

# Västerviks kommun

## Budget 2017

ekonomisk planering 2018–2019  
visioner, prioriteringar och resurser





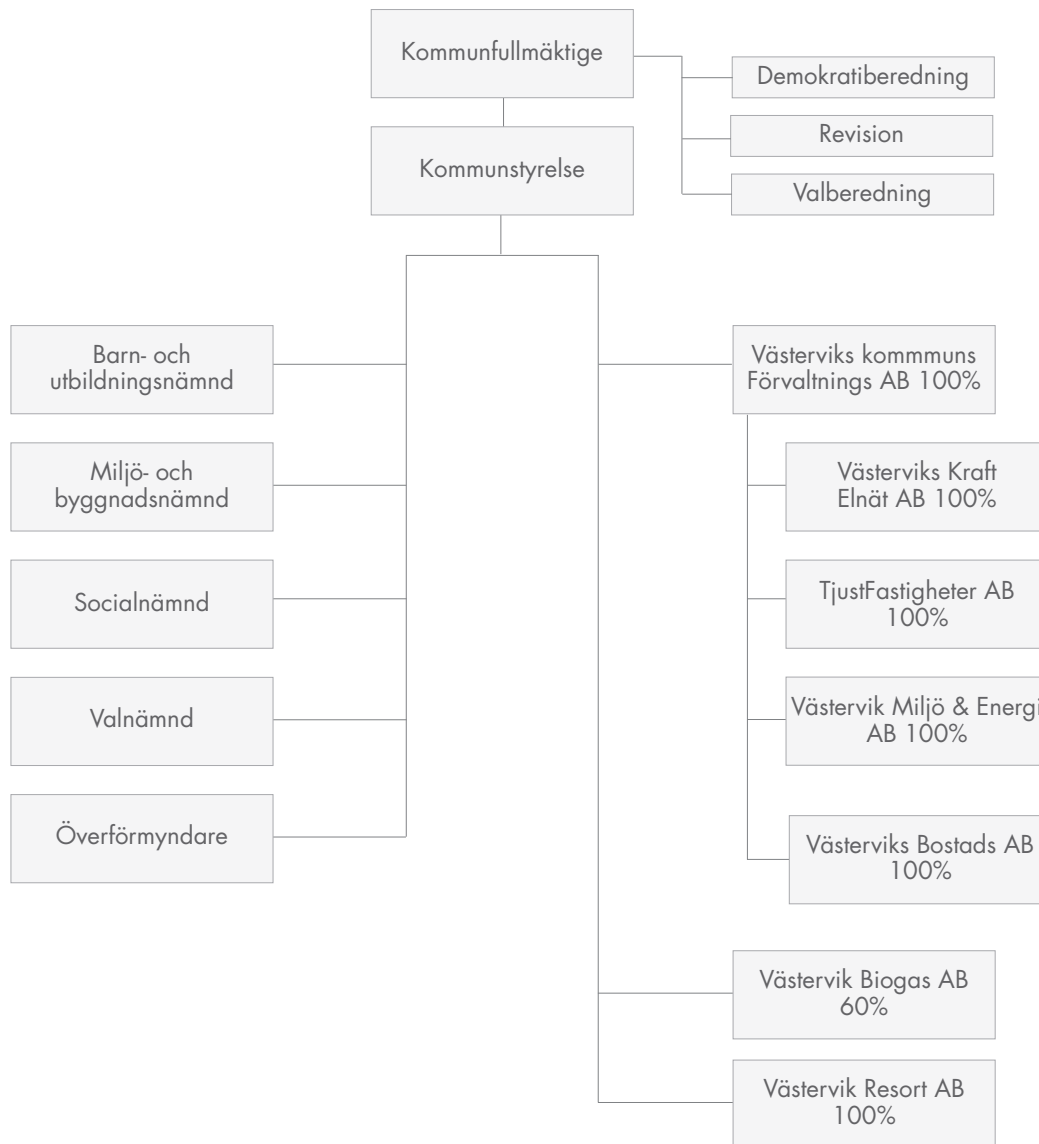
# Innehåll

Inledning.....	5
Kommunens organisation .....	6
Vision 2025 .....	7
Mål och uppdrag.....	9
Mål och uppdrag prioriterade inriktningsområden .....	10
Fördjupade uppdrag prioriterade inriktningsområden.....	12
Nämndernas ansvarsområden, uppdrag och budget... ..	13
Koncerngemensamma satsningar .....	14
Kommunstyrelse .....	15
Barn- och utbildningsnämnd .....	18
Miljö- och byggnadsnämnd.....	20
Socialnämnd .....	21
Överförmyndare .....	23
Bolagen .....	25
Kommunala bolag.....	26
Västerviks Bostads AB.....	27
Västerviks Kraft Elnät AB .....	28
TjustFastigheter AB .....	29
Västervik Miljö & Energi AB .....	30
Västervik Biogas AB .....	32
Västervik Resort AB .....	33
Ekonomi.....	35
Förutsättningar för ekonomisk planering 2017–2019 .....	36
Principer för ekonomistyrning.....	40
Personal.....	42
Räkenskaper.....	43
Resultatbudget, mnkr .....	44
Balansbudget, mnkr.....	45
Investeringar, mnkr .....	46
Nämndernas nettokostnader, mnkr .....	47
Skatter och kommunal utjämning, mnkr .....	47
Finansnetto, mnkr .....	48
Femårsöversikt, mnkr .....	49
Bilagor .....	51





# Kommunens organisation



# Vision 2025

(se bilaga 4)

- Kommunens vision kan sammanfattas enligt följande:
- Västervik växer med stolthet och äkthet och har utvecklats till en hållbar kommun
- Vi har jobb, känner oss friska och är trygga
- Vi bor bra, har korta restider och en rik och varierad fritid
- Vår skärgård och våra naturområden är öppna för alla
- Det är enkelt, roligt och lönsamt att driva företag i Västerviks kommun

## Prioriterade inriktningsområden

De prioriterade inriktningsområdena är styrande för samtliga nämnder och bolag. För respektive inriktningsområde formuleras mål och uppdrag som respektive nämnd och bolag skall konkretisera, utveckla och anpassa till sina respektive verksamheter. För varje uppdrag skall det finnas en samordningsansvarig funktion.

De prioriterade inriktningsområdena är följande:

Attraktiv kommun för boende, företagande och besökande

Hållbar och resultatorienterad verksamhet och ekonomi i koncernen

Ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv som anställd i Västerviks kommun

En hållbar samhällsutveckling med balans mellan sociala, ekonomiska och miljömässiga faktorer

Ekonomi

Organisation

Personal





# Mål och uppdrag

# Mål och uppdrag prioriterade inriktningsområden

De prioriterade områdena gäller generellt för samtliga nämnder och bolag och ska vara styrande för de beslut som fattas. Utifrån de prioriterade områdena formuleras mål och uppdrag för verksamheterna. Det är viktigt att målen är "SMARTA" det vill säga varje mål ska vara Specifikt, Mätbart, Accepterat, Realistiskt och Tidsbundet.

Attraktiv kommun för boende, företagande och besökande

## MÅL

- Positivt flyttningsnetto
- I mätningar av företagklimatet skall vi förbättra oss i jämförelse med föregående mätning
- Arbetslösheten skall minska
- Antalet besökare skall öka
- Restiderna till och från våra grannkommuner och viktiga regioncentra skall minska

## UPPDRAG

- Kommunen skall vara säker och trygg att bo i
- Utveckla och förbättra information och kommunikation med invånare och företag
- Utveckla och arbeta för ett attraktivt boende med brett och varierat utbud av bra bostäder i kommunen
- Långsiktig strategi för kommunens välfärdstjänster utifrån demografi, kvalitet och finansiering – välfärdslabb/testbädd utifrån nya arbetssätt, ny teknik med mera
- Södra infarten ska prioriteras för att möjliggöra en byggstart under 2018
- Ta fram förslag till hur stråket från Kulbacken till Hamngatan i Västervik kan utvecklas med särskild redovisning av centrumbad och utveckling av varmbadhuset till en resurs för kulturlivet mm i kommunen
- Ta ett helhetsgrepp kring Bökensvedsområdet med avseende på fritid, idrott, kultur, handel, skola och boende
- Skyltning till centrala parkeringar ska tydliggöras och verkställas under 2017
- Utredda struktur och ansvar gällande fastighetsfrågorna i kommunen
- Utredda och påbörja implementering v ett verksamhetsledningssystem
- Särskilt analysera och belysa behovet för barn med särskilda behov
- Möjligheten till mötesplatser för ungdomar i norra och

södra stadsdelarna ska utredas

- Utredda möjligheterna till fritt WiFi i och i anslutning till kommunala lokaler
- Kommunstyrelsens förvaltning ges i uppdrag att utveckla samverkan mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen gällande barn och ungdomar i "riskzonen"
- Särskilt beakta Miljö- och byggnadsnämndens roll i den framtida näringslivsstrategin
- Arbetet med önskad sysselsättningsgrad ska fortsätta implementeras inom socialförvaltningen
- En policy kring evenemang och musikarrangemang ska tas fram med avseende på tider med mera
- Västervik Miljö & Energi AB får i uppdrag att ta fram en plan för dricksvattenförsörjningen i kommunen
- Målet i bredbandsstrategin att 90 procent av hushåll och företag har tillgång till bredband med minst 100 Mbit/sekund höjs till 100 procent

Hållbar och resultatorienterad verksamhet och ekonomi i koncernen

## MÅL

- Resultatet skall uppgå till minst 2,0 % av skatteintäkter och kommunal utjämning
- Självfinansiera (årets resultat + avskrivningar) investeringar till hundra procent, Västervik Biogas AB, TjustFastigheter AB och Västerviks Bostads AB är undantagna.
- I kvalitetsjämförelser ska kommunen i 80 % av mätresultaten (respektive nämnd och bolag tar fram 3–5 viktiga jämförelsemått) ligga över snittet för jämförbara kommuner eller ha förbättrat sig i förhållande till föregående års mätning

## UPPDRAG

Det är i mötet med brukaren/kunden som kvaliteten uppstår. Kommunens verksamhet består till största delen av tjänster, där kundens upplevelse av kvalitet är lika viktig som objektivet uppmätt kvalitet. Hög processkvalitet uppnås med bra

arbetsmetoder och rutiner.

Vi jämför oss med jämförbara kommuner, riksgenomsnitt och med oss själva.

Ett nytt kvalitetsmätningssystem håller på att utvecklas för kommunens välfärdstjänster, d v s verksamheterna inom barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens ansvarsområde. Inriktning/fokus i detta arbete är bland annat att kvalitet skall mätas, jämföras och kommuniceras och är basen för förbättringsarbete i leveransen av olika tjänster. Följande områden bör beaktas vid kvalitetsuppföljning av välfärdstjänster.

- Brukare (brukarnöjdhet)
- Personal (ex omsättning, sjukfrånvaro, nöjdhet, utbildning mm)
- Resultat (relevanta process- och resultatmått som har väsentlig påverkan)
- Ledarskap (ex medarbetaruppfattning, sjukfrånvaro, utbildning mm)

Ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv som anställd i Västerviks kommun

MÅL

- Attrahera, engagera, utveckla och behålla Kommun-Sveriges bästa medarbetare. Hos oss ska varje medarbetare trivas, få intressanta uppdrag, vara stolta över sitt arbete, ha förtroende för sin chef och känna en positiv gemenskap med sina kollegor. Detta mäts genom;
  - 1) Hållbart medarbetarengagemang (HME-index) ska vara högre än vid föregående mätning
  - 2) Sjukfrånvaron ska vara minst 0,5 % lägre än riksgenomsnittet och lägre än föregående år

UPPDRAG

- Genomför den nya HR- och kommunikationsorganisationen och implementera det nya arbetssättet med identifierade fokusområden och aktiviteter som styr mot fokusen.
- Kommunikativa, delaktiga medarbetare.
- Inarbeta ett yttre ramverk för personalförhållanden i kommunkoncernen.
- Förbättra samverkansformerna med de fackliga organisationerna.

En hållbar samhällsutveckling med balans mellan sociala, ekonomiska och miljömässiga faktorer

Västerviks kommun ska fortsätta att ligga i framkant när det gäller att skapa förutsättningar för en hållbar kommunutveckling. Vi ska initiera och genomföra spjutspetsåtgärder och utvecklingsinsatser som leder till att målen uppfylls. En hållbar utveckling innebär att vi sköter våra gemensamma tillgångar på ett ansvarsfullt sätt. Vi måste börja ta mer hänsyn till miljön och människors hälsa och välbefinnande, till framtida generationer och till de människor som lever i andra delar av världen. Det innebär att måste vi tänka i flera dimensioner och se helheten för att förstå hur allt hänger ihop. Kommunens årliga hållbarhetsbokslut ska i allt högre utsträckning visa på en utveckling i rätt riktning.

MÅL

- Antalet projekt och konkreta åtgärder för en mer hållbar kommunutveckling ska öka
- Minst 50 % av kommunkoncernens verksamheter källsorterar 2017. (2018 ska det vara 80 % och 2020 ska det vara 100 %).
- Koldioxidutsläppen från kommunkoncernens tjänsteresor med bil har minskat med minst 5 % år 2017 mätt i kg CO2 per årsarbetare. (Målet till år 2020 är att utsläppen är högst 150 kg/ CO2 per årsarbetare).

UPPDRAG

- Fokus på hållbarhets- och miljöstrategiska frågor med särskilda utvecklingsinsatser och åtgärder för minskad klimatpåverkan, minskad övergödning och satsningar på lokala giftfria kretslopp.
- Fokus på hållbarhets- och folkhälsostategiska frågor genom framtagande av en ny Folkhälsoplan för kommunen för prioritering av framtida utvecklingsinsatser och åtgärder.
- Arbeta för att kommunkoncernens energiförbrukning till stor del ska vara förnyelsebar.

# Fördjupade uppdrag prioriterade inriktningsområden

Attraktiv kommun för boende, företagande  
och besökande

- Fokuserade insatser för att minska ungdomsarbetslösheten (ks)
- Regionförstoring genom stärkt infrastruktur och förbättrade kommunikationer (ks)
- Utökat utbud av eftergymnasiala utbildningar (ks)
- Utveckla samverkan mellan skola och näringsliv (bun)

Hållbar och resultatorienterad verksamhet  
och ekonomi i koncernen

- E-tjänster (samtliga, ks samordnar)
- Utvecklad samverkan med andra kommuner, bland annat inom utbildning, myndighetsutövning och kompetensfrågor

Ge förutsättningar för ett hållbart arbetsliv  
som anställd i Västerviks kommun

- Förbättra samverkansformerna med de fackliga organisationerna
- Successiv förbättring av lärarlönerna (bun)
- Beakta personalens önskemål om full sysselsättningsgrad (samtliga, ks samordnar)

# Nämndernas ansvarsområden, uppdrag och budget

# Koncerngemensamma satsningar

I budgetarbetet 2017–2019 har ett antal koncerngemensamma satsningar identifierats.

