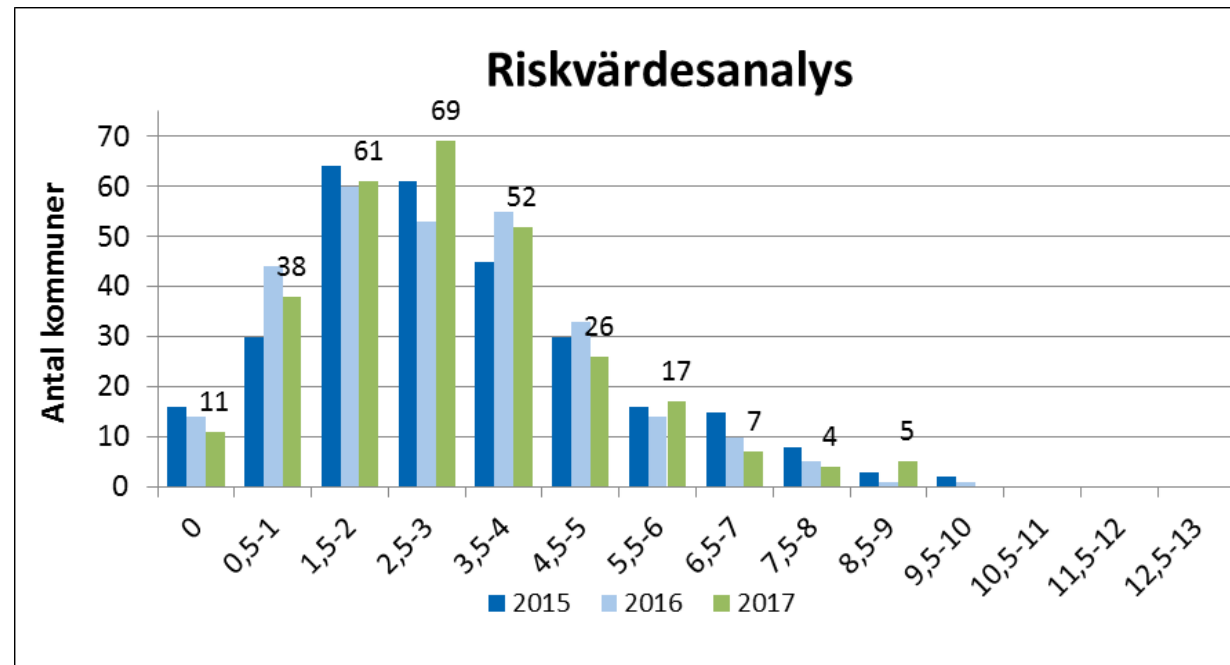


Utmaningar i kommunsektorn



KOMMUNINVEST

Ekonomiskt läge - riskvärdesmodellen

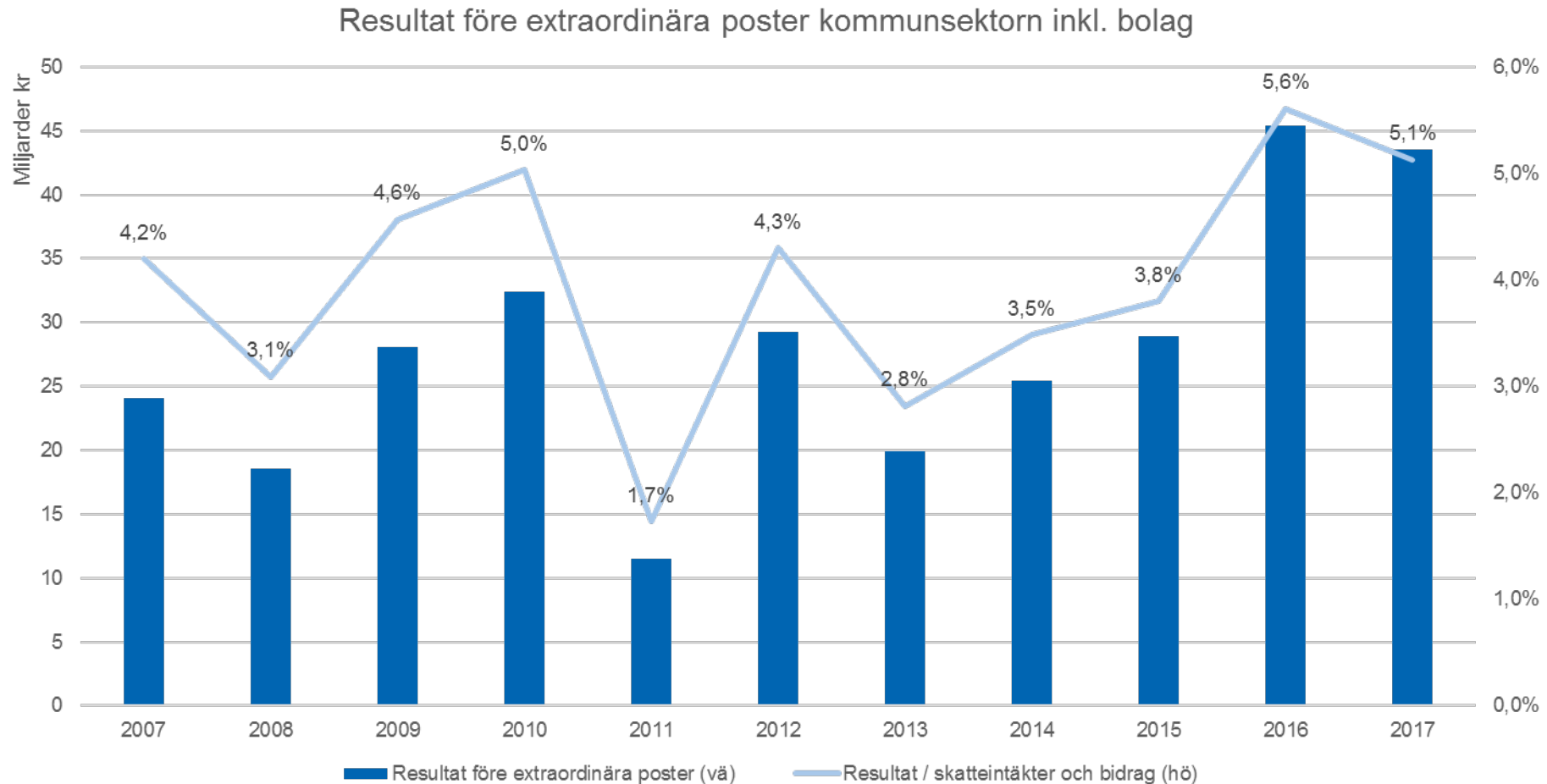


Kvantitativ modell baserad på 11 nyckeltal
 Kommunkoncernernas nyckeltal analyseras såväl utifrån ett trend- som
 genomsnittsperspektiv

Trend	Befolkningsutveckling	Nettokostnad	Resultat/omsättning
	Soliditet inkl pensionsåtaganden	Skatteunderlag	Nettokoncernskuld
Snitt	Total kommunalskatt	Resultat före eo poster	Låneskulder/omsättning
	Belåningsgrad	Låneskulder	

