19 100	10 700	215 700
Inventarier	13 380	15 710	14 800	10 320	9 400	63 610
Summa Kunskapsnämnden	70 490	104 500	54 800	29 420	20 100	279 310
Socialnämnden						
Inventarier	1 500	200	200	200	200	2 300
Summa Socialnämnden	1 500	200	200	200	200	2 300
Äldrenämnden						
Fastighetsverksamhet	0	0	0	0	0	0
Inventarier	3 100	8 100	8 100	8 100	8 100	35 500
Summa Äldrenämnden	3 100	8 100	8 100	8 100	8 100	35 500
Skattefinansierat Summa	293 850	325 160	281 110	213 830	86 550	1 200 500
Avgiftsfinansierat						
Drift- och servicenämnden						
Hamnverksamhet, avgift	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	10 000
VA/RH-verksamhet, avgift	34 500	19 500	26 500	29 500	29 500	139 500
Summa Drift- och servicenämnden	36 500	21 500	28 500	31 500	31 500	149 500
Avgiftsfinansierat Summa	36 500	21 500	28 500	31 500	31 500	149 500
Summa Karlskrona kommun	330 350	346 660	309 610	245 330	118 050	1 350 000
Investeringsramar						
bolagskoncernen						
Affärsverken	116 800	119 900	102 100	78 000	70 600	487 400
Karlskronahem	121 000	182 500	230 500	97 000	130 500	761 500
Kruthusen	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	17 500
Utveckling i Karlskrona AB	450	250	0	0	0	700
Summa bolagskoncernen	241 750	306 150	336 100	178 500	204 600	1 267 100
Summa kommunkoncernen	572 100	652 810	645 710	423 830	322 650	2 617 100



KARLSKRONA KOMMUN

UTGIVARE: Karlskrona kommun
PRODUKTION: Infab
FOTO: Andreas Blomlöf