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Utökning av utvecklingsanslaget		4,700	3,300	1,500
Utvecklingsområden		8,000	7,000	6,000
Information och kommunikation		2,000	2,000	2,000
E-tjänster		0,600	0,600	0,600
Utökad fastighetsunderhåll		3,000	3,000	3,000
Friskvårdsarbete personalen (gem. riktlinjer)		1,000	1,000	1,000
Personalaktiviteter		0,500	0,500	0,500
<b>Totalt</b>		<b>19,800</b>	<b>17,400</b>	<b>14,600</b>

## Utökning av utvecklingsanslaget

Utvecklingsanslag som har bäring på aktiviteter med inriktning mot kommunens prioriterade inriktningsområden.

Utvecklingsområden/landsbygdssatsningar  
Verksamhetsledningssystem samt ärendehanteringssystem,

skyltning av kommunens lokaler, satsning på rekryteringscentra. Implementering av kommunens Vision 2030.

Information och kommunikation  
Satsning på information och kommunikation med kommunmedborgarna, men även inom koncernen.

E-tjänster  
En satsning på e-tjänster där målet är att få hela kedjan att hänga ihop så att vi även får en elektronisk behandling av inkomna handlingar.

Utökad fastighetsunderhåll  
Satsning på utökad underhåll av idrottslokaler t ex ishallen, simhallen och andra idrottshallar.

Friskvårdsarbete personalen  
Friskvårdsarbete handlar om koncerngemensamma satsningar på likvärdiga förmåner.

Personalaktiviteter  
Personalaktiviteter syftar till sådana aktiviteter som stärker gemenskapen och trivseln på arbetet så att medarbetare upplever motivation och engagemang.

# Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen ansvarar för ledning, samordning och utveckling av kommunens hela verksamhet. Verksamheten omfattar politisk verksamhet, ledningskontor, samhällsbyggnad, arbete- och kompetens, kultur- och fritidsverksamhet, kommunservice samt räddningstjänst. Här ingår även samordning av kommunens hållbarhets- och miljöstrategiska frågor genom att initiera och genomföra konkreta utvecklingsinsatser och projekt.

## Budget

### Driftsredovisning 2016–2019

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Budget 2016	332,371	332,371	332,371	332,371
Campus utökade lokaler		1,250	1,250	1,250
Sporthall Västervik		0,000	2,000	2,000
Ishallen västervik		0,200	0,500	0,500
Satsning ridskolor (1,000 från 2016)		0,000	0,500	0,500
Projektering & exploatering 2 tjänster		1,400	1,400	1,400
Ökad avskrivningskostnad investeringar		0,600	0,600	0,600
Oförutsedda kostnader underhåll		2,000	2,000	2,000
Arbetsmarknads-politiska åtgärder		1,225	1,225	1,225
Simhallen öppettider		0,300	0,300	0,300
Föreningsbidrag, ökad efterfrågan bl. a. fr kultur-föreningar		0,450	0,450	0,450

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Bronsålderskust, Naturred, Samordningsförbundet		0,270	0,270	0,270
FIP-enhet Rtj		0,600	0,600	0,600
Kostutredning omställningskostnader		1,300	4,000	1,400
Statsbidrag (riktade)		1,458	2,898	4,338
Ramväxling BUN 1 tjänst		-0,450	-0,450	-0,450
Löneökning 2,5%		5,583	10,596	15,735
Förbättringsarbete 1%		-3,486	-7,091	-10,736
<b>Ram</b>	<b>332,371</b>	<b>345,071</b>	<b>353,419</b>	<b>353,753</b>

### Campus utökade lokaler

Det är ett uttalat uppdrag att kunna erbjuda fler högskoleutbildningar i Västerviks kommun och därmed också fler utbildningsplatser lokalt i kommunen. Redan nu finns 260 helårsstudenter och de beräknas öka till cirka 400 från hösten 2016 och närmare 500 till 2020. Nuvarande lokaler på Campus räcker inte till, utan lokalytan måste utökas med cirka 1300 kvm. Kommunstyrelsen har fattat beslut om beställning av tillbyggnaden, samt gett uppdrag om att ta fram hyresavtal för tillbyggnaden och beakta den ökade kostnaden från och med budget 2016.

### Sporthall Västervik

Samhällsbyggnadsenhetens behöver tillskott för utökad hyreskostnad i och med en ny sporthall på Karstorp, vilken

påbörjas under hösten 2017. Belopp 2,0 mnkr för 2018 och därefter 2,0 mnkr per år.

Ishall

Ombyggnation av ishallen kommer att ge ökade hyreskostnader med 0,2 mnkr för 2017 och därefter 0,5 mnkr per år.

Satsning ridskolor

Extra satsning på ridskolor motsvarande 1,0 mnkr 2016 och 2017 samt ytterligare 0,5 mnkr för 2018 och 2019.

Projektering & exploatering 2 tjänster

Området är underbemannat vilket är tillväxthämmande och blir en bromsklots för andra verksamheter.

Ökad avskrivningskostnad investeringar

Underskott för avskrivningar på genomförda investeringar.

Oförutsedda kostnader underhåll

Buffert för kostnader som uppkommer av t ex politiska beslut under löpande budgetår.

Arbetsmarknadspolitiska åtgärder

Innefattar satsningar på feriepraktik som är underbudgeterat pga löneökning för ungdomarna redan 2016 inklusive höjd arbetsgivaravgift för ungdomar.

Lönestöd från AF för anställning vid Campus upphört under 2016 motsvarande 1,0 administration och utbildningskoordinator.

Återbruket behöver 1 tjänst om den beslutade Avfallsplanen (sidan 18 p. 4) ska kunna uppfyllas.

Avslutat tillfälligt bidrag för nystartsjobb från AF på kulturkontor.

Simhallen öppettider

Simhallen vill hålla öppet även på måndagar då det är en stor efterfrågan på ytterligare öppettider. Det är också det svar som lämnades till det medborgarförslag som presenterades i KS 2016-04-11. Eftersom kostnaderna per öppen dag är högre än intäkterna behövs en ramökning till detta.

Föreningsbidrag

Ökat antal ansökningar för särskilt lokalstöd bland annat från kulturföreningar. Ökad ram krävs för att kunna följa politiskt beslutade riktlinjer. I annat fall får enheterna för samhällsbyggnad och kultur sänka lokalstödet för samtliga föreningar som uppstår lokalstöd.

Bronsålderskust, Naturrum, Samordningsförbundet

Nytt beslut om genomförande åtgärder/satsningar på Bronsålderskust ska fattas i KS våren 2016. En kommunal satsning är en förutsättning för att ta del av extern finansiering via Länsstyrelsen med flera parter. Belopp 150 tkr för 2017 och 2018. Naturrum ökad satsning med 50 tkr för att få 50 % egenfinansiering från

kommunen. Samordningsförbundet höjer sin avgift med 70 tkr.

FIP-enhet

Förkorta tiden till första insats. Vid en olycka är tiden till påbörjad insats en av de viktigaste faktorerna för hur skadefallet blir för människor, egendom och miljö. Efter analys av var olyckorna sker så kan vi konstatera att vi endast når 58% av olyckorna inom 10 minuter och 90% inom 20 minuter. Vi kan också konstatera att det är vissa geografiska områden som vi har längre insattider till än andra.

Ett sätt att minska insattiderna är att införa FIP-enheter där en brandman eller styrkeledare åker i ett eget fordon direkt till olycksplatsen från sitt hem eller sin arbetsplats (anspanningstid på 90s).

Exempel på åtgärder som denna FIP-enhet kan göra är:

- Släckning av brand med handbrandsläckare eller med hjälp av släckgranat
- Varna personer i fara
- Skapa fria luftvägar vid trafikolyckor, påbörja första hjälpen, HLR, defibrillering mm.
- Biträda med flytboj vid drunkningsolyckor
- lämna lägesrapport till SOS och övriga resurser på väg till olycksplatsen
- Begära förstärkningar i tidigt skede eller kunna vända resurser som inte behövs
- Orientera och bedöma situationen samt lämna förberedande order till ankommande styrkor
- Säkra trafikolyckor mot omgivande trafik och mot brand

Kostutredning omställningskostnader

Omställningskostnader som inte kan läggas på portionspriset.

Statsbidrag – riktade

Medborgarceremoni, statsbidrag 0,5 kr/invånare ger 18 tkr. Jobbstimulans ekonomiskt bistånd 22 kr/invånare ger 648 tkr.

Höjning av barndelen i riksnormen mm. 18 kr/invånare ger 792 tkr.

Ramväxling BUN 1 tjänst

Enligt Beslut DNR: 2015/487-003.

Löneökning 2,5 %

Årlig löneuppräknings.

Förbättringsarbete

Förbättrings- och effektiviseringsuppdrag aviserat i 2015-års budget, motsvarar 1 procent av budgetvolymen årligen 2016–2019.

Riktade statsbidrag

Nedan följer exempel på riktade statsbidrag som är sökbara för åren 2016–2019.



*Sökbara statsbidrag 2016–2019, Västerviks kommuns beräk-  
nade andel*

Mnkr	2016	2017	2018	2019
Kulturverksamhet i miljonprogram- områdena	0,185	0,222	0,222	0,000
Elbusspremie	0,185	0,370	0,370	0,370
Kommunbonus ökat bostadsbyggande	0,007	0,007	0,005	0,005
Stöd till solceller	0,833	1,443	1,443	1,443
Nytt stöd till klimat- investeringar (avser kommunsektorn)	2,220	2,220	2,220	0,000
§37-medel för insatser som skapar beredskap o kapacitet	0,074	0,074	0,074	0,074
Sänkta avgifter i kultur- och musikskolan	0,370	0,370	0,370	0,370
Kultursamverkans- modellen förstärks (kommunsektorn)	0,056	0,056	0,056	0,056
Extratjänster (avser kommunsektorn)	1,854	5,576	8,177	8,891
Traineejobb (arbetsmarknad o arbetsliv kommunsektorn)	0,625	0,958	0,944	0,918
Utbildnings- kontrakt (arbetsmarknad och arbetsliv)	1,376	1,402	1,421	1,469
<b>Totalt</b>	<b>7,784</b>	<b>12,698</b>	<b>15,301</b>	<b>13,595</b>

# Barn- och utbildningsnämnd

Barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet består av, förskola, annan pedagogisk verksamhet såsom familjedaghem, öppen förskola och omsorg på kvällar, nätter och helger, förskoleklass, grundskola inklusive fritidshem/fritidsklubbar, grundsärskola och träningsskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning i form av grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning, särsvux och SFI. Totalt omfattar dessa verksamheter cirka 6500 barn, ungdomar och vuxenstudierande samt cirka 1000 personal.

Barn- och utbildningsförvaltningens verksamhet styrs av såväl lokala som centrala styrdokument, såsom skollag, läroplaner, arbetsmiljölöslagstiftning med flera.

## Budget

### Driftsredovisning 2016–2019

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Budget 2016	738,635	738,635	738,635	738,635
Volymjusteringar		15,443	22,216	28,470
Utökad undervisningstid i matematik år 4–6		0,898	0,898	0,898
Kompensation ökad nyttjandegrad förskola		3,000	3,000	3,000
Extra lönesatsning lärarlöner 1%		3,500	3,500	3,500
IKT i skolan		1,500	1,500	1,500
Barnomsorg obekvämt arbetstid norra kommundelen		0,000	1,500	1,500
Komvux nya lokaler		0,000	0,400	0,800
Ramväxling KS 1 tjänst		0,450	0,450	0,450
Löneökning 2,5%		13,725	28,875	45,511
RUF, kompetensutveckling		3,100		
Förbättringsarbete 1%		-7,772	-15,781	-24,024
<b>Ram</b>	<b>738,635</b>	<b>772,480</b>	<b>785,192</b>	<b>800,240</b>

### Volymjusteringar

Justering av ramarna utifrån förändringar i antal invånare i åldersgrupperna; 1–5 år (förskola), 6–12 år (fritidshem), 6–15 år (grundskola, förskoleklass, grundsärskola), 16–18 år (gymnasieskola, gymnasiesärskola).

### Utökad undervisningstid i matematik år 4–6

Regeringens extra satsning på utökad undervisningstid i matematik för år 4–6, den s k Mattesatsningen. För 2016 rör det sig om 25 kr/invånare, d v s 0,9 mnkr, och för 2017 50 kr/invånare, d v s 1,8 mnkr.

### Kompensation ökad nyttjandegrad förskola

Särskild kompensation för att andelen barn som nyttjar förskolan ökat mycket under senaste 10-årsperioden, vilket inte kompenseras för i vanliga volymjusteringsmodellen. För 2016 tillfördes därför 3,0 mnkr och för 2017 ytterligare 3,0 mnkr.

### Extra lönesatsning lärarlöner 1 %

Extra löneuppräknings för kommunens lärare med 1 % motsvarar cirka 3,5 mnkr.

### IKT i skolan

Satsning för att kunna byta ut gamla IKT-verktyg inom skolan.

### Barnomsorg obekvämt arbetstid norra kommundelen

Från och med 2018 finns denna satsning med i ramen för barn- och utbildningsförvaltningen.

### Komvux nya lokaler

För 2018 finns 400 tkr avsatt för utökad lokalkostnad Komvux nya lokaler. För 2019 är det 800 tkr.

Ramväxling KS 1 tjänst  
Enligt Beslut DNR: 2015/487-003.

Löneökning 2,5 %  
Årlig löneuppräknig.

RUF

För 2017 har barn- och utbildningsförvaltningen begärt uttag från resultatutjämningsfonden för att bekosta kompetensutveckling för personalen.

Förbättringsarbete

Förbättrings- och effektiviseringsuppdrag aviserat i 2015-års budget, motsvarar 1 procent av budgetvolymen årligen 2016–2019

Riktade statsbidrag

Nedan följer exempel på riktade statsbidrag som är sökbara för åren 2016–2019.