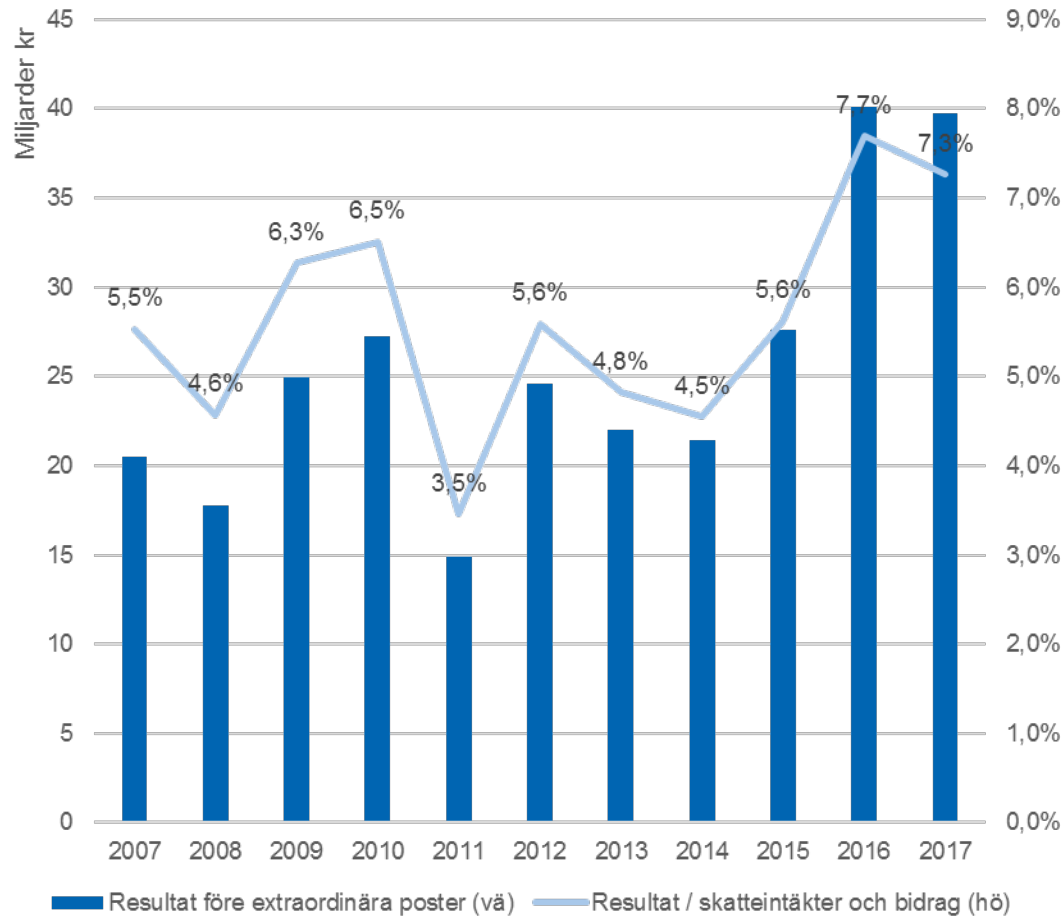
Resultat och skuldsättning

Resultatutveckling kommunsektorn

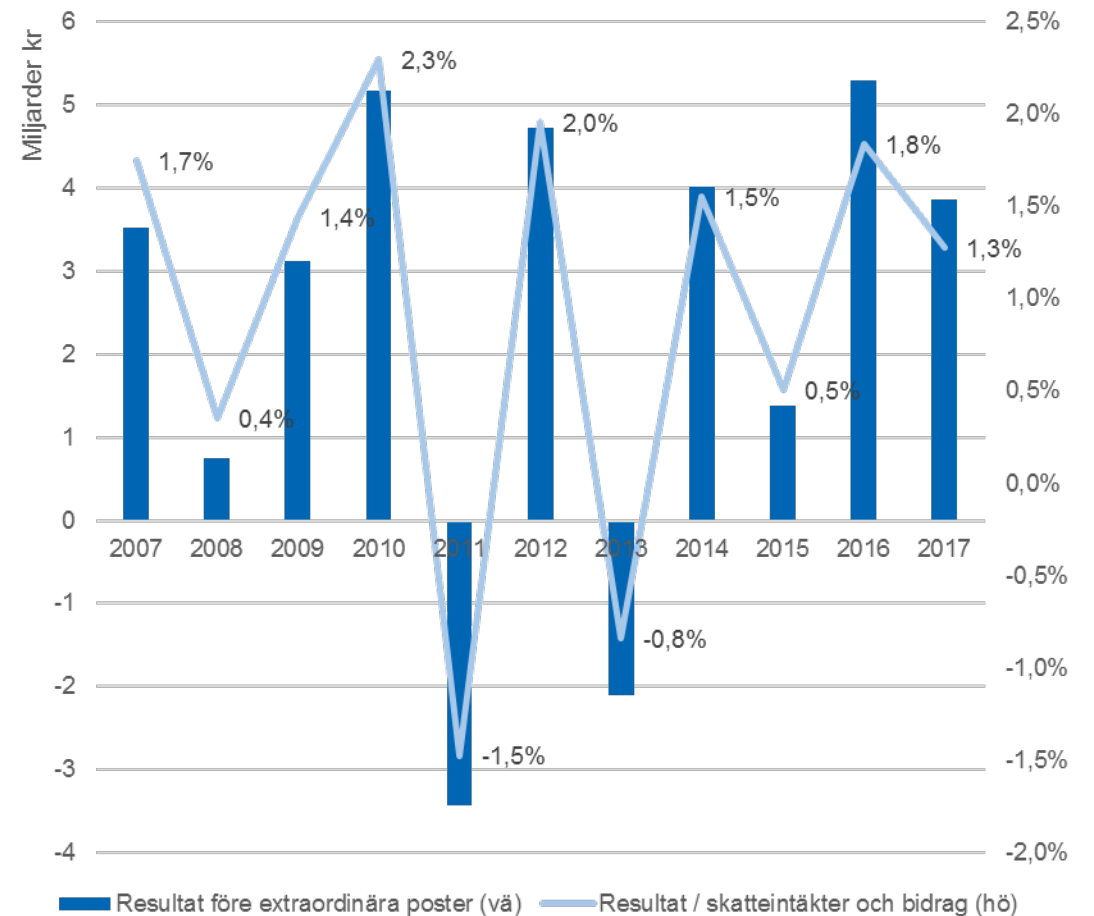


Resultatutveckling kommun/landsting

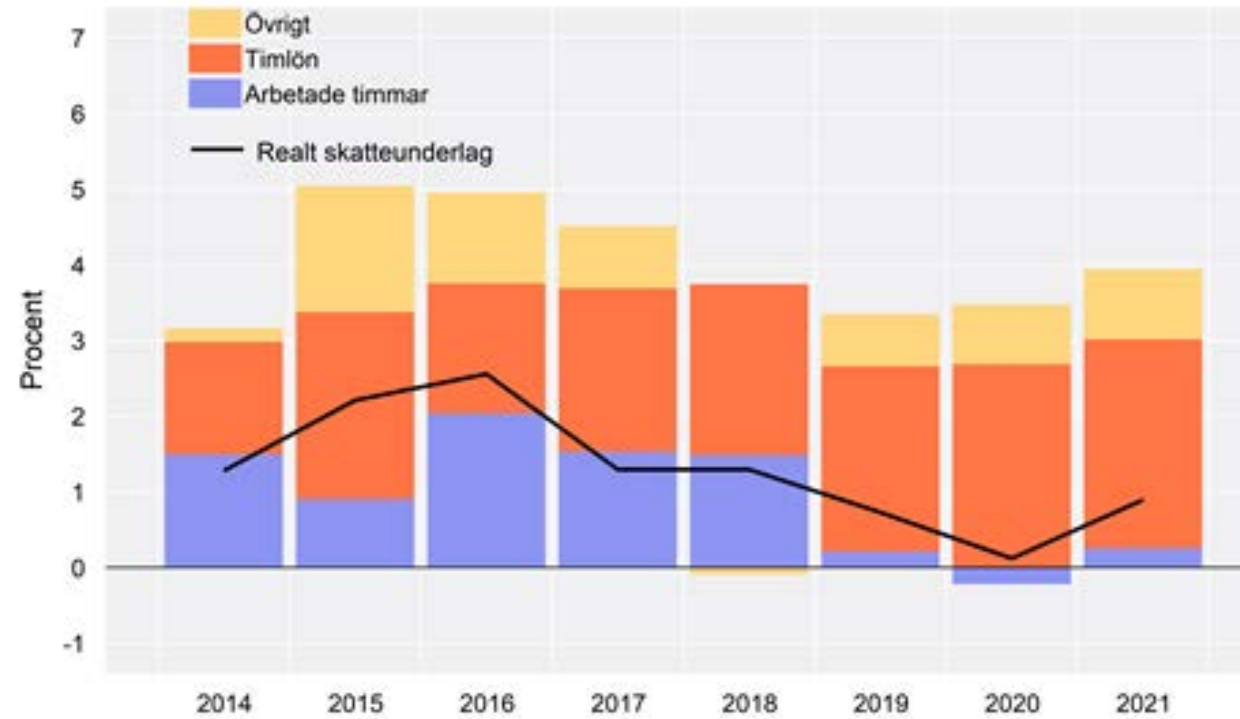
Resultat före extraordinära poster
kommunkoncerner