*Sökbara statsbidrag 2016–2019, Västerviks kommuns beräknade andel*

Mnkr	2016	2017	2018
Lågstadielyftet	6,154	6,043	6,043
Sommarskola 6-9 inkl gymn	0,175	0,175	0,175
Mindre barngrupper i förskolan	5,016	3,000	3,000
Läxhjälp	0,319	0,319	0,319
Skapande skola-satsning, inklusive förskola	0,810	0,810	0,810
Omsorg på kvällar, nätter och helger	0,483	0,483	0,483
Fler platser på komvux/yrkesvux	1,738	1,650	Vet ej
Behörighetsgivande utbildning för yrkeslärare	0,244	0,196	0,068
Kompetensutveckling av yrkeslärare	0,051	Vet ej	Vet ej
Karriärstjänster	4,420	4,420	4,420
Mattelyftet	0,352	0,000	0,000
Läslyftet	0,416	0,300	Vet ej
Undervisning under skollov (inräknat i sommarskola)	0,289	Vet ej	Vet ej
Kvalitetssäkrande åtgärder vid maxtaxa	1,440	1,480	1,480
Insatser för fler SFI-lärare och komp.utv.	0,090	0,000	0,000
Trainee-platser	0,333	0,300	Vet ej
<b>Totalt</b>	<b>22,331</b>	<b>19,176</b>	<b>16,799</b>

# Miljö- och byggnadsnämnd

Miljö- och byggnadsnämndens arbetsuppgifter är till största del myndighetsfrågor inom följande område: Plan- och bygglagen PBL, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, alkohollagstiftningen, lagen om brandfarliga och explosiva varor och annan speciallagstiftning och tillhörande föreskrifter med flera. Nämnden är kommunens naturvårdsorgan samt ansvarar för lokala naturvårdsprojekt (LONA).

Nämndens uppgift är att säkerställa syftet med lagarna och de föreskrifter och förordningar som har meddelats med stöd av dessa.

## Budget

### Driftsredovisning

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Budget 2016	11,295	11,295	11,295	11,295
Personal- förstärkning		0,550	0,550	0,550
Löneökning 2,5 %		0,482	0,977	1,484
RUF		0,700		
Förbättringsarbete 1 %		-0,123	-0,251	-0,385
<b>Ram</b>	<b>11,295</b>	<b>12,904</b>	<b>12,570</b>	<b>12,944</b>

### Personalförstärkning

Miljö- och byggnadsnämnden behöver anställa personal för att klara det kraftigt ökade antalet ärenden.

Löneökning 2,5 %  
Årlig löneuppräknings.

### RUF

Miljö- och byggnadsnämnden har begärt uttag ur resultatutjämningsfonden med 700 tkr 2017 för att göra en uppdatering av ett ärendesystem.

### Förbättringsarbete

Förbättrings- och effektiviseringsuppdrag aviserat i 2015-års budget, motsvarar 1 procent av budgetvolymen årligen 2016–2019.

# Socialnämnd

Socialnämnden ansvarar för vård och omsorg om äldre och funktionsnedsatta, hemsjukvård, hembesök samt stöd, rådgivning och övriga insatser till barn, ungdomar och vuxna.

Socialtjänstens verksamhet och stödinsatser regleras bland annat utifrån följande lagstiftningar:

- Socialtjänstlagen (SoL)
- Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)
- Lag om assistansersättning (LASS)
- Hälso- och sjukvårdslag (HSL)
- Kommunallag
- Förvaltningslag
- Lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU)
- Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM)
- Offentlighets- och sekretesslagen
- Föräldrabalken
- Kundvalssystem, LOV

Andra styrdokument:

- Socialstyrelsens föreskrifter och allmänna råd
- Barnkonvention
- Nationell handlingsplan för funktionshinderpolitiken
- Nationell handlingsplan om äldrepolitiken.

## Budget

### Driftsredovisning

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Budget 2016	781,624	781,624	781,624	781,624
Volymjusteringar		8,983	17,183	30,950
Vårdpraktik		1,500	1,500	1,500
Dagverksamhet äldre		1,500	1,500	1,500
Nya säbo		0,878	1,614	3,314
Löneökning 2,5 %		18,531	39,920	64,299
Extra lönesatsning kommunal		5,000	5,000	5,000
RUF		0,667	0,667	0,666
Förbättringsarbete 1 %		-8,180	-16,614	-25,445
<b>Ram</b>	<b>781,624</b>	<b>810,503</b>	<b>832,394</b>	<b>863,408</b>

### Volymjusteringar

Justering av ramarna utifrån förändringar i antal invånare i åldersgruppen; 65–w år (äldreomsorgen).

### Vårdpraktik

Att utöka vårdpraktiken för nyanlända till att också omfatta övriga arbetsökande. Förslaget innebär att en praktiksamordnare tillsätts (500 tkr), samt att medel tillsätts om 1 mnkr för vikariekostnader, vid introduktion och handledning av praktikanter.

### Dagverksamhet äldre

Dagverksamheten som riktar sig till äldre medborgare behöver utvecklas, och en mötesplats utanför befintliga lokaler skulle kunna locka en bredare målgrupp och ha en annan inriktning på verksamheten. Andra öppettider än nuvarande är aktuellt, och verksamheten bör vara igång senare på dygnet. Målsättningen är ökad trygghet och ett aktiverande och salutogent förhållningssätt. Årskostnad 1,5 mnkr, för personal, lokal och omkostnader.

### Nya säbo

Byggnationen av Nätet och ombyggnationen av Dalsgården innebär ökade hyreskostnader för Socialnämnden.

### Löneökning 2,5 %

Årlig löneuppräknings.

### Extra lönesatsning kommunal

Extra satsning på kommunals medarbetare, särskilt under-sköterskor.

### RUF

Socialförvaltningen har begärt uttag ur resultatutjämningsfonden med 667 tkr per år för att erbjuda 50 personer undersköterskeutbildning, à 40 000 kr, i en satsning över 3 år.

### Förbättringsarbete

Förbättrings- och effektiviseringsuppdrag aviserat i 2015-års budget, motsvarar 1 procent av budgetvolymen årligen 2016–2019

## Riktade statsbidrag

Nedan följer exempel på riktade statsbidrag som är sökbara för åren 2016–2019.

*Sökbara statsbidrag 2016–2019, Västerviks kommuns beräknade andel*

Mnkr	2016	2017	2018	2019
<b>Äldreomsorg</b>				
Ökad bemanning inom äldreomsorgen	9,850	9,850	9,850	0,000
<b>Individ- och familjeomsorg</b>				
Kvinnojourerna	1,300			
Stimulansmedel riktade insatser psykisk hälsa	0,730	0,730	0,730	0,730
Verksamhetsövergripande Utbildning av äldre- och funktionshinderpersonal		0,730		
<b>Totalt</b>	<b>12,250</b>	<b>11,680</b>	<b>10,950</b>	<b>1,100</b>

# Överförmyndare

Överförmyndaren är en kommunal tillsynsmyndighet som utövar tillsyn över gode mäns, förvaltares och förmyndares förvaltning av huvudmannens/omyndiges egendom samt fullgör de övriga uppgifter som enligt lag eller författning åligger överförmyndaren. Överförmyndaren står under Länsstyrelsens tillsyn.

## Budget

*Driftsredovisning 2016–2019*

Mnkr	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Budget 2016	3,419	3,419	3,419	3,419
Löneökning 2,5 %		0,062	0,125	0,190
Förbättringsarbete 1 %		-0,035	-0,070	-0,106
<b>Ram</b>	<b>3,419</b>	<b>3,446</b>	<b>3,473</b>	<b>3,502</b>

Löneökning 2,5 %

Årlig löneuppräknig.

Förbättringsarbete

Förbättrings- och effektiviseringsuppdrag aviserat i 2015-års budget, motsvarar 1 procent av budgetvolymen årligen 2016–2019.





# Bolagen

# Kommunala bolag

De kommunala bolagen skall medverka till tillväxt och kommunnytta genom att göra Västerviks kommun attraktivare att bo, leva och verka i.

## Uppdrag

Kommunen skall som direktägare eller genom förvaltningsbolaget eftersträva balans mellan kommunnytta och erforderliga resultatnivåer. Moderbolaget Västerviks kommuns Förvaltnings AB skall fortsätta sin mer aktiva roll i styrningen och uppföljningen av dotterbolagen.

Tillväxt- och attraktivitetsperspektivet innebär bland annat att

- Västervik Miljö- & Energi AB och Västervik Kraft Elnät AB i ett nationellt perspektiv skall erbjuda konkurrenskraftiga taxor och kvalitativ service till kunder och kommuninvånare
- Västervik Resort AB skall ha en aktiv roll i destinationens utveckling genom investeringar och kontinuerlig utveckling av Lysingsbadet
- Västerviks Bostads AB skall vara en aktiv part för att tillgodose behovet av hyreslägenheter och därmed främja inflyttning. Bolaget skall vidare vara aktiv i byggandet av trygghetsbostäder och på så sätt medverka till en effektivare äldreomsorg och ökad omsättning på bostads- och villamarknaden
- TjustFastigheter AB ska bedriva effektiv fastighetsförvaltning för att ge förutsättningar för de kommunala

verksamheterna att få större resursutrymme för kvalitets-  
höjande insatser

- Västervik Biogas AB har en viktig roll i att uppnå målet om en fossilbränslefri kommun

## Avkastningskrav

Anges som rörelsekapitalet före finansiella poster dividerat med balansomslutningen. Avkastningskraven är ställda per bolag och för moderbolaget per koncern. För Västervik Miljö och Energi AB gäller självkostnadsprincipen för VA verksamheten och den icke konkurrensutsatta renhållningsverksamheten. Det angivna avkastningskravet omfattar alltså inte dessa verksamheter. Se tabell nästa sida.

## Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgrad anger hur stor andel av årets investeringar som minst ska finansieras genom egna medel. Med egna medel menas årets resultat + årets avskrivningar. Resterande del upplånas genom nyupplåning. Självfinansieringsgraden anges per bolag och för moderbolaget per koncern. Se tabell.

	Avkastningskrav 2016	Avkastningskrav 2017	Självfinansieringsgrad	Investeringsram 2017 mnr
VKFAB KONC	5,9%	5,2%	46,0%	572,1
VBAB	6,5%	5,6%	25,0%	338,8
TjustF	4,0%	4,0%	35,0%	128,8
VMEAB	5,8%	6,0%	100,0%	95,0
VKENAB	5,8%	6,5%	100,0%	9,5

	Avkastningskrav 2016	Avkastningskrav 2017	Självfinansieringsgrad	Investeringsram 2017 mnr
BIOGAS	3,0%	3,0%	10%	10,0
RESORT	3,0%	3,0%	100%	6,0

# Västerviks Bostads AB

Västerviks Bostads AB ska enligt bolagsordningen inom Västerviks kommun direkt eller indirekt förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärlägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt sälja tjänster inom fastighetsförvaltning, service, boendeomsorg, konferens- och teaterarrangemang samt fordonsservice inom kommunkoncernen.

## Bolagets ändamål med verksamheten

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjning och inflyttning samt svara för god boendemiljö samt ansvarsfull fastighetsförvaltning av bostäder och verksamhetslokaler i Västerviks kommun. Bolaget ska erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflyttande och service.

Bolaget ska uppnå ändamålet genom att:

- tillhandahålla väl underhållna lägenheter och lokaler
- bygga trygghetsboenden och särskilda boenden
- erbjuda konkurrenskraftiga hyror
- utveckla tjänste- och serviceutbudet till hyresgäster och kommuninvånare

- verka för trygghet och trivsel i bostadsområdena
- arbeta med boinflyttande och miljöengagemang
- utveckla och förädla bolagets fastigheter
- köpa och sälja av fastigheter
- bygga nytt.

## Investeringar

Centrumgården, Hasselö, Energibesparande åtgärder, Trygghetsboende (Nätet), särskilt boende (Nätet), kök, Åbyhöjden, Nätet hissar, lägenheter, Tjustgården kök matsal, aktiverat underhåll samt maskiner och inventarier.

# Västerviks Kraft Elnät AB

Västerviks Kraft Elnät AB ska enligt bolagsordningen ha till föremål för sin verksamhet att distribuera elenergi samt därmed förenlig verksamhet.

## Bolagets ändamål med verksamheten

Bolaget ska arbeta för att säkerställa en god utveckling i Västerviks kommun genom att sträva efter en miljövänlig, energisnål och kostnadseffektiv verksamhet. Bolagets strävan är att vara ett hållbart företag i kommunkoncernen. Bolaget ska på affärsmässiga grunder skapa samhällsnytta vilket ska bidra till ökad sysselsättning och tillväxt i kommunen. Bolaget ska

i sin roll som kommunalt bolag vara konkurrenskraftigt och se till att Västerviks kommun har en attraktiv avgiftsstruktur inom bolagets verksamhetsområde.

## Investeringar

VVädersäkring HSP nät, förnyelse nätstationer, byte kabelskåp, Horn, anslutningar, AMR nytt system.

# TjustFastigheter AB

TjustFastigheter AB ska enligt bolagsordningen inom Västerviks kommun direkt eller indirekt förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med lokaler för offentlig och privat verksamhet.

## Bolagets ändamål med verksamheten

TjustFastigheter AB ska med iakttagande av lokaliseringsprincipen bedriva effektiv fastighetsförvaltning för att främja tillgången på ändamålsenliga lokaler för både den offentliga verksamheten och den privata näringsverksamheten i kommunen och för att ge goda förutsättningar till kommunen att bedriva verksamheter med hög kvalitet.

Bolaget ska inom kommunkoncernen medverka till följande:

- effektivt lokalutnyttjande genom lokalsamordning
- nära samverkan med de kommunala verksamheterna
- utvecklande av incitament som främjar ett lokaleffektivt tänkande från de kommunala verksamheterna

- en väl utvecklad serviceorganisation
- ny-, till- och ombyggnad av kommunala verksamhetsfastigheter och lokaler efter beställning
- väl underhållna lokaler
- utveckling och förädling av bolagets fastigheter
- köp och försäljning av fastigheter
- inhyrning och förhandling med externa hyresvärdar
- uthyrning av lokaler externt

## Investeringar

Gymnasiet flytt av Komvux, Västervik brandstation, Karstorp IP, Gymnasiet kostutredning, investering simhall, ishall, Energibesparande åtgärder, aktiverat underhåll.

# Västervik Miljö & Energi AB

Västervik Miljö & Energi AB ska enligt bolagsordningen ha till föremål för sin verksamhet att inköpa, producera och distribuera energi, värme och el, samt producera orenad biogas. Bolaget ska också tillhandahålla dricksvatten, avleda och rena spillvatten, avleda dagvatten samt insamla, transportera, återvinna och bortskaffa avfall. Bolaget har även till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta fast egendom, gatubelysningsanläggningar samt infrastruktur för IT-kommunikation inklusive en aktiv och samordnande roll för genomförande av kommunkoncernens bredbandsstrategi. Bolaget ska, på uppdrag av Västerviks kommun, driva, förvalta och utveckla gata-, park- och transportverksamheten. Bolaget ska tillhandahålla konsult- och entreprenadtjänster inom verksamhetsområdet samt har också rätt att idka med ovanstående förenlig verksamhet.

Bolagets affärsområden är:

- Fjärrvärme
- Vatten
- Elnät
- Stadsnät
- Entreprenad
- Avfall & Återvinning

Bolagets ändamål med verksamheten

Övergripande

Bolaget ska arbeta för att säkerställa en god utveckling i Västerviks kommun genom att sträva efter en miljövänlig, energisnål och kostnadseffektiv verksamhet. Bolagets strävan är att vara ett hållbart företag i kommunkoncernen. Bolaget ska på affärsmässiga grunder skapa samhällsnytta vilket ska bidra till ökad sysselsättning och tillväxt i kommunen. Bolaget ska i sin roll som kommunalt bolag vara konkurrenskraftigt och se till att Västerviks kommun har en attraktiv avgiftsstruktur inom bolagets verksamhetsområden. Bolaget ska vara kommunens naturliga mötesplats för energi- och avfallsfrågor. Bolaget ska på uppdrag av Västerviks kommun genom ett entreprenörsavtal driva, förvalta och utveckla gata-, park- och transportverksamheten. Bolaget ska verkställa uppdragen i kommunens klimat- och energistrategi. Bolaget ska medverka i planeringsprocessen och utbyggnaden av den kommunala infrastrukturen. Bolaget

får även inom regionen, eller i undantagsfall utanför regionen, gemensamt eller i samverkan med andra kommuner eller bolag engagera sig i aktiviteter som syftar till att förbättra miljön och/eller effektivisera energianvändningen.

Västervik Miljö & Energi AB har ett ledningssystem certifierat enligt ISO 9001 (kvalitet), ISO 14001 (miljö) och OHSAS 18001 (arbetsmiljö). Bolaget arbetar med ständiga förbättringar för att behålla och utveckla verksamheten och det certifierade ledningssystemet.

Fjärrvärme

Bolaget beslutar om avgifter för fjärrvärme. Kommunstyrelsen ska informeras om fjärrvärmeavgifterna senast två månader innan avgifterna avses träda i kraft.

Avfall och återvinning

Bolaget ska medvetet och aktivt agera på renhållningsmarknaden i syfte att stärka kommunens miljöutveckling.

Bolagets verksamhet ska på ett effektivt och miljöriktigt sätt ta hand om restprodukter från konsumtion och produktion. Bolaget ska arbeta för att stimulera hushållen till en ökad sortering av avfall. Bolaget ska ha ett brett serviceutbud inom avfallsområdet och kommuninvånarna skall erbjudas en god service och tillgänglighet.

Bolaget är kommunens aktör avseende det kommunala

avfallsmonopolet. För det kommunala avfallsmonopolet gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen.

Bolaget har kommunens uppdrag att som renhållare svara för kommunens skyldigheter avseende hanteringen av hushållsavfall. Till grund för uppdraget ligger den av kommunfullmäktige beslutade renhållningsordningen med tillhörande avfallsplan. Kommunfullmäktige beslutar om ändringar i renhållningsordningen och om avgifter för det kommunala avfallsmonopolet. Bolaget ska ta fram förslag på avgifter som överlämnas till kommunstyrelsen senast två månader innan avgifterna avses träda i kraft. Övriga avgifter beslutas av bolaget.

#### Vatten och Avlopp

Bolaget har kommunens uppdrag att vara huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen och därmed medverka till att kommunen kan fullgöra sitt ansvar enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster.

Kommunfullmäktige beslutar om:

1. Ändring av taxeföreskrifter
2. Särtaxa för anläggnings- och brukningsavgifter
3. 3. Förändring av verksamhetsområdet för den allmänna va- anläggningen
4. Lokala föreskrifter om användningen av den allmänna va-anläggningen (ABVA)

Förslag till kommunfullmäktiges beslut enligt punkterna 1–4 ska tillställas kommunstyrelsen senast två månader innan bolaget avser att beslutet ska träda i kraft.

Ändring av prislista/taxa – som avviker från taxeföreskrifterna – ska beslutas av kommunfullmäktige. Förslag om ändring ska tillställas kommunstyrelsen senast två månader innan ändringen avses träda i kraft.

Ändring av prislista/taxa för vattentjänster som följer beslutade taxeföreskrifter – ska tillställas kommunstyrelsen för information senast två månader innan ändringen avses träda i kraft.

För vatten och avlopp gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen.

#### Entreprenad

Mellan bolaget och kommunen finns ett entreprenörsavtal som beskriver omfattning, kvalitet och pris. Förändringar utifrån gällande avtal kan ske, 12 månader efter att part påkallat förändring. Mindre förändring, där personal ej påverkas, kan ske tidigast 6 månader efter att part påkallat förändring.

För entreprenad gäller lokaliseringsprincipen och likställighetsprincipen.

#### Elnät

Bolaget utför reparation, underhåll och utbyggnader av distributionsnätet inom området där Västerviks Kraft Elnät AB har koncession.

Bolaget underhåller och förnyar av bolaget ägda vägbelysningsnät inom Västerviks kommun.

#### Stadsnät

Bolaget bygger och underhåller datakommunikationsnät inom Västerviks kommun. Avgifter och taxor beslutas av bolaget. För stadsnät gäller lokaliseringsprincipen.

#### Investeringar

Vatten styrsystem, vatten/reningsverk, reservvattentäkt, pumpstationer, ledningsnät, Horn VA, Värme maskinutrustning, ledningar, Hushållsavfall fordon, containrar och kärl, Verksamhetsavfall förråd, biofilter ventilation, Entreprenad fordon, debiteringssystem, fibernät, fordonsutrustning och belysningsnät.

# Västervik Biogas AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Västerviks kommun framställa, distribuera och försälja biogas.

## Bolagets ändamål med verksamheten

Ändamålet med bolagets verksamhet är att, med iakttagande av de för verksamheten gällande kommunala principerna, med miljöprofil, tillhandahålla de produkter och funktioner som redovisas som föremål för bolagets verksamhet.

## Investeringar

Bolaget planerar att investera i verksamheten för att kunna leverera gas i enlighet med trafikupphandlingen, ref. beslut i kommunfullmäktige 2015-11-30 § 275. Investeringsnivån beräknas uppgå till 10 mnkr.



# Västervik Resort AB

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Västerviks kommun förvalta, äga, driva och utveckla Lysingsbadet.

## Bolagets ändamål med verksamheten

Västervik Resort AB ska ha en aktiv roll i destinationens utveckling genom investeringar och kontinuerlig utveckling av Lysingsbadet.

## Investeringar

Bolaget planerar för reinvesteringar gällande maskinutrustning och byggnation av stugor.



# Ekonomi

# Förutsättningar för ekonomisk planering 2017–2019

## Befolkning

Beräkningen av kommunens skatteintäkter och kommunal utjämning baseras på den senaste prognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (cirkulär 16:17 från 2016-04-28). I beräkningen har antagits att kommunens befolkning årligen kommer att öka med 52 personer från 2016 till 2019.

## Skattesats

Utdebiteringen i Västerviks kommun uppgår 2016 till 32,53, varav kommunalskatten uppgår till 21,16 och landstingsskatten 11,37. Enligt Statistiska centralbyrån är total kommunal medelskattesats 32,10 procent 2016. Den primärkommunala genomsnittliga skattesatsen i riket uppgår 2016 till 20,75 procent och landstingsskatten till 11,41 procent. I Kalmar län uppgår den primärkommunala genomsnittliga skattesatsen till 21,78 procent.

Med total skattesats avses den procentuella andel av den beskattningsbara inkomsten som en skattskyldig påförs i kommunal inkomstskatt. Genomsnittliga skattesatser, medelskattesatser, är beräknade som vägda medelvärden, varvid det kommunala skatteunderlaget används som vikter. Från och med år 2000 ingår inte längre någon församlingsskatt i den kommunala skattesatsen, eftersom församlingarna inom Svenska kyrkan inte längre är kommuner. Medelskattekraften utgörs av det kommunala skatteunderlaget i kronor per invånare vid taxeringsårets ingång (SCB).

Budget 2017 och den ekonomiska planeringen 2018–2019 baseras på en oförändrad kommunalskatt, det vill säga en utdebitering på 21,16.

## Skatteintäkter

Skatteintäkterna för 2017–2019 grundas på skatteunderlaget enligt 2015 års taxering. Skatteunderlaget räknas upp till det aktuella budgetåret med uppräkningsfaktorer som innehåller prognoser för den ekonomiska utvecklingen gjorda av SKL (Sveriges kommuner och landsting).

## Verksamhetens nettokostnader

Som underlag till budget 2017 ligger 2016 års budget. Nämndernas anslag respektive år 2017–2019 är angivna i respektive års lönenivå. Lönesummorna har räknats upp med 2,5 procent årligen. År 2016 uppgår arbetsgivaravgifterna, inklusive kalkylerade PO-pålägg för avtalspensioner, till 38,88 procent. I förslaget till budget för 2017 och ekonomisk planering för 2018–2019 har inte någon uppräknings/ nedräkning av nämndernas budgetramar gjorts med hänsyn till inflation/deflation. Däremot ska nämnderna bedöma kostnadsutvecklingen för olika typer av varor och tjänster och beakta detta i sina detaljbudgetar.

## Driftkostnadsförändringar 2017–2019

De senare åren har det skett och kommer det att ske stora omfördelningar av resurser mellan nämnderna. Till största delen beror omfördelningen på volymförändringar som orsakas av demografiska förändringar. De största förändringarna sker för barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. .

Driftkostnadsförändringar 2017–2019 jämfört med budget 2016 i tkr	2015	2016	2017	2018
Koncern-gemensamma satsningar		19 800	-2 400	-2 800
Kommunstyrelsen	332 371	12 700	8 348	334
Barn- och utbildningsnämnden	738 635	33 845	12 713	15 048
Socialnämnden	781 624	28 879	21 892	31 014
Miljö- och byggnadsnämnden	11 295	1 609	-334	374
Revisionen	1 683	-17	-17	-17
Överförmyndare	3 419	27	28	29
<b>Total</b>	<b>1 869 027</b>	<b>96 843</b>	<b>40 229</b>	<b>43 981</b>

## Västerviks kommunkoncerns låneramar mot externa långgivare

Finansgruppen tar fram ett förslag till beslut av den årliga låneramen efter genomgång med respektive bolag och kommunen. Finansgruppen föreslår sedan en total låneram med fördelning på respektive enhet (kommun, bolag med döttrar).

För att ta fram ramens storlek utgår man från resultatet, kommande investeringar, försäljningar och andra större förändringar i verksamheten. Hänsyn tas även till högsta dagsnotering på skulden även om den endast föreligger under en eller ett par dagar under året.

Fullmäktige fattar beslut och ramen avser både omsättning av befintliga lån samt nyupplåning. Fullmäktiges beslut på den totala låneramen delges efter lagakraftbevis på paragrafen de externa långgivarna. Vissa långgivare kräver också ett intyg på utnyttjad del av låneramen för varje enskild upphandling av lån.

I finansrapporten framgår vid varje månadsslut hur mycket som är utnyttjad av den totala låneramen. Varje enhet (kommunen och bolagen) har en garanterad långfristig kreditlimit på sina konton i koncernkontosystemet, en checkräkningskredit. Storleken är alltid lika med den från

tid till annan gällande låneram, se riktlinjer finansverksamhet för Västerviks Kommunkoncern. Vid en eventuell övertrassering av denna limit ger koncernkontot en signal till kommunkoncernens internbank som omgående kontaktar enheten för åtgärd.

I tabellen nedan ses förslag till låneramar 2017.

Låneramar Mnkr	Beslutade för 2016	Förslag låneramar 2017
Kommunen	100	50
Västerviks kommuns Förvaltnings AB	2 402	2 562
Västervik Resort AB	63	63
Västervik Biogas AB	15	25
<b>Total</b>	<b>2 580</b>	<b>2 700</b>

## Standardkostnader

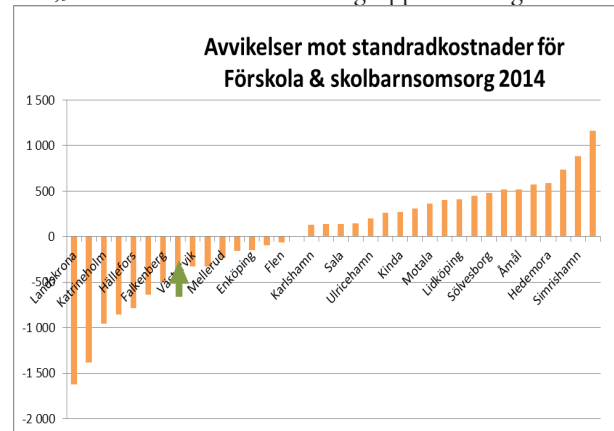
Standardkostnaden är den teoretiskt beräknade kostnaden för en kommun och används i kostnadsutjämnings. Kostnadsutjämnings är till för att utjämna strukturella behovs- och kostnadsskillnader. Den utjämnar däremot ej för skillnader i ambitionsnivå, effektivitet eller avgifter. Standardkostnaden kan också sägas vara den kostnad som kommunen skulle ha om verksamheten bedrevs på en genomsnittlig avgifts-, ambitions-, och effektivitetsnivå och där hänsyn tagits till de strukturella faktorerna. Strukturella faktorer är exempelvis åldersstruktur, medborgarnas sociala bakgrund, geografisk struktur med mera. Skillnaden mellan standardkostnaden och Västerviks redovisade kostnad i kr per invånare framgår av tabellen nedan. Uppgifterna är hämtade från Kolada och avser siffror för 2014 (som är den senaste statistiken):

	Standard- kostnad	Redovisad kostnad	Skillnad kr/inv	Skillnad mnkr	Skillnad procent
Barn- omsorg	5 551	5 225	- 326	- 11,7	- 5,9%
Grund- skola	8 678	9 656	978	35,1	11,3%
Gym- nasie- skola	3 571	3 584	13	0,5	0,4%
Individ och familje- omsorg	3 569	3 778	209	7,5	5,9%
Äldre- omsorg	13 095	12 553	-542	- 19,5	- 4,1%
<b>Totalt</b>	<b>34 464</b>	<b>34 796</b>	<b>332</b>	<b>11,9</b>	<b>1,0%</b>

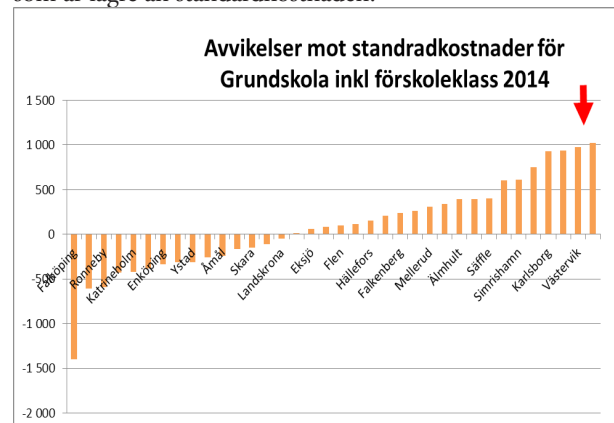
Högre kostnader för grundskola (35,1), gymnasieskola (0,5) och individ- och familjeomsorg (7,5) ger totalt en kostnad som är 11,9 mnkr högre än vad den teoretiska kostnaden skulle kunna vara.