Resultat före extraordinära poster
landstingskoncerner

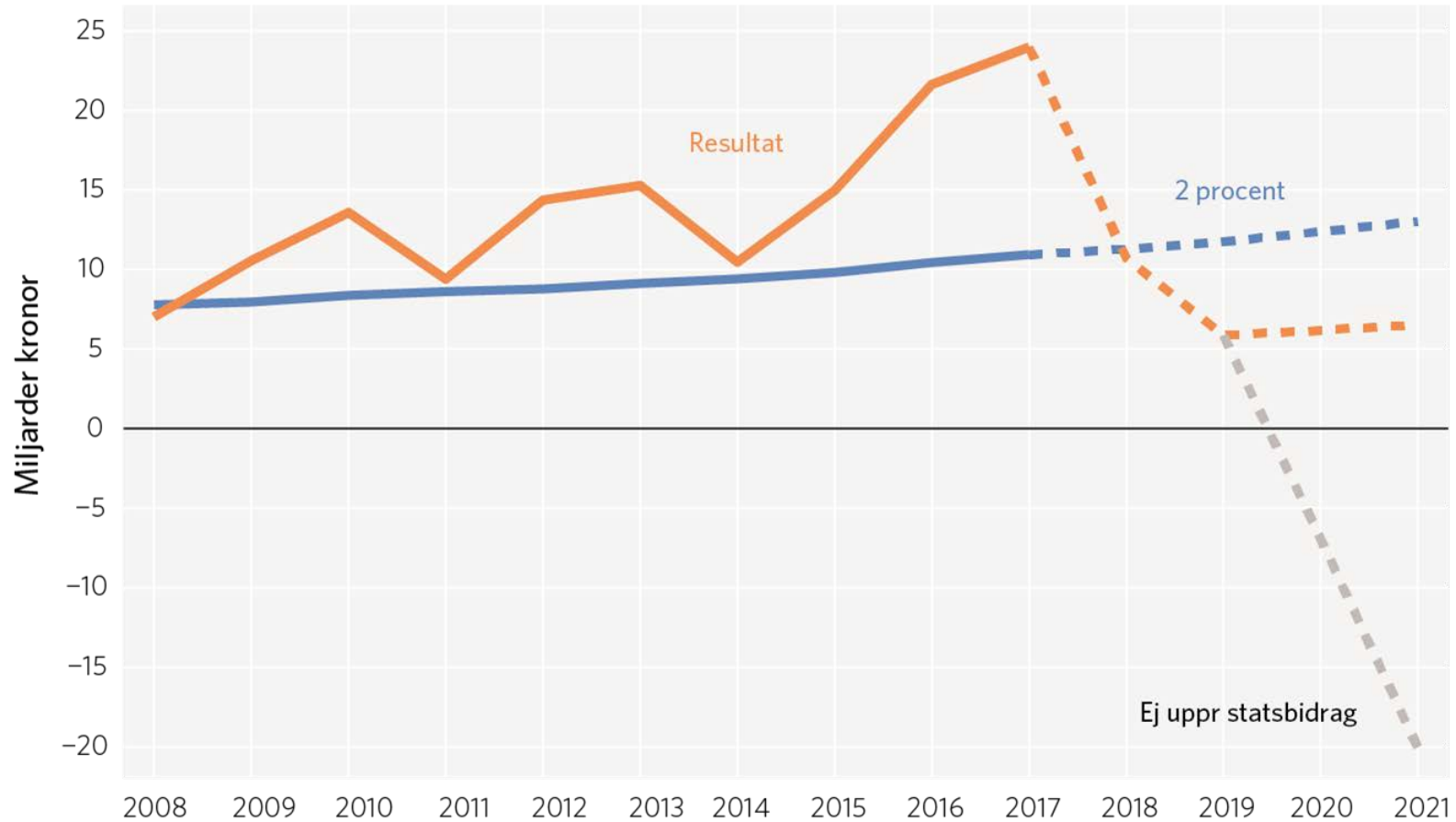


Realt skatteunderlag



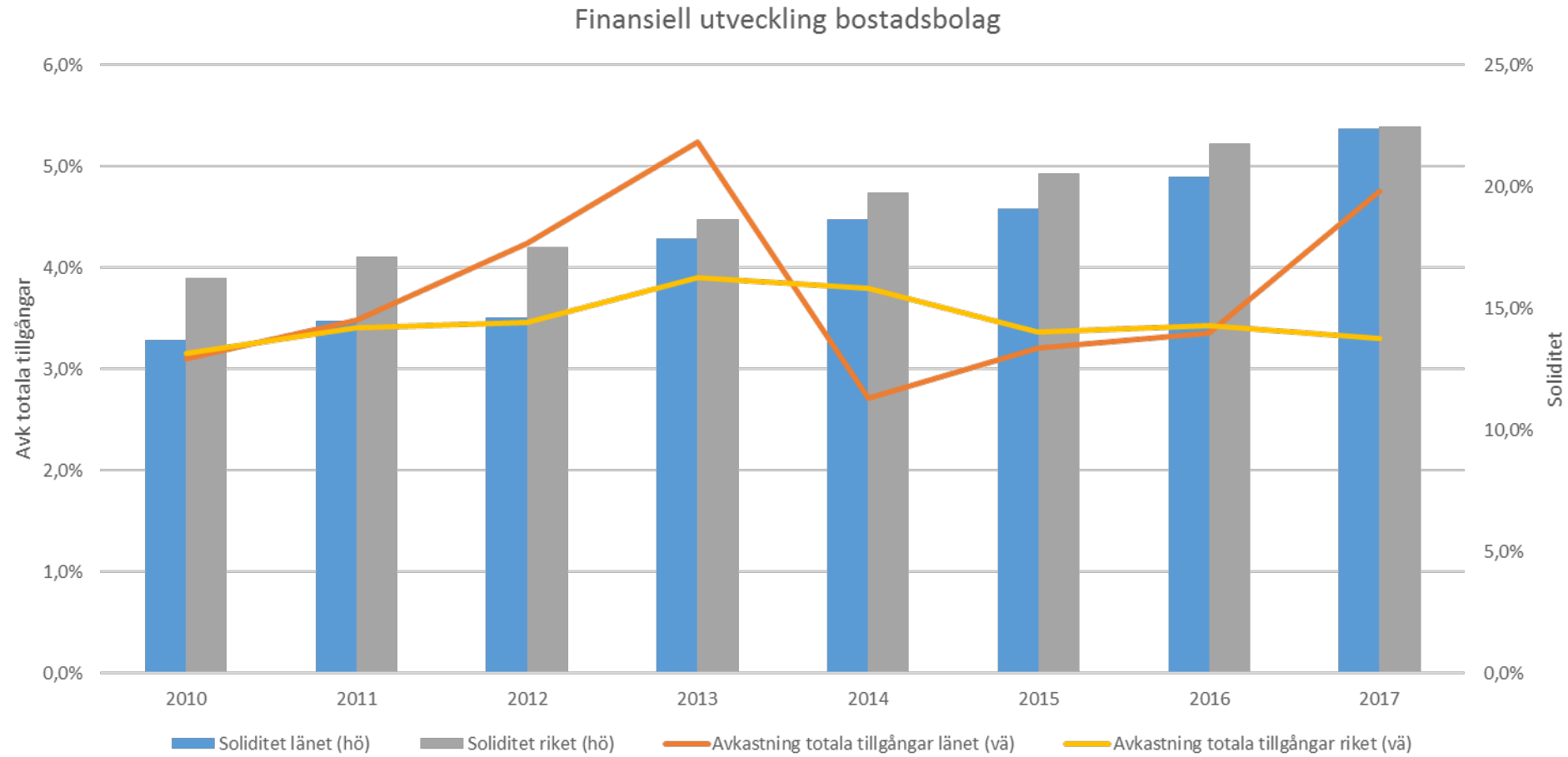
Källa: SKL (MakroNytt 2, 2018)