I nedanstående diagram har jämförelser gjorts av skillnaden mellan redovisad kostnad och standardkostnad mellan Västerviks kommun och andra jämförbara kommuner. Med

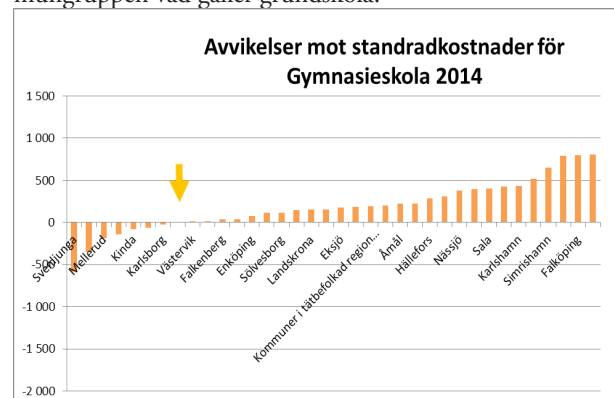
andra jämförbara kommuner avses kommuner i tätbefolkad region enligt SKL:s kommungruppsklassifikation. Kommungrupp 9 utgörs av de 35 kommuner som är kommuner i region med mer än 300 000 personer inom en radie på 112,5 kilometer. SKL:s kommungruppsindelning används



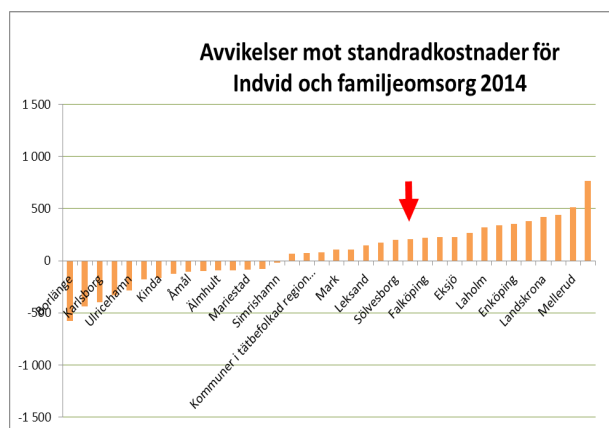
För barnomsorgen är Västervik den 9:e billigaste kommunen bland de 15 i kommungruppen som har en redovisad kostnad som är lägre än standardkostnaden.



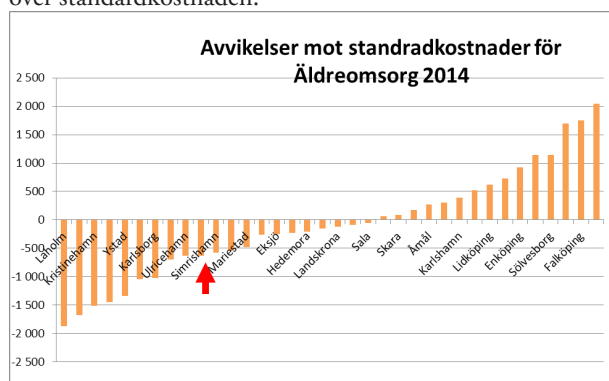
Västerviks kommun är den näst dyraste kommunen i kommungruppen vad gäller grundskola.



Västerviks kommun ligger i princip mitt på standardkostnaden vad gäller gymnasieskolan.

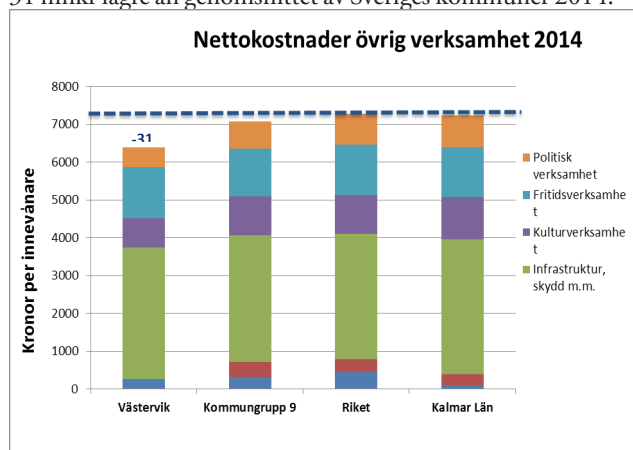


För individ- och familjeomsorgen ligger Västerviks kommun över standardkostnaden.



För äldreomsorgen ligger Västerviks kommun under standardkostnaden.

För övriga verksamhetsområden inom kommunen tas inga standardkostnader fram. Där kan man istället göra en jämförelse av nettokostnader. Västerviks kommun ligger ungefär 31 mnkr lägre än genomsnittet av Sveriges kommuner 2014.



## Investeringar 2017–2019

I bilaga 2 redovisas investeringsplan för åren 2017–2019. Totalbeloppet för respektive investering är fördelat under den period den beräknas kunna genomföras. Sammantaget för åren 2017–2019 uppgår investeringarna till 181,3 mnkr.

I samband med beslut om hyresavtal för kommunala verksamheter där investeringen görs av kommunalt bolag, skall alltid investeringskalkyl bifogas..

## Pensionerna idag och i framtiden

Enligt lagen om kommunal redovisning ska pensioner redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att pensionsförmåner intjänade från och med 1998 ska redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 ska redovisas som en ansvarsförbindelse. Med dagens system för redovisning av pensioner visar de flesta kommuner egentligen ett resultat som är bättre än om den faktiska kostnaden tagits upp i resultaträkningen. En del kommuner och landsting har valt att redovisa alla sina pensionskostnader i resultat- och balansräkningen, så kallad fullfonderingsmodell. Skillnaden är att ta kostnaden idag istället för att skjuta den på framtiden. Västerviks kommun använder den av SKL rekommenderade blandmodellen. Detta innebär att vissa kostnader inte redovisas i resultatet och då måste istället resultatet vara så bra att ett positivt resultat täcker in dessa kostnader. Detta kan göras genom reservering av överskott i resultatet. Om de finansiella målen sätts på en rimlig nivå spelar vald redovisningsmodell av pensioner ingen roll för ekonomin. Det viktigaste är att det långsiktiga perspektivet finns med i planeringen. Det är kostnaderna för all nyintjänad pension som nu begränsas i och med KAP-KL. Den stora pensions-skulden som har byggts upp under gångna årtionden beror på det tidigare systemet som fanns.

## Finansiell analys och nyckeltal

### Modell för finansiell analys

För att beskriva kommunens finansiella situation används den så kallade RK-modellen. Modellen belyser fyra aspekter som är viktiga ur ett finansiellt perspektiv. Dessa fyra aspekter är:

**Resultat**  
Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden?

**Kapacitet**  
Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt?

**Risk**  
Föreligger någon risk som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?

**Kontroll**  
Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

Syftet med analysen är att redovisa var kommunen befinner sig finansiellt och hur utvecklingen ser ut över tid.

## Årets resultat

Ett sätt att belysa god ekonomisk hushållning är att studera det löpande resultatet. Balans mellan löpande intäkter och kostnader är en grundförutsättning för god ekonomi i kommunen. God ekonomisk hushållning innebär att dagens kommunmedborgare ska finansiera sin egen kommunala välfärd och inte förbruka den förmögenhet som tidigare generationer byggt upp. Resultatet måste därför vara tillräckligt högt för att dels värdesäkra det egna kapitalet och dels täcka kommande ökade pensionsutbetalningar. Det bör också fin-

nas en marginal som klarar oförutsedda händelser och risker, till exempel negativ skatteutveckling, eventuellt infriande av borgensåtaganden och oväntade kostnadsökningar.

Mnkr	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Årets resultat	50,3	28,9	41,2	41,3	42,2

## Överskottsmål

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan intäkter och kostnader. Intäkterna måste överstiga kostnaderna så att utrymme skapas, dels för att skapa en rimlig nivå för egenfinansierade investeringar och dels för att möta förändrade ekonomiska förutsättningar.

Ett sätt att belysa detta är att analysera hur stort resultatet är i förhållande till skatteintäkter och kommunal utjämning. Över en rullande femårsperiod bör resultatet inte vara lägre än 2% av skatteintäkterna och den kommunala utjämningen.

Kommunens resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning var för 2015 2,7 procent. Enligt planeringen kommer det att vara 2,0 procent per år 2017–2019

Överskottsmål, mnkr	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Årets resultat	50,3	28,9	41,2	41,3	42,2
Skatter och kommunal utjämning	1 865,8	1 939,4	2 016,7	2 062,9	2 107,8
<b>Överskott</b>	<b>2,7</b>	<b>1,5</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>	<b>2,0</b>

## Soliditet

Soliditet (eget kapital/totala tillgångar) är ett viktigt nyckeltal när kapaciteten ska analyseras. Soliditeten mäter kommunens långsiktiga finansiella utrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med egna medel.

Soliditet %	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Exkl. pensions-skuld intjänad före -98	62,0	63,3	63,7	64,1	64,7
Inkl. pensions-skuld	-7,5	-6,5	-2,5	0,9	3,8

Kommunens samlade pensionsförpliktelser uppgår i bokslutet 2015 till 1 047,2 mnkr, varav 125,8 mnkr redovisas som avsättning i balansräkningen och 921,4 mnkr som ansvarsförbindelse. Detta betyder att 88 procent ligger utanför balansräkningen.

## Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande och ansvarsförbindelser i bokslutet 2015 uppgår till 2 583,1 mnkr, 71 655 kr per invånare. 2 580,0 mnkr avser kommunens egna bolag.

## Sammanfattning

Syftet med analysen är att belysa var kommunen befinner sig finansiellt och hur utvecklingen ser ut över tid. Genom analys av de fyra perspektiven resultat, kapacitet, risk och kontroll identifieras finansiella problem och visar om kommunen har god ekonomisk hushållning eller inte. I detta innefattas att kommunen i ett kort- och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem.

Det genomsnittliga budgeterade resultatet för perioden 2017–2019 planeras uppgå till 41,5 mnkr. Resultatet enligt det finansiella målet för 2017 (resultat på minst 2,0 procent av skatter och kommunal utjämning) skulle beräknas till 40,3 mnkr. För varje enskilt år i planperioden 2017–2019 nås det finansiella målet på 2 %.

Bedömningen är att kommunen med nuvarande verksamhetsvolym har förutsättningar att ha balans i ekonomin. Detta kräver dock att verksamheterna anpassar och ställer om utifrån demografiska förändringar. Samtidigt får inte verksamheterna utökas med mer än vad demografin föranleder.

# Principer för ekonomistyrning

## Budgetprocess

Kommunens fortsatta budgetprocess innebär att tyngdpunkten i det centrala budgetarbetet ligger på våren. Höstens interna budgetarbete koncentreras till verksamhetsplanering och avstämning av eventuella förändrade förutsättningar. Anslag i budgeten anvisas direkt till nämnderna som ”totala nettoanslag” i driftbudgeten. För ombudgeteringar av anslag gäller:

Nämnd får uppdra åt sin ordförande och vice ordförande eller åt förvaltningschefen att fatta beslut om rutinmässiga ombudgeteringar. Nämnderna formulerar under hösten mål och riktlinjer samt gör prioriteringar för den egna verksamheten. Respektive facknämnd beslutar om detaljbudget senast den 30 november. I november/december lämnas en verksamhetsplan/budget till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen får rätt att besluta om senareläggning av planerade investeringar i budgeten, om det riskerar att bli avvikelser mot fastställd budget som begränsar kommunens finansiella handlingsutrymme.

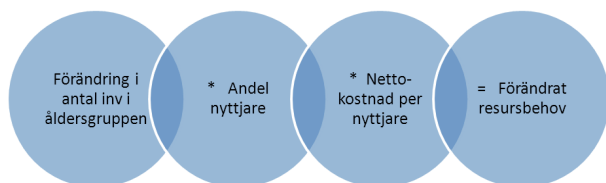
## Justering av budgetramar

Västerviks kommun justerar budgetramarna efter volym för barn och utbildningsnämnden och socialnämnden enligt demografimodell, se beskrivning nedan. Befolkningsprognosen för budgetåret används för volymjusteringen. Justeringen görs mot föregående års prognos. Någon slutlig avstämning görs inte i samband med bokslut.

## Demografimodell för beräkning av förändrade resursbehov

Demografimodellens syfte är att anpassa kommunens verksamheter efter förändringar i invånarantalet. Modellen bygger på förändringen av antalet invånare i utvalda åldersgrupper och andelen nyttjare i dessa åldersgrupper. För varje åldersgrupps verksamhet har en nettokostnad per nyttjare beräknats såsom totala nettokostnaden dividerat med antalet nyttjare.

Demografimodellen tar inte någon särskild hänsyn till fasta kostnader utan de behandlas på samma sätt som rörliga. Exempelvis: Om antalet elever i grundskolan minskar, antar man att de fasta kostnaderna minskar i samma takt som de rörliga.



## Demografimodellens indelning i verksamheter

För att få en så bra precision som möjligt på beräkningarna har en ganska fin indelning på verksamhetsnivå valts. Även tillgången på statistiskt underlag har varit avgörande för valet av verksamhetsnivå. Testberäkningar har visat att det blir stora skillnader i resultatet beroende på vilken detaljeringsnivå man väljer.

Modellen är därför indelad i fjorton olika verksamhetsdelar: Förskola, fritidshem, grundskola/förskoleklass/grundsärskola, gymnasieskola/gymnasiesärskola, äldreomsorg ordinärt boende 65–74 år, äldreomsorg ordinärt boende 75–79 år, äldreomsorg ordinärt boende 80–84 år, äldreomsorg ordinärt boende 85–89 år, äldreomsorg ordinärt boende 90–w år, äldreomsorg särskilt boende 65–74 år, äldreomsorg särskilt boende 75–79 år, äldreomsorg särskilt boende 80–84 år, äldreomsorg särskilt boende 85–89 år och äldreomsorg särskilt boende 90–w år.

## Källor

För att förenkla arbetet med att ta fram underlagssiffror till modellen är det en fördel att använda så få och enhetliga källor som möjligt. Källorna ska vara säkra och lätta att få tag på. De huvudkällor som använts beskrivs här efter. Befolkningsprognoser för Västerviks kommun, hämtas från kommunens samhällsbyggnadsenhet och används för att beräkna förändringen i antal invånare i olika åldersgrupper. Räkenskapsammandrag för Västerviks kommun tas fram på kommunen och används för att beräkna nettokostnaden per nyttjare för skola och äldreomsorg.

## Räkneexempel

*Vi befinner oss i april 2015 och ska ta fram budgetramarna för Västerviks kommun för 2016. En del i arbetet är att göra en volymframskrivning av antalet pensionärer 80–84 år, det vill säga beräkna hur de antalsmässigt kommer att förändras mellan 2015 och 2016. Det för att Socialförvaltningen, i detta exempel, ska kunna bli kompenserad pengamässigt i budgetramen för det antal pensionärer 80–84 år som kommunen beräknas öka eller minska med.*

- För att få fram förändringen i antalet pensionärer 80–84 år använder vi oss av befolkningsprognosen för 2016, framtagna under april 2015. Denna prognos baseras på senast kända befolkningsutfall för 2014.
- Antalet pensionärer 80–84 år ska enligt prognosen (daterad apr 2015) vara 1200 st år 2016 och 1180 st år 2015. Det ger en volymförändring 2016–2015 på 20 personer.
- Utfallet för 2014 blev dock något högre än vad som prognosticerades i april 2014. Det har gjort att prognoserna för 2015 och 2016 justerats upp i motsvarande mån.
- För att fånga in den här justeringen av 2015 och hamna på rätt nivå använder vi oss av den gamla prognossiffran för 2015 när vi skriver fram. Den gamla prognossiffran för 2015 (daterad apr 2014) var 1175 personer och vår vo-



lymförändring 2016–2015 blir då istället 1200–1175, det vill säga 25 personer. Denna tar då även in korrigeringen av prognosen för 2015 som var 5 personer. Hade vi inte jämfört med den gamla prognossiffran hade vi ”tappat” budgetram för 5 personer i detta fall.

**Resultatöverföring i samband med bokslut**  
Överskott eller underskott mot driftbudget regleras mot resultatutjämningsfonden.

Kommunfullmäktige kan senast i samband med fastställande av årsredovisning justera det belopp som ska regleras mot resultatutjämningsfonden. Nämnd kan föreslå disponering av medel från resultatutjämningsfonden. Förslaget får inte innebära utökad verksamhet på längre sikt. Ett sådant förslag ska lämnas senast den 30 november och ska behandlas av kommunfullmäktige.

När ett underskott regleras mot resultatutjämningsfonden ska det täckas med motsvarande överskott de närmast tre följande åren. Nämnden ska löpande i årsrapport, delårsrapporter och budgetuppföljningar redovisa vilka åtgärder som kommer att vidtas för att återställa resultatutjämningsfonden.

## Investeringar

En investering är en anläggningstillgång som är avsedd för stadigvarande bruk eller innehav i verksamheten. För att precisera detta ytterligare gäller att en utgift redovisas som en investering om:

- Den ekonomiska livslängden beräknas till minst tre år
- Är avsedd för stadigvarande bruk
- Att beloppet är av väsentlig storlek

Samtliga kriterier måste vara uppfyllda. Med väsentligt belopp menas minst ett prisbasbelopp. OBS! Beloppet är sänkt i och med budget 2015, tidigare gällde två prisbasbelopp.

Kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om mindre investeringsobjekt, under förutsättning att de ryms inom den totala investeringsramen. Dock ska fullmäktige alltid besluta om ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

Kommunstyrelsen bemyndigas att inom fastställd resursram genomföra ombudgetering av pågående investeringsobjekt mellan redovisningsåren.

## Lokaler

Den budgetram som verksamheterna har fått beslutad innefattar även lokaler. Några tilläggsanslag för lokaler kommer därmed inte att beviljas. Lokalerna volymjusteras också fr.o.m. 2013, det vill säga ökar antalet elever t.ex. inom skolan så ökar budgetramen för lokaler.

## Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

En fungerande ekonomistyrning förutsätter att det finns en utvecklad ekonomi- och verksamhetsuppföljning. Ekonomistyrningens främsta uppgift är att signalera avvikelser så att organisationen så snabbt som möjligt ska kunna göra förändringar i verksamheten.

Respektive nämnd ansvarar för uppföljning av verksamhet

och ekonomi inom sitt verksamhetsområde. Uppföljning ska ske på alla nivåer som tilldelats ett verksamhets- och ekonomiskt ansvar. Varje förvaltning ansvarar för att kontinuerlig avrapportering sker till nämnden vid fastställda tidpunkter. Rapportering till central nivå sker efter ekonomichefens fastställda tider. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret att följa hur verksamhet och ekonomi utvecklas för hela kommunkoncernen.

## Nämnds åtgärder vid konstaterad/befarad budgetavvikelse

Med budgetavvikelse avses både verksamhets- och beloppsavvikelse från fastställd årsbudget.

Så snart avvikelse befaras eller har konstaterats är nämnd skyldig att vidta åtgärder så att anslaget kan hållas. Anställningsstopp för hela förvaltningen inträder med automatik vid en negativ helårsprognos. När ombudgetering är beslutad och det befarade underskottet är undanröjt upphävs anställningsstoppen.

I de fall nämnden planerar eller har vidtagit åtgärder för att hålla budgeten ska dessa också redovisas i den löpande uppföljningen. Åtgärder som innebär väsentliga avsteg från de av kommunfullmäktige antagna målen får inte vidtas utan kommunfullmäktiges beslut.

*Vid konflikt mellan anslag och verksamhet gäller anslag. Ekonomin utgör alltså gräns för verksamhetens omfattning. Följande ordning gäller;*

1. Lagstadgade krav
2. Budget
3. Verksamhetsmål

## Uppföljning av ekonomi och verksamhet

Delårsrapportens och årsredovisningens utformning och omfattning regleras i den kommunala redovisningslagen (1997:614). Uppföljning ska ske i form av:

- Delårsrapport per sista april och sista augusti samt årsredovisning per sista december till kommunfullmäktige.
- Ekonomirapport per den sista januari, februari, mars, maj, juli, september, oktober och november till kommunstyrelsen.
- Målen följs upp i budgetuppföljning per den sista augusti (i delårsrapporten) och i årsredovisningen.
- Olika kvalitetsmätningar, jämförelser med mera redovisas i den uppföljning som kommer närmast efter publicering av resultaten.
- Kommunstyrelsen följer löpande upp ekonomi, befolkning och arbetsmarknad genom rapport varje månad.

## Finansiering

Kommunkoncernens totala ram för extern upplåning under år 2015 fastställs till 2 580 mnkr. Vidareutlåning sker från Västerviks kommuns förvaltnings AB till kommunen och till de kommunala bolagen. Låneram för dessa fastställs i ägardirektiven.

Västerviks kommuns förvaltnings AB bemyndigas att ta upp nya lån och omsätta befintliga lån inom fastställd ram för extern upplåning.

# Personal

## Personalfakta och personalstruktur

Den 1 november 2015 fanns 2976 anställda, tillsvidare- och visstidsanställda med månadslön. Det är en ökning med 102 anställda mot närmast föregående år.

Andelen heltidsanställda medarbetare motsvarar 67 % vilket är i stort sett oförändrat jämfört med föregående och näst föregående år.

De flesta deltidanställda finns i de kvinnodominerade yrkesgrupperna. I kommunen har 63 % av de anställda kvinnorna heltidstjänst medan 85 % av männen har heltidstjänst.

**Medellåldern** för kommunens anställda är 47 år.

**Åldersstrukturen** bland de kommunanställda visar stora pensionsavgångar under den närmaste tioårsperioden. Fram till 2020 beräknas antalet anställda som går i pension vara cirka 425 personer. Enligt gällande lagstiftning kan anställda välja att gå i pension i åldersintervallet 61 – 67 år.

De största pensionsavgångarna finns bland lärare och personal inom vård och omsorg.

**Könsfördelningen** bland de anställda är 80,5 % kvinnor och 19,5 % män.

**Medellönen** i kommunen är 26 275 kr per månad för tillsvidare- och visstidsanställda. Medellön för kvinnorna är 25 798 kr per månad och för männen 28 249 kr per månad. Kvinnors lön är 91,3% av männens lön vilket är liten ökning mot 2014 (90,3 %).

## Hälsoläget

Hälsa ses ur ett helhetsperspektiv där de fysiska, psykiska och sociala faktorerna hänger samman. Systematiskt arbetsmiljöarbete med förebyggande insatser, ett effektivt rehabiliteringsarbete och satsningar i syfte att utveckla ”den goda arbetsplatsen” är väsentliga åtgärdsområden för att öka hälsotal och nå hållbart arbetsliv.

Företagshälsovårdsresurs har under 2015 använts till insatser inom psykosocial och fysisk arbetsmiljö, utbildning och förebyg-

gande arbete, rehabilitering, funktionsbedömningar, lagstadgade hälsokontroller och rådgivning mm. Efterfrågan på förebyggande insatser som stöd och handledning och insatser i den psykosociala arbetsmiljön är den insatsform som används mest.

Sjukfrånvaron bland kommunens anställda utgör 5,6 % av den totala arbetstiden under 2015, vilket är en liten ökning med 0,3 procentenheter jämfört med 2014. Genomsnittet för hela landets kommuner är 7 %.

## Personalstrategiska frågor

För att kunna lösa nyckelfrågan att i hård konkurrens kunna rekrytera och behålla framtidens medarbetare är det nödvändigt att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Under hösten 2015 och våren 2016 har ett framtagande av en ny HR- och kommunikationsorganisation jämte nytt arbetssätt i frågorna initierats. Målet i kommunen är att Västerviks kommun ska attrahera, engagera, utveckla och behålla Kommun-Sveriges bästa medarbetare. Hos oss ska varje medarbetare trivas, få intressanta uppdrag, vara stolta över sitt arbete, ha förtroende för sin chef och känna en positiv gemenskap med sina kollegor.

För att lyckas uppnå detta har tre fokusområden identifierats i form av Sveriges viktigaste jobb (vårt arbetsgivarvarumärke), Balans i livet (för samtliga medarbetare) och Engagerade ledare. Den nya organisationen jämte arbetssätt införs under 2016 och 2017.

För att utveckla och förstärka en koncerngemensam personalpolitik fokuseras på utveckling och insatser som ledarskapsutbildning och medarbetarutveckling. Dessa aktiviteter formas inom ramen för de identifierade fokusområdena. Framtagna styrdokument för lönepolitik, hälsofrämjande arbete och omställning som omfattar hela kommunkoncernen implementeras i verksamheterna. En särskilt viktig aktivitet är att säkerställa att kompetensbaserad rekrytering genomsyrar alla kommunens verksamheter.

# Räkenskaper

## Resultatbudget, mnkr

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
<b>Nämndernas nettokostnader</b>	<b>-1 814,5</b>	<b>-1 871,0</b>	<b>-1 965,9</b>	<b>-2 006,1</b>	<b>-2 050,1</b>
Interna kapitalkostnader	29,1	32,8	32,8	32,8	32,8
Interna personalkostnader	351,0	358,0	368,7	379,8	391,2
Externa arbetsgivaravgifter	-290,2	-291,1	-299,8	-308,8	-318,1
Externa pensioner	-121,6	-130,0	-135,0	-140,0	-140,0
Ökad semesterlöneskuld <sup>1)</sup>	-	-3,0	-3,1	-3,2	-3,3
Avskrivningar	-18,2	-21,2	-21,2	-21,2	-21,2
Realisationsvinster	7,9	-	-	-	-
Jämförelsestörande intäkter/kostnader	-	-	-	-	-
Personalpolitiska satsningar	-	-	-	-	-
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 856,4</b>	<b>-1 925,5</b>	<b>-2 023,5</b>	<b>-2 066,7</b>	<b>-2 108,7</b>
Kommunalskatteintäkter	1 408,1	1 472,9	1 540,1	1 594,4	1 646,7
Kommunal utjämning	457,7	466,5	476,6	468,6	461,1
Finansiella intäkter	28,0	36,0	36,0	36,0	36,0
Finansiella kostnader	-2,0	-21,0	-21,0	-21,0	-21,0
Resultat före extraordinära poster	35,3	28,9	8,3	11,3	14,2
Extraordinära poster AFA(-15), statsbidrag	15,0		32,9	30,0	28,0
<b>Årets resultat</b>	<b>50,3</b>	<b>28,9</b>	<b>41,2</b>	<b>41,3</b>	<b>42,2</b>

<sup>1)</sup> Kommunen har en ansamlad semesterlöneskuld som stäms av varje delårs- och årsbokslut. Den löneökning som inträffar under året gör att semesterlöneskulden behöver räknas upp motsvarande löneökningstakten för att motsvara verkligt värde när sparad semester tas ut av de anställda. För detta avsattes 3 mnkr i budget 2016. De budgeterade medlen fördelas sedan till respektive förvaltning i samband med bokslutet 31/12.