Kommunernas resultatutveckling

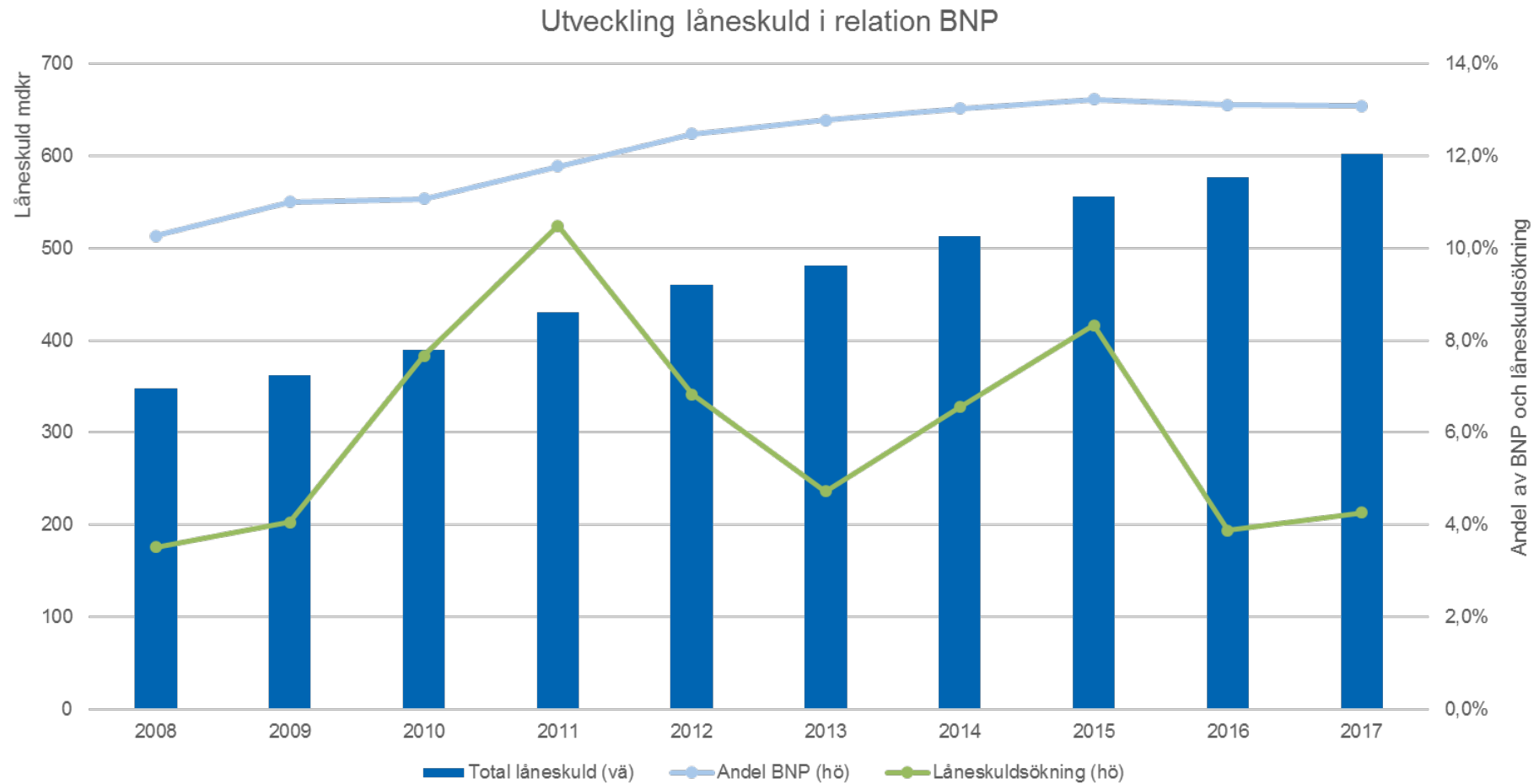


Källa: SKL (Ekonomirapport maj 2018)

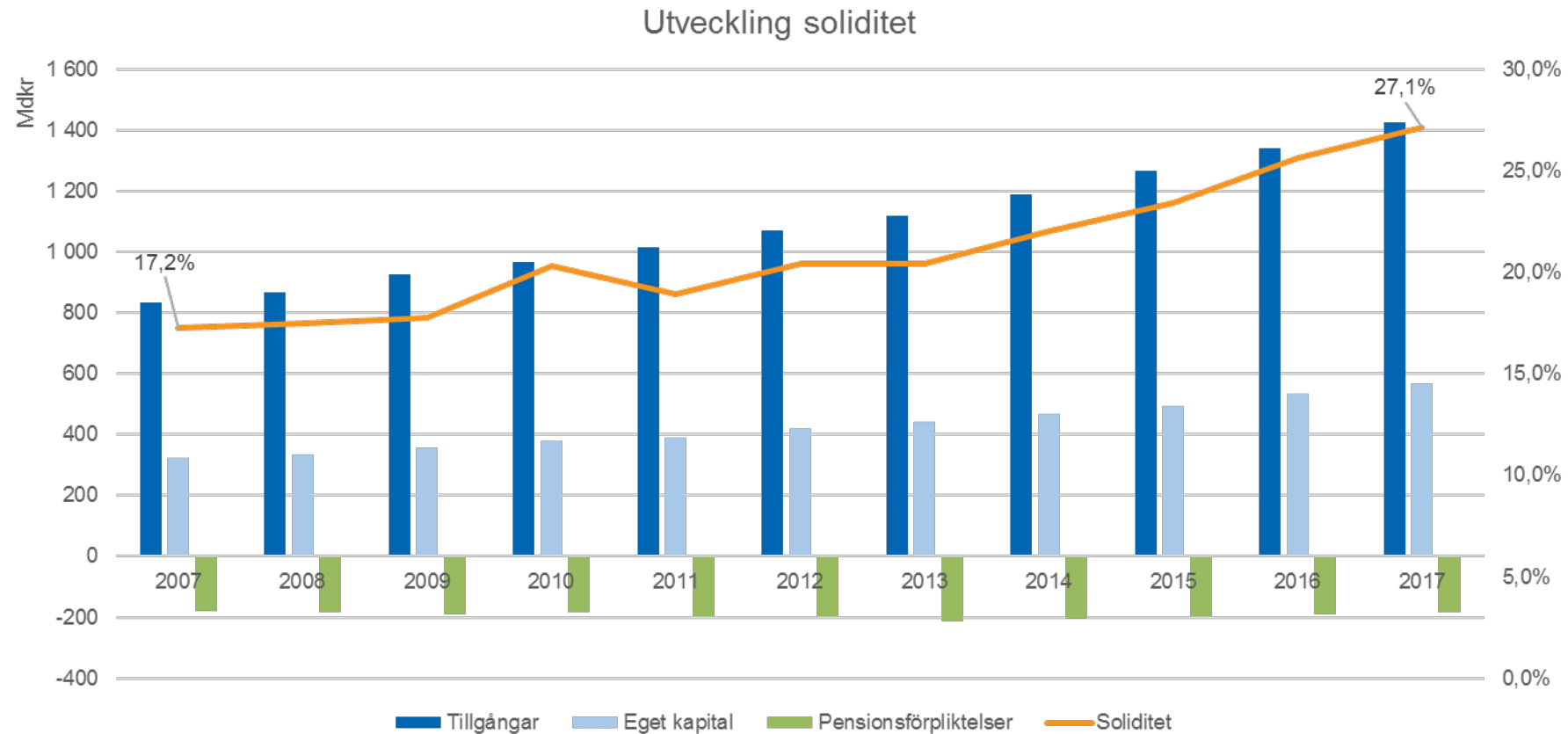
Bostadsbolag



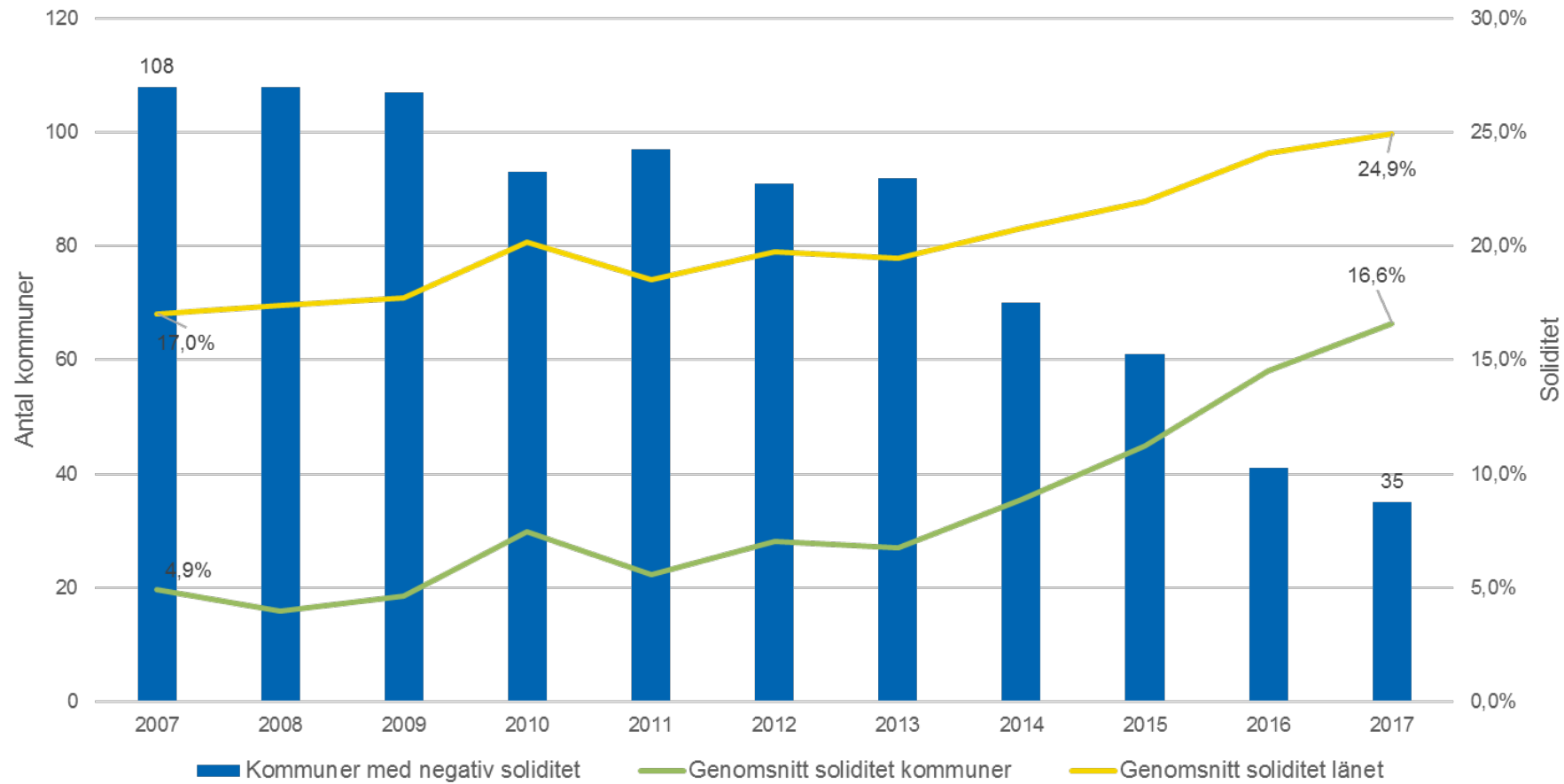
Skuldsättning



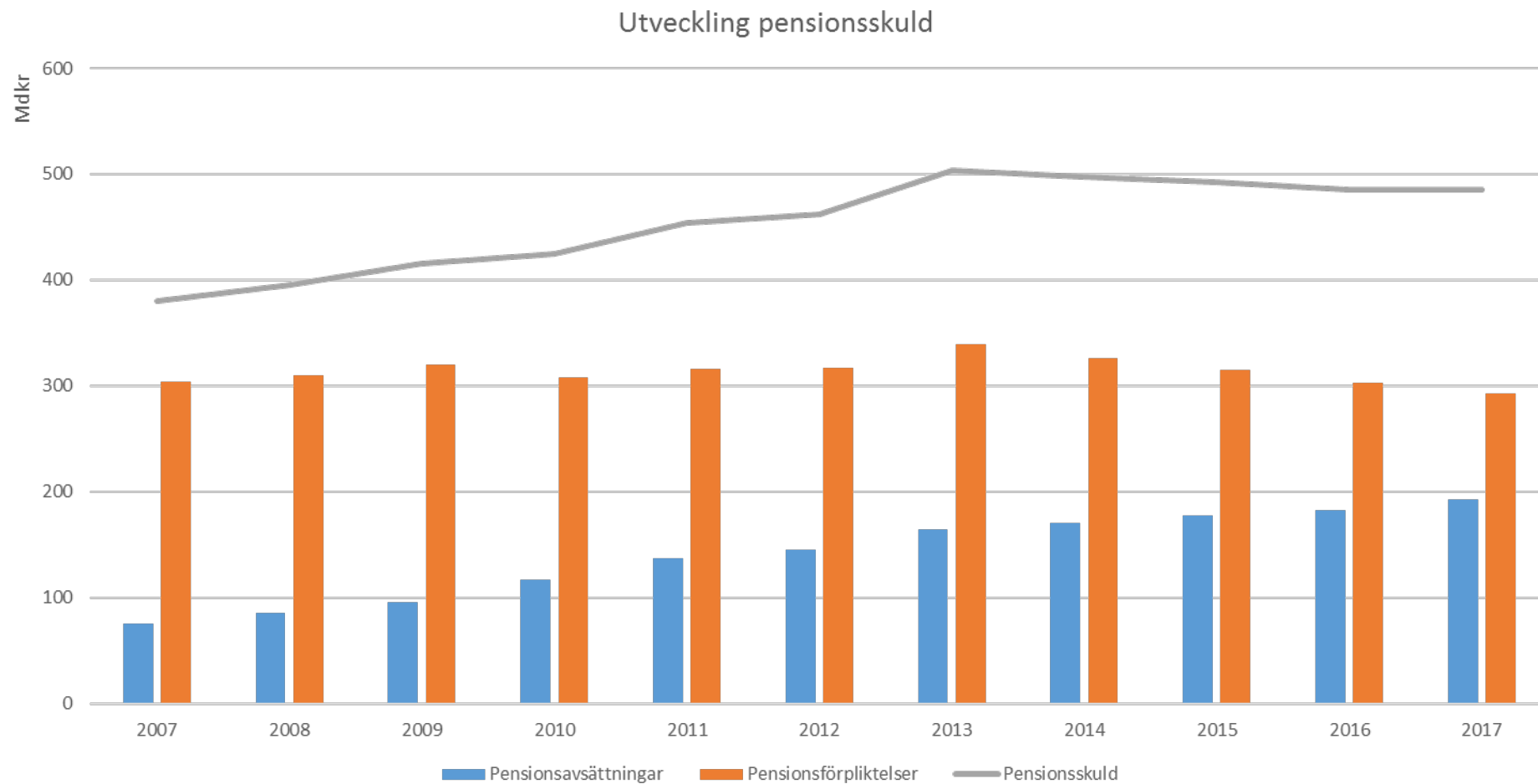