# Balansbudget, mnkr

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
<b>Tillgångar</b>					
Anläggningstillgångar	1 115,6	1 078,6	1 136,0	1 167,4	1 210,3
–materiella anläggningstillgångar	341,8	304,8	348,2	379,6	422,5
–finansiell leasing	–	–	–	–	–
–finansiella anläggningstillgångar	773,8	773,8	787,8	787,8	787,8
–långfristiga fordringar	–	–	–	–	–
–förskottering infrastruktur	–	–	–	–	–
Omsättningstillgångar	209,9	199,5	199,3	224,0	234,2
–förråd,lager,exploatering,tomträtter	–	–	–	–	–
–fordringar	209,4	199,5	199,3	224,0	234,2
–placerade pensionsmedel KLP	–	–	–	–	–
–kassa, bank	0,5	–	–	–	–
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 325,5</b>	<b>1 278,1</b>	<b>1 335,3</b>	<b>1 391,4</b>	<b>1 444,5</b>
<b>Eget kapital</b>	<b>821,9</b>	<b>809,5</b>	<b>850,7</b>	<b>891,9</b>	<b>934,1</b>
–varav årets resultat	50,3	28,9	41,2	41,3	42,2
<b>Avsättningar</b>	<b>165,2</b>	<b>148,6</b>	<b>162,4</b>	<b>179,5</b>	<b>190,4</b>
–varav pensioner	125,8	124,6	132,0	152,5	166,4
–varav andra avsättningar	39,4	24,0	30,4	27,0	24,00
<b>Skulder</b>	<b>338,5</b>	<b>320,0</b>	<b>322,2</b>	<b>320,0</b>	<b>320,0</b>
–varav långfristiga skulder	–	–	–	–	–
–varav finansiell leasing	–	–	–	–	–
–varav övriga långfristiga skulder	–	–	–	–	–
–varav kortfristiga skulder	338,5	320,0	322,2	320,0	320,0
–varav koncernkontokredit	–	–	–	–	–
<b>Summa Skulder &amp; Eget Kapital</b>	<b>1 325,5</b>	<b>1 278,1</b>	<b>1 335,3</b>	<b>1 391,4</b>	<b>1 444,5</b>

## Investeringar, mnkr

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
<b>Skattefinansierad verksamhet</b>	<b>18,8</b>	<b>33,4</b>	<b>64,6</b>	<b>52,6</b>	<b>64,1</b>
Kommunstyrelsen	14,8	32,4	58,2	52,6	64,1
varav Samhällsbyggnad	14,0	23,6	52,5	52,6	64,1
varav Räddningstjänst	0,2	5,8	5,1		
varav Kommunservice		1,2	1,0	-	-
varav Arbete och Kompetens	-	1,6	-	-	-
varav Kultur	-	0,3	-	-	-
varav Ledning	0,6	-	-	-	-
Miljö och Bygg	-	-	-	-	-
Barn och utbildning	4,0	1,0	3,5	-	-
Socialförvaltningen	-	-	2,5	-	-
<b>Skattefinansierade exkl</b>	<b>18,8</b>	<b>33,4</b>	<b>64,6</b>	<b>52,6</b>	<b>64,1</b>
<b>Affärsdrivande verksamhet</b>					
Exploateringsverksamhet	0,4	-	-	-	-
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>19,2</b>	<b>33,4</b>	<b>64,6</b>	<b>52,6</b>	<b>64,1</b>

## Nämndernas nettokostnader, mnkr

Respektive års prisnivå Nämnd/förvaltning	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Koncerngemensamma satsningar			19,8	17,4	14,6
Kommunstyrelsen	320,8	332,4	345,1	353,4	353,8
Barn- och utbildningsnämnden	711,0	738,6	772,5	785,2	800,2
Socialnämnden	768,6	781,6	810,5	832,4	863,4
Miljö- och byggnämnden	10,1	11,3	12,9	12,6	12,9
Revisionen	1,5	1,7	1,7	1,6	1,6
Överförmyndare	2,5	3,4	3,4	3,5	3,5
<b>Nämndernas nettokostnader</b>	<b>1 814,5</b>	<b>1 869,0</b>	<b>1 965,9</b>	<b>2 006,1</b>	<b>2 050,1</b>

## Skatter och kommunal utjämning, mnkr

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
<b>Kommunalskatteintäkter</b>					
Allmän kommunalskatt	1410,8	1472,9	1540,1	1594,4	1646,7
Skatteavräkning	-2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>S:a kommunalskatteintäkter</b>	<b>1408,1</b>	<b>1472,9</b>	<b>1540,1</b>	<b>1594,4</b>	<b>1646,7</b>
<b>Kommunal utjämning</b>					
Inkomstutjämning	355,7	369,6	381,4	382,2	384,6
Kostnadsutjämning	-13,7	-11,5	-9,8	-9,8	-9,8
Regleringbidrag/avgift	-1,4	-8,5	-9,0	-18,0	-27,8
Kommunal fastighetsavgift	70,2	71,2	72,2	72,2	72,2
Strukturbidrag	3,7	3,7	0,0	0,0	0,0
Generella bidrag från staten	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0
LSS- utjämning	40,5	42,0	41,9	41,9	42,0
<b>S:a Kommunal utjämning</b>	<b>457,7</b>	<b>466,5</b>	<b>476,6</b>	<b>468,6</b>	<b>461,1</b>
<b>Summa</b>	<b>1865,8</b>	<b>1939,4</b>	<b>2016,7</b>	<b>2062,9</b>	<b>2107,8</b>

Följande förutsättningar har använts vid beräkningar:

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Kommunens skattesats	21,16	21,16	21,16	21,16	21,16
Folkmängd 31/12	36 049	35 856	36 101	36 153	36 205

## Finansnetto, mnkr

	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
<b>Finansiella intäkter</b>	27,97	36,00	36,00	36,00	36,00
Ränteintäkter, kortfristiga fordringar					
Ränteintäkter, långfristiga fordringar					
Utdelningar aktier o andelar					
Borgensavgifter					
<b>Summa</b>	<b>27,97</b>	<b>36,00</b>	<b>36,00</b>	<b>36,00</b>	<b>36,00</b>
<b>Finansiella kostnader</b>					
Räntekostnader, lång- och kortfristiga skulder	-1,95	-21,00	-21,00	-21,00	-21,00
<b>Summa</b>	<b>-1,95</b>	<b>-21,00</b>	<b>-21,00</b>	<b>-21,00</b>	<b>-21,00</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>26,02</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>	<b>15,00</b>



## Femårsöversikt, mnkr

I löpande priser	Bokslut 2015	Budget 2016	Budget 2017	Planering 2018	Planering 2019
Allmänt					
Antal invånare	36 049	35 856	36 101	36 153	36 205
Kommunal utdebitering, kr	32,53	32,53	32,53	32,53	32,53
– varav kommunalskatt	21,16	21,16	21,16	21,16	21,16
<b>Budgetomslutning</b>					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	1 856,4	1 925,5	2 023,5	2 066,7	2 108,7
Nettoinvesteringar, mnkr	19,2	33,4	64,6	52,6	64,1
<b>Resultat</b>					
Årets resultat, mnkr	50,3	28,9	41,2	41,3	42,2
<b>Finansiering</b>					
Skatteintäkter, mnkr	1 408,1	1 472,9	1 540,1	1 594,4	1 646,7
Kommunal utjämning, mnkr	457,7	466,5	476,6	468,6	461,1
<b>Tillgångar, mnkr</b>	<b>1 325,5</b>	<b>1 278,1</b>	<b>1 335,3</b>	<b>1 391,4</b>	<b>1 444,5</b>
Tillgångar, per invånare tkr	36,8	35,5	37,0	38,5	40,0
Avsättningar och skulder, mnkr	503,6	468,6	482,4	499,5	510,4
Avsättningar och skulder, per invånare tkr	14,0	13,0	13,4	13,8	14,1
Eget kapital, mnkr	821,9	809,5	850,7	891,9	934,1
Eget kapital, per invånare tkr	22,8	22,5	23,6	24,7	25,8
Långfristig låneskuld, mnkr	–	–	–	–	–
Långfristig låneskuld, per invånare tkr	–	–	–	–	–
Långfristig låneskuld, per invånare tkr	–	–	–	–	–
<b>Nyckeltal</b>					
Överskottsandel (%)	2,7	1,5	2,0	2,0	2,0
Soliditet (%)	62,0	63,3	63,7	64,1	64,7
Soliditet inkl pensionskuld (%)	–7,5	–6,5	–2,5	0,9	3,8



# Bilagor

# Bilaga 1

## Driftsredovisning 2016–2019

Tkr	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planering 2019
<b>Koncerngemensamma satsningar</b>				
Utökning av utvecklingsanslaget		4,700	3,300	1,500
Utvecklingsområden		8,000	7,000	6,000
Information och kommunikation		2,000	2,000	2,000
E-tjänster		0,600	0,600	0,600
Utökat fastighetsunderhåll		3,000	3,000	3,000
Friskvårdsarbete personalen (gem. riktlinjer)		1,000	1,000	1,000
Personalaktiviteter		0,500	0,500	0,500
<b>Totalt</b>		<b>19,800</b>	<b>17,400</b>	<b>14,600</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>				
Budget 2016	332,371	332,371	332,371	332,371
Campus utökade lokaler		<b>1,250</b>	<b>1,250</b>	<b>1,250</b>
Sporthall Västervik		<b>0,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>
Ishallen västervik		0,200	0,500	0,500
Satsning ridskolor		0,000	0,500	0,500
Projektering&exploatering 2 tjänster		1,400	1,400	1,400
Ökad avskrivningskostnad investeringar		0,600	0,600	0,600
Oförutsedda kostnader underhåll		2,000	2,000	2,000
Arbetsmarknadspolitiska åtgärder		1,225	1,225	1,225
Simhallen öppettider		0,300	0,300	0,300
Föreningsbidrag, utökad efterfrågan bl. a. från kulturföreningar		0,450	0,450	0,450
Bronsålderskust, Naturrum, Samordningsförbundet		0,270	0,270	0,270
FIP-enhet Rtj		0,600	0,600	0,600
Kostutredning omställningskostnader		1,300	4,000	1,400
Statsbidrag (riktade)		1,458	2,898	4,338
Ramväxling BUN 1 tjänst		-0,450	-0,450	-0,450
Löneökning 2,5%		5,583	10,596	15,735
Förbättringsarbete 1%		-3,486	-7,091	-10,736
<b>Ram</b>	<b>332,371</b>	<b>345,071</b>	<b>353,419</b>	<b>353,753</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>				
Budget 2016	738,635	738,635	738,635	738,635
Volymjusteringar		15,443	22,216	28,470
Utökad undervisningstid i matematik år 4–6		0,898	0,898	0,898
Kompensation ökad nyttjandegrad förskola		3,000	3,000	3,000
Extra lönesatsning lärarlöner 1%		3,500	3,500	3,500
IKT i skolan		1,500	1,500	1,500
Barnomsorg obekvämt arbetstid norra kommundelen		0,000	1,500	1,500
Komvux nya lokaler		0,000	0,400	0,800
Ramväxling KS 1 tjänst		0,450	0,450	0,450
Löneökning 2,5%		13,725	28,875	45,511
RUF, kompetensutveckling personal <sup>2)</sup>		3,100		
Förbättringsarbete 1%		-7,772	-15,781	-24,024
<b>Ram</b>	<b>738,635</b>	<b>772,480</b>	<b>785,192</b>	<b>800,240</b>

Tkr	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Planering 2019
<b>Socialnämnden</b>				
Budget 2016	781,624	781,624	781,624	781,624
Volymjusteringar		8,983	17,183	30,950
Vårdpraktik		1,500	1,500	1,500
Dagverksamhet äldre		1,500	1,500	1,500
Nya säbo		0,878	1,614	3,314
Löneökning 2,5%		18,531	39,920	64,299
Extra lönesatsning kommunal		5,000	5,000	5,000
RUF <sup>1)</sup>		0,667	0,667	0,666
Förbättringsarbete 1%		-8,180	-16,614	-25,445
<b>Ram</b>	<b>781,624</b>	<b>810,503</b>	<b>832,394</b>	<b>863,408</b>
<b>Miljö- och byggnadsnämnden</b>				
Budget 2016	11,295	11,295	11,295	11,295
Personalförstärkning		0,550	0,550	0,550
Löneökning 2,5%		0,482	0,977	1,484
RUF <sup>3)</sup>		0,700		
Förbättringsarbete 1%		-0,123	-0,251	-0,385
<b>Ram</b>	<b>11,295</b>	<b>12,904</b>	<b>12,570</b>	<b>12,944</b>
<b>Revisionen</b>				
Budget 2016	1,683	1,683	1,683	1,683
Förbättringsarbete 1%		-0,017	-0,034	-0,050
<b>Ram</b>	<b>1,683</b>	<b>1,666</b>	<b>1,649</b>	<b>1,633</b>
<b>Överförmyndare</b>				
Budget 2016	3,419	3,419	3,419	3,419
Löneökning 2,5%		0,062	0,125	0,190
Förbättringsarbete 1%		-0,035	-0,070	-0,106
<b>Ram</b>	<b>3,419</b>	<b>3,446</b>	<b>3,473</b>	<b>3,502</b>
<b>Summa ramar</b>	<b>1869,027</b>	<b>1965,870</b>	<b>2006,099</b>	<b>2050,080</b>
<sup>1)</sup> För 2017, 2018 och 2019 tillförs SOC 0,67 mnkr ur RUF för arbete med att utbilda timvikarier till undersköterskor <sup>2)</sup> För 2017 tillförs BUN 3,1 mnkr från RUF för kompetensutveckling <sup>3)</sup> För 2017 tillförs MOB mellan 0,7 mnkr från RUF				

# Bilaga 2

## Investeringsplan 2017–2019

Tkr	Budget 2017	Årlig kapital- tjänstkostnad	Budget 2018	Budget 2019
<b>Kommunservice</b>				
IT-infrastrukturutrustning	1 000	229	0	0
<b>Ram</b>	<b>1 000</b>	<b>229</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Räddningstjänsten</b>				
Motorsprutor och Skogsbrandsmaterial	1 000	79	0	0
Räddnings- och släckbil	3 600	248	0	0
Larmställ RIB/deltid	500	115	0	0
<b>Ram</b>	<b>5 100</b>	<b>442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samhällsbyggnad</b>				
Insatser mindre tätorter <sup>1)</sup>	1 000	79	1 000	1 000
Centrum stadsutveckling <sup>2)</sup>	2 000	158	2 000	2 000
Åtgärder enligt trafikplan <sup>3)</sup>	2 000	158	2 000	2 000
Förnyelse lekplatser <sup>4)</sup>	500	40	500	500
Gamla deponier utredning <sup>5)</sup>	600	47	600	600
Gamla deponier åtgärder <sup>6)</sup>	500	40	500	500
Dagvattenåtgärder <sup>7)</sup>	1 000	79	1 000	1 000
Hållbar utveckling <sup>8)</sup>	500	40	500	500
Mindre investeringar	5 000	645	5 000	5 000
Slottsholmen (park, gc-väg, soldäck)	11 000	652	8 000	0
Stora strömmen (bultar, blåstring)	700	90	0	0
Laddstolpar <sup>9)</sup>	500	65	500	500
Södra Infarten <sup>10)</sup>	2 000	119	15 000	50 000
Gc-väg Örbäcken	0	0	1 500	0
Sjöstaden dp2 (p-plats, gågata, slänt)	700	55	0	0
Rivning betongbrygga Stickan	1 000	79	0	0
Nya bryggor Stickan (expl avtal) <sup>11)</sup>	3 000	237	0	0
Gertrudsvik lokalgata och gc-väg (Solhem)	0	0	0	500
Jenny, ny dp, gata och va <sup>12)</sup>	6 500	385	0	0
Brevik, ny dp, rekreationsytor och dagvattenåtgärder <sup>13)</sup>	0	0	3 000	0
Rutsberg, gatukostnad vid övertagande <sup>14)</sup>	0	0	3 500	0
Gertrudsvik, gata till vattenverket (expl. avtal)	1 000	59	0	0
Rivning hus och upprustning brukstorget Överum <sup>15)</sup>	2 000	258	0	0
Centrumgården, p-platser, gångbanor och Kvarngatan <sup>16)</sup>	0	0	1 000	0
Fiskaretorget ny dp	0	0	X	X
Resecentrum Överum <sup>17)</sup>	500	65	0	0
Resecentrum Gamleby <sup>17)</sup>	0	0	1 500	0
Blankaholm p-plats, gc-väg och sanering	1 000	79	1 000	0
Katedern 11 Gamleby, ny gc-väg och åtgärder Västerviksvägen	0	0	1 500	0
Parken Gamleby herrgård (ev samfinansiering)	0	0	2 000	0
Kv Syrenen ny dp, gc-väg p-plats	500	40	0	0
Gc-väg St Trädgårdsgatan	500	40	1 000	0