Soliditet kommunkoncerner



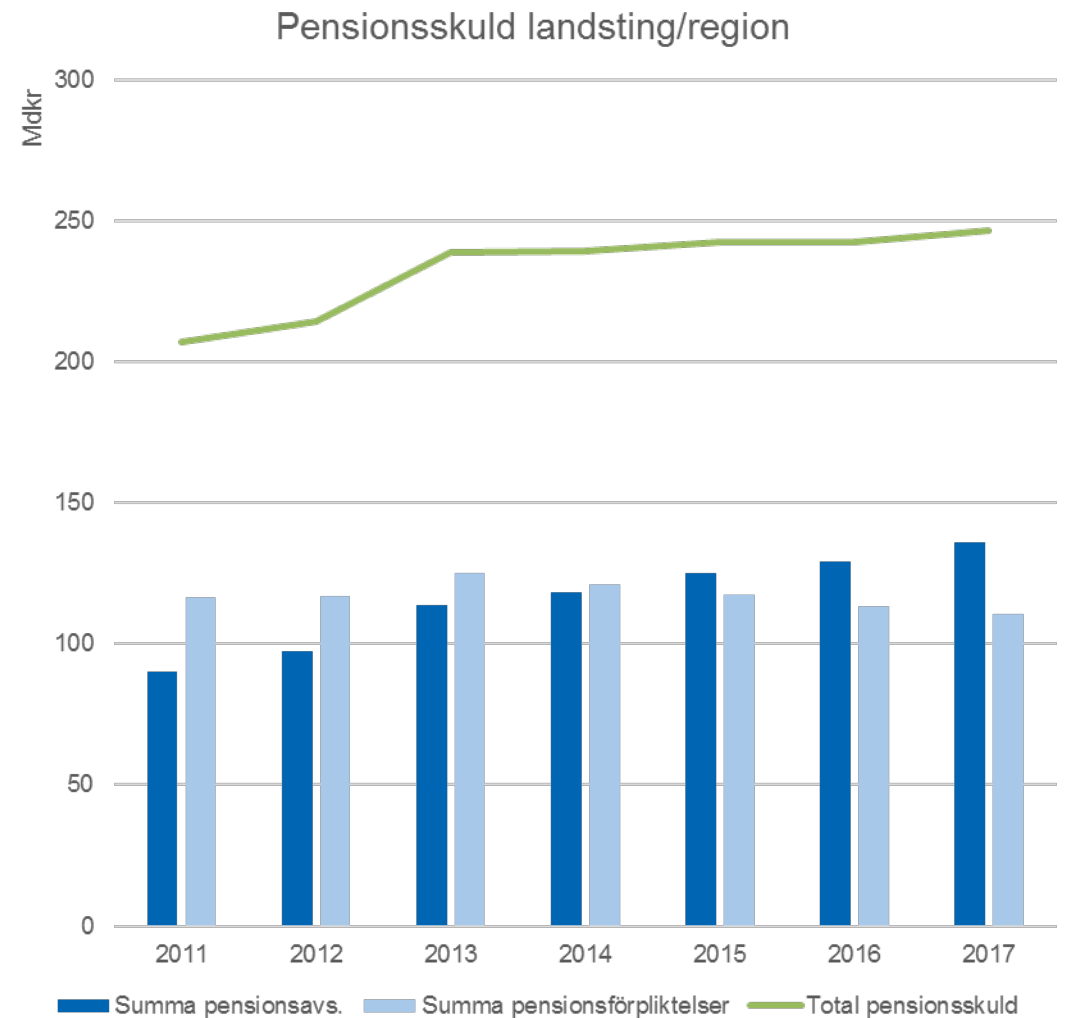
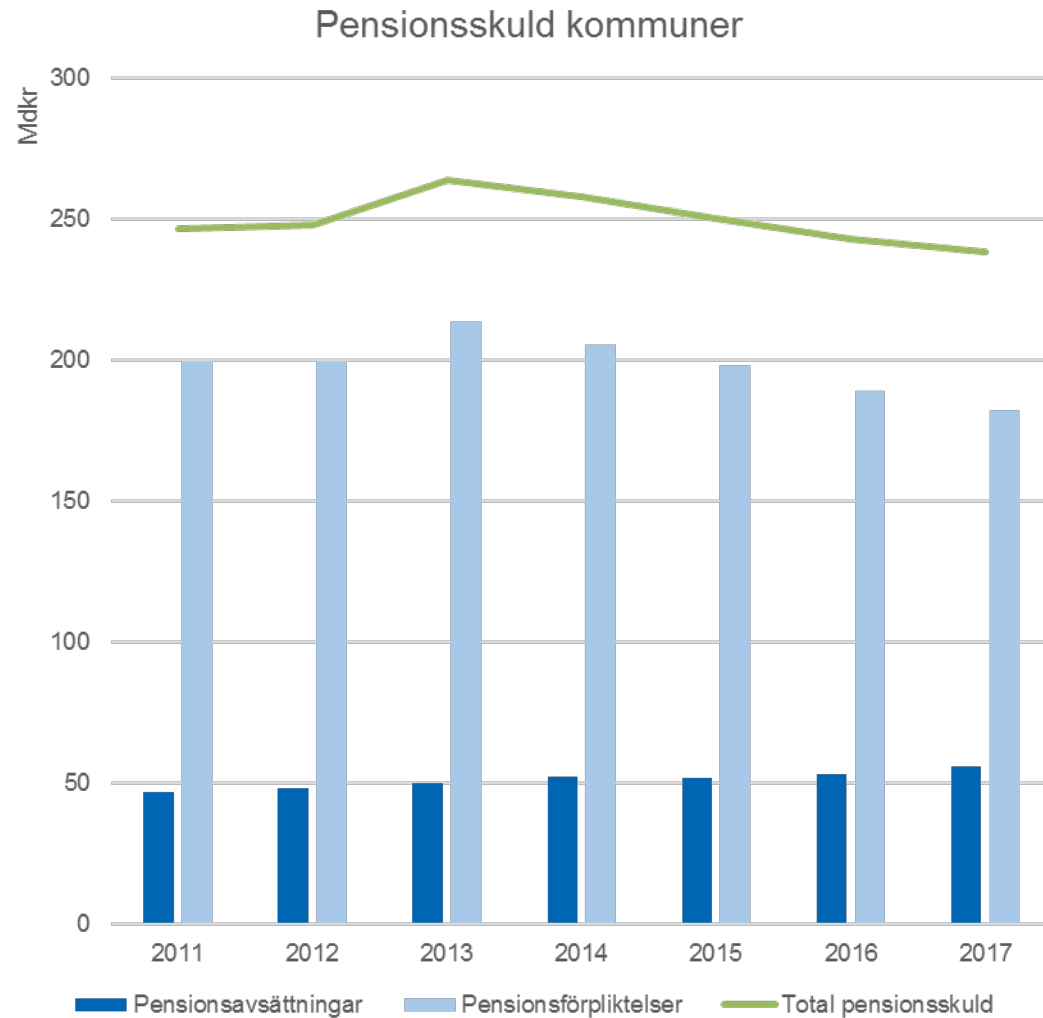
Soliditet



Pensionsskulden



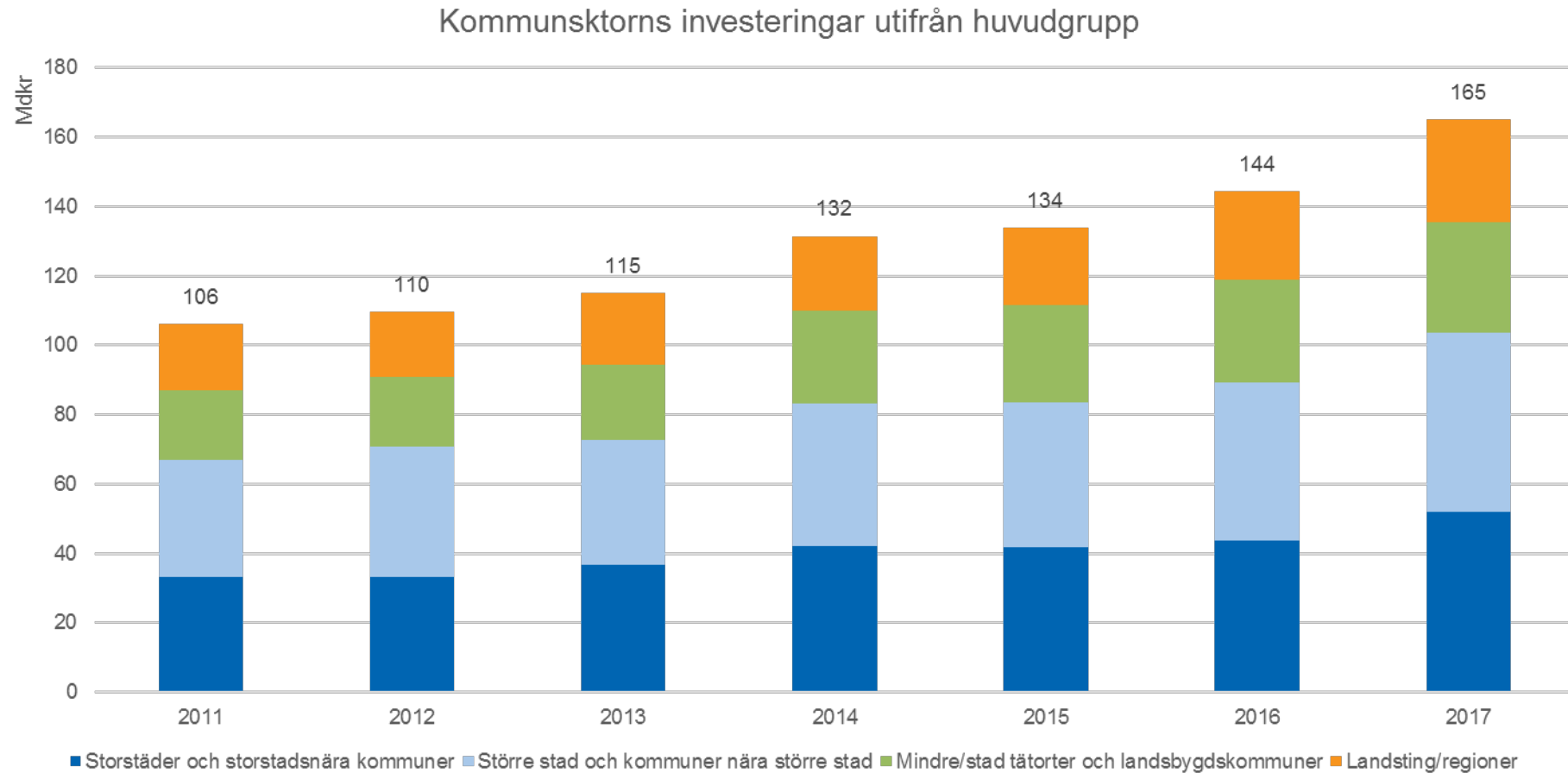
Pensionsskuld jmf kommun/landsting



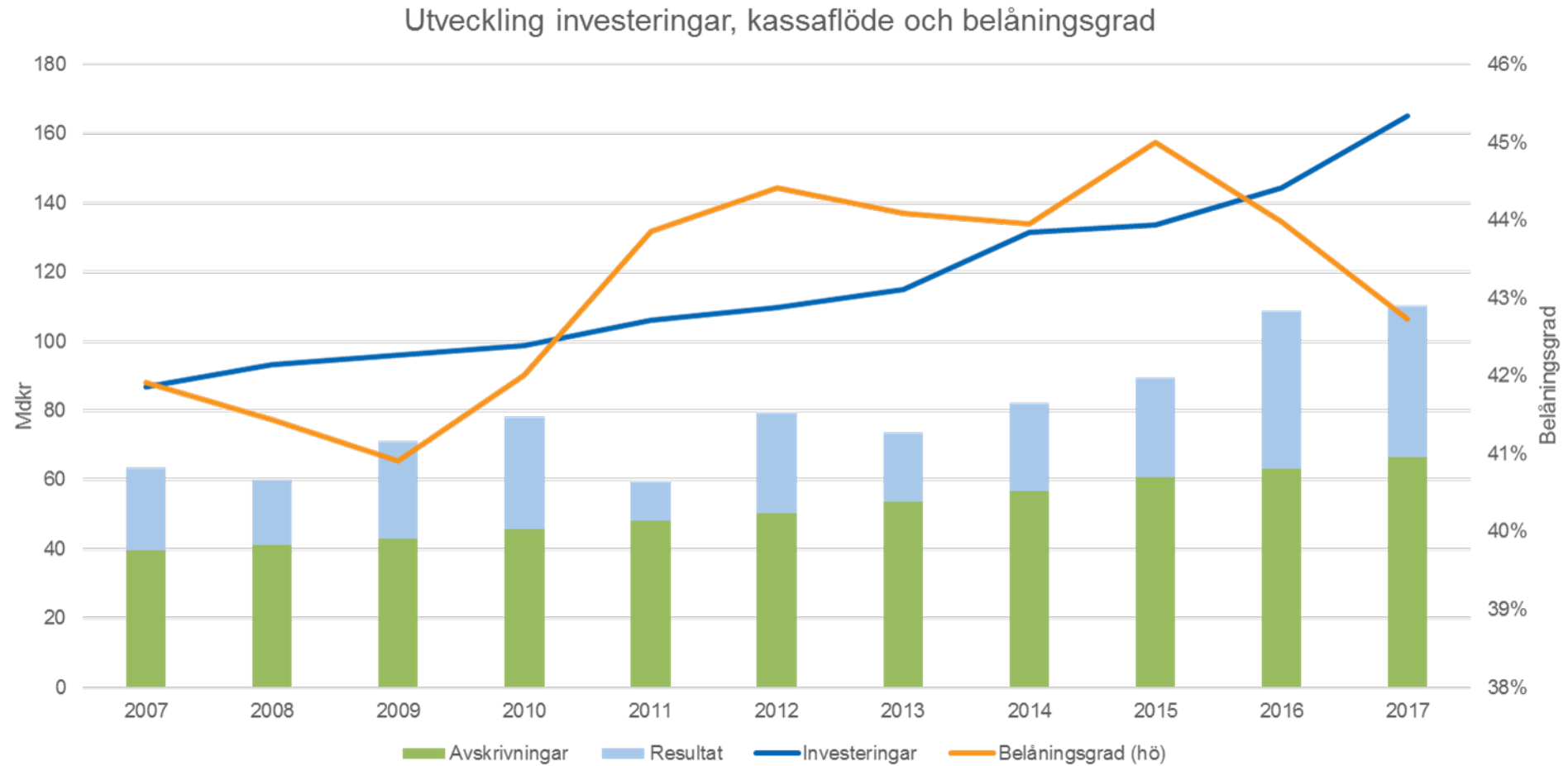
Investeringar