Tkr	Budget 2017	Årlig kapital- tjänstkostnad	Budget 2018	Budget 2019
Stadsparken lekplats	6 000	474	0	0
Stadsparken belysning	2 000	158	0	0
Husrivning (Helgenäs mfl)	500	65	0	0
<b>Ram</b>	<b>52 500</b>	<b>4 204</b>	<b>52 600</b>	<b>64 100</b>
<b>Barn och utbildning</b>				
Utrustning teknikcollege	2 500	330		
Inventarier	1 000	132	0	0
<b>Ram</b>	<b>3 500</b>	<b>462</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Socialförvaltningen</b>				
Utrustning särskilda boenden	2 500	330	0	0
<b>Ram</b>	<b>2 500</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa ramar</b>	<b>64 600</b>	<b>5 667</b>	<b>52 600</b>	<b>64 100</b>

<b>1) Landsbygdspromenader</b>
2) Investeringar i Västerviks stad
<b>3) Enligt trafikstrategi Trafiksäkerhet</b>
4) Inköp och montage av lekturtrustning enligt plan.
<b>5) 20–30 stycken gamla deponier ute i kommunen, konsult tagit fram handlingsplan</b>
6) Åtgärder enligt handlingsplan under punkt 5.
<b>7) Parkeringsplatser, gator. Lysingsvägen</b>
8) Olika former av miljöprojekt.
<b>9) Delfinansierat med Naturvårdsverket, totalt 12+1 laddstolpar.</b>
10) Fortsatt utredande under 2017
<b>11) Notholmssidan</b>
12) Nya bostadsområden, exploatering (VA ca halva beloppet)
<b>13) Nya bostadsområden</b>
14) Kostnaden ska fördelas ut på fastighetsägarna
<b>15) Tre stycken övergivna hus</b>
16) Nytt övergångsställe
<b>17) Gemensamt projekt med trafikverket</b>

# Bilaga 3

## Tidsplan budgetprocessen 2017

Aktivitet	Ansvarig	Startdatum	Slutdatum	Anmärkning
Budgetdag med koncernledningsgruppen	AB/CB	11-mars	11-mar	
Uppstartsmöte Budgetprocessen 2017	AB/CB	14-mar	14-mar	KS-utv.dag
Volymjust skola, äldreomsorg mm tas fram		01-apr	30-apr	Så tidigt som möjligt
Inlämning investeringsförslag/lånebehov 2017-2019	Förv.ek/bol.ek		22-apr	Enl mall. Lämnas till TO
Framtagning budgetramar		01-apr	06-maj	Så tidigt som möjligt
Infomöte ekonomer (budgetramar systemändringar)			06-maj	Så fort ramarna är klara
Information KS			09-maj	
Remissrunda nämnderna	Nämnderna	9-maj	3-juni	
Information till facken			19-maj	
Stoppdag KS			25-maj	
Beredning KS			30-maj	
Utskick KS			31-maj	
Förhandling med facken			02-jun	
KS fattar beslut			07-jun	
Beredning KF			08-jun	
Utskick KF			09-jun	
KF fattar beslut			20-jun	
Nämndernas budgetarbete startas	Förv	21-jun	30-okt	
Lokala verksamhetsplaner indaterade i Hypergene	Förv.ek		31-dec	



## Bilaga 4 Vision 2025

Västervik växer med stolthet och äkthet och har utvecklats till en hållbar kommun

Att ha en historia är lika viktigt som att ha en framtid. Att förändra ett samhälle utan att göra avkall på äkthet och hållbarhet är en självklarhet. I Västervik värnar vi om att få en hållbar tillväxt som vi hanterar professionellt och med känsla.

Vi vill bli fler. Att bli fler är viktigare ju längre bort från storstadsregionerna man finns. Det krävs insatser i infrastruktur och samhällsbyggnad för att attrahera inflyttare. Vi tar klimatförändringarna på stort allvar. Arbetet med att analysera konsekvenserna och hållbarheten i våra projekt visar positiva resultat i samhället, naturen och i våra vattenmiljöer.

Vi har jobb, känner oss friska och är trygga

Vi har hög sysselsättning i kommunen. Antalet människor som har arbete ligger över riksgenomsnittet. Det gäller framförallt våra ungdomar. Vi har stor tillgång till utbildningar för alla åldrar. De är anpassade till människors personliga utveckling samt de behov som finns inom den offentliga sektorn och näringslivet.

Det är tryggt att växa upp i Västervik. Vi har hälsosamma levnadsvanor samt sunda, säkra och tillgängliga livsmiljöer där möjligheterna till fysisk aktivitet är stora. Förutsättningarna att känna välbefinnande och att leva det goda livet här är de allra bästa. Vår skola och vår omsorg tillhör landets bästa. Demokrati och delaktighet är viktiga nyckelord för allas rätt till påverkan. Kommuninvånarna känner stolthet över utvecklingen och de har stora möjligheter att påverka politiska beslut.

Vi bor bra, har korta restider och en rik och varierad fritid

Ett bra boende betyder olika saker för olika människor. För en del handlar det om sjönära läge, för andra om att det finns tillgång till hiss och service. Alla kan hitta sitt drömboende i kommunen. Det finns ett stort utbud av olika boendeformer med trygga bostadsmiljöer och hög servicegrad, både på landsbygden och i staden. Staden Västervik har kvar sin småstadscharm, har utvecklats och har en berikad, sevärd stadskärna. Det kommersiella utbudet är stort och varierat, både i stadens centrum och i våra övriga handelsområden i kommunen.

Västervik är en del i en stor region. Det finns goda möjligheter att nå arbete och studier på andra orter genom dags pendling. Kollektivtrafiken är väl utbyggd inom kommunen, i regionen och även i skärgården. Vi har öppet för turister hela året med moderna anläggningar och populära evenemang. Kulturen, föreningslivet och idrotten är viktiga för kommunens invånare men också för våra besökare. Musiklivet har en lång tradition och mer än hälften av ungdomarna i kommunen har regelbundna musikaktiviteter. Våra fritids- och idrottsanläggningar är moderna och kan användas av alla.

Vår skärgård och våra naturområden är öppna för alla

Tjust skärgård med över 5 000 öar är Västerviks största tillgång. Vi bevarar, men använder också våra naturmiljöer, på ett klokt och hållbart sätt. Naturen är speciell och ger en tydlig bild av kontrasterna i vår kommun. Inlandet är typiskt småländskt med skogar, ängar och sjöar medan kustlandet har sina lummiga öar, klippor och skär. Västervik är en etablerad året runt destination och ett naturligt val för människor som söker upplevelser och välbefinnande.

# Bilaga 5

## Kvalitet inom socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen

Kolada (kommun- och landstingsdatabasen) är det centrala verktyget i arbetet med att ta fram olika kvalitetsmått. Kolada är en databas som finns på webben (kolada.se) där all offentlig statistik, resultat från brukar- och medborgarundersökningar, egna undersökningar i kommuner etcetera samlas. Totalt finns i Kolada över 3 000 nyckeltal från olika delar av kommunernas och landstingens verksamhet. Därigenom möjliggörs både nationella och lokala analyser och jämförelser med andra kommuner, verksamheter och enheter från år till år.

Socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen har tillsammans valt ut relevanta kvalitetsmått från Kolada som definierar kvaliteten i de olika verksamheterna. Kvalitet och resultat avseende de relevanta kvalitetsmåten presenteras nedan.

De färgkoder som används utgör en jämförelse med övriga kommuner i landet och har följande innebörd:

Definition av färgerna	
	De 25% kommuner med bäst värden
	De 50% som placerat sig i mitten
	De 25% kommuner med sämst värden

### Socialförvaltningen

Kvalitet och resultat i äldreomsorg hemtjänst

	Västerviks kommun 2013	Västerviks kommun 2014	Västerviks kommun 2015								
<b>Hemtjänst</b>											
Bemötande	98	98	98								
Trygghet	91	89	92								
Delaktighet	77	77	79								
Utförande	84	86	86								
Kontakt	86	90	89								
Kontinuitet	n/a	n/a	n/a								
Nöjdhet helhetssyn	91	92	92								
Arbetsmiljö (sjukfrånvaro + andel timavlönade = lågt värde är bra/grönt)	10,5	13,2	13,3								
	2012	2013	2014								
Kostnader (lågt värde är grönt)	164 665 kr	194 386 kr	249 632 kr								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Definition av färgerna</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #90EE90;"></td> <td>De 25% kommuner med bäst värden</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #FFFF00;"></td> <td>De 50% som placerat sig i mitten</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #FF0000;"></td> <td>De 25% kommuner med sämst värden</td> </tr> </tbody> </table>			Definition av färgerna			De 25% kommuner med bäst värden		De 50% som placerat sig i mitten		De 25% kommuner med sämst värden
Definition av färgerna											
	De 25% kommuner med bäst värden										
	De 50% som placerat sig i mitten										
	De 25% kommuner med sämst värden										

Kvalitet och resultat i äldreomsorg särskilt boende

	Västerviks kommun 2013	Västerviks kommun 2014	Västerviks kommun 2015
<b>Särskilt boende</b>			
Bemötande	92	93	93
Trygghet	89	86	88
Delaktighet	71	68	71
Utförande	62	62	63
Mat	67	71	72
Aktiviteter	74	72	64
Kontakt	86	85	87
Nöjdhet helhetssyn	85	84	83
Arbetsmiljö (sjukfrånvaro + andel timavlönade = lågt värde är bra/grönt)	10,5	13,2	13,3
	2012	2013	2014
Kostnader (lågt värde är grönt)	581 468 kr	569 937 kr	n/a

## Barn- och utbildningsförvaltningen

				2013	2014	2015
Elever i åk. 9, meritvärde hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)	▲	≈	↓			234.1
Elever i åk. 9, meritvärde hemkommun, genomsnitt (16 ämnen)	▲	≈	↓	214.2	218.0	225.7
Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	85.8	85.9	85.3
Elever i åk. 9 som är behöriga till estetiska programmet, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	85.8	85.0	85.3
Elever i åk. 9 som är behöriga till ekonomi-, humanistiska och samhällsvetenskapsprogrammen, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	84.3	84.5	83.9
Elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	84.0	83.4	83.0
▲ Elever i åk 6 med lägst betyget E för ämnesproven i SV, Sv2, EN och MA, hemkommun, genomsnittlig andel (%)	▲	≈	↓	95	93	94
Elever i åk 6 som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i engelska, hemkommun, andel (%)	⊖	▲	≈	95	92	95
Elever i åk 6 som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)	⊖	▲	≈	95	93	92
▼ Elever i åk 6 som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	⊖	▲	≈	96	92	95
▲ Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, hemkommun, genomsnittlig andel (%)	▲	≈	↓	73	73	61
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	⊖	▲	≈	80	79	67
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)	⊖	▲	≈	66	68	55
				2013	2014	2015
Kostnad grundskola inkl. förskoleklass hemkommun, kr/elev	▲	≈	↓	99 994	97 229	
Nettokostnadsavvikelse grundskola, (%)	▲	≈	↓	14.0	11.3	

### Kvalitet och resultat i grundskolan

Utöver ovanstående kvalitetsmått har barn- och utbildningsförvaltningen valt att tillämpa de mjuka värden som finns i SKL:s elevundersökning för grundskolan och som avser följande kvalitetsmått:

- Jag känner mig trygg i skolan
- Skolarbetet gör mig så nyfiken att jag får lust att lära mig mer
- Lärarna i min skola tar hänsyn till elevernas åsikter
- Jag vet vad jag ska kunna för att nå målen i de olika ämnena
- Lärarna i min skola hjälper mig med skolarbetet om jag behöver det
- Jag får veta hur det går för mig i skolarbetet
- Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen
- Sammanvägt resultat

Resultatet avseende dessa kvalitetsmått är ännu inte sammanställda för 2015.

				2013	2014	2015
<b>Genomströmning</b>						
▼ Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓		64.0	68.9
▼ Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓			68.5
▼ Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓		72.7	75.7
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓			77.3
▼ Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓		44.8	49.5
<b>Betyg</b>						
▼ Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning hemkommun, genomsnitt	▲	≈	↓	13.8	14.0	14.4
<b>Aktivitet efter gymnasiet</b>						
▼ Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 1 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	43.5	-	
▼ Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	▲	≈	↓	62.3	-	
				2013	2014	2015
<b>Kostnader</b>						
Nettokostnad gymnasieskola, kr/elev	▲	≈	↓	109 266	113 018	
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola, (%)	▲	≈	↓	-0.0	0.4	
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	▲	≈	↓	104 821	111 624	

### Kvalitet och resultat i gymnasieskolan

#### Kvalitetsmått som är under utveckling

För närvarande saknas nationella kvalitetsjämförelser/brukar- och elevundersökningar när det gäller bland annat omsorgen om personer med funktionsnedsättning, individ- och familjeomsorgen samt förskolan. Dessa är dock under utveckling nationellt, varför detta arbete inväntas för att möjliggöra nationella jämförelser för Västerviks kommun.



*Västerviks Kommun*