VA-investeringar

Investeringar

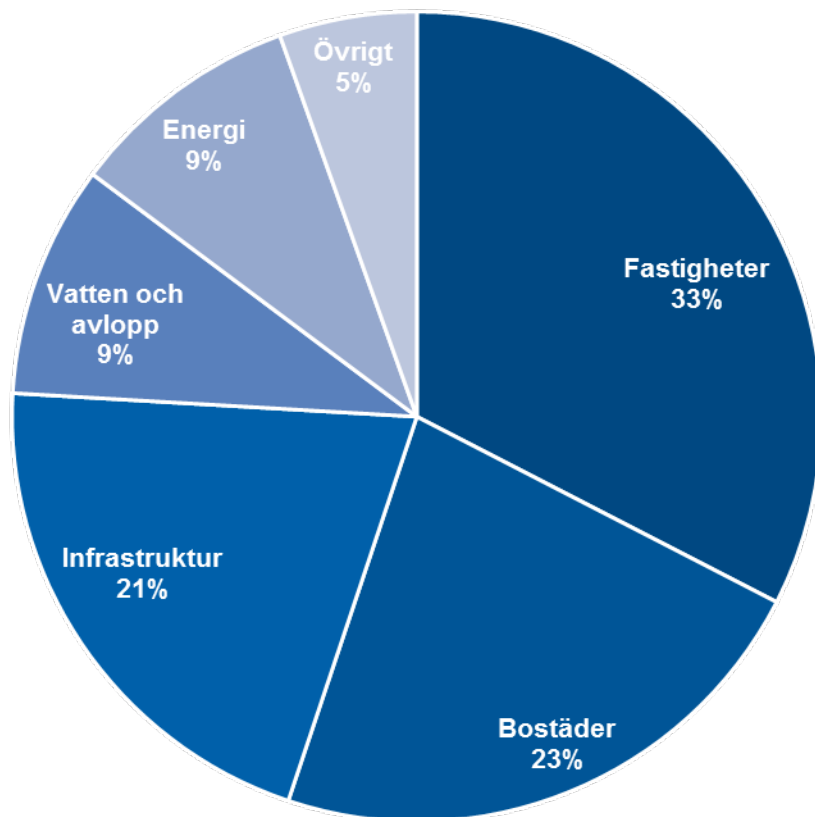


Belåningsgrad

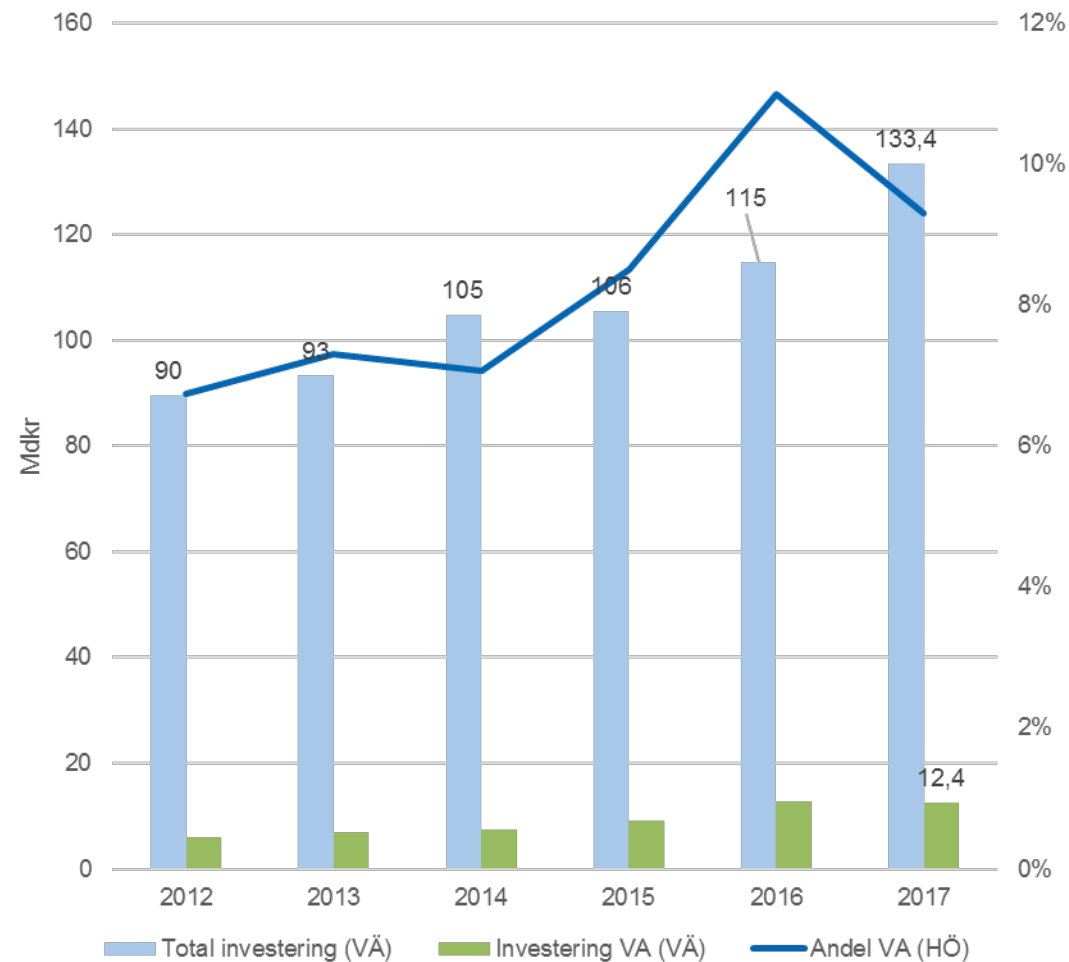


Investeringar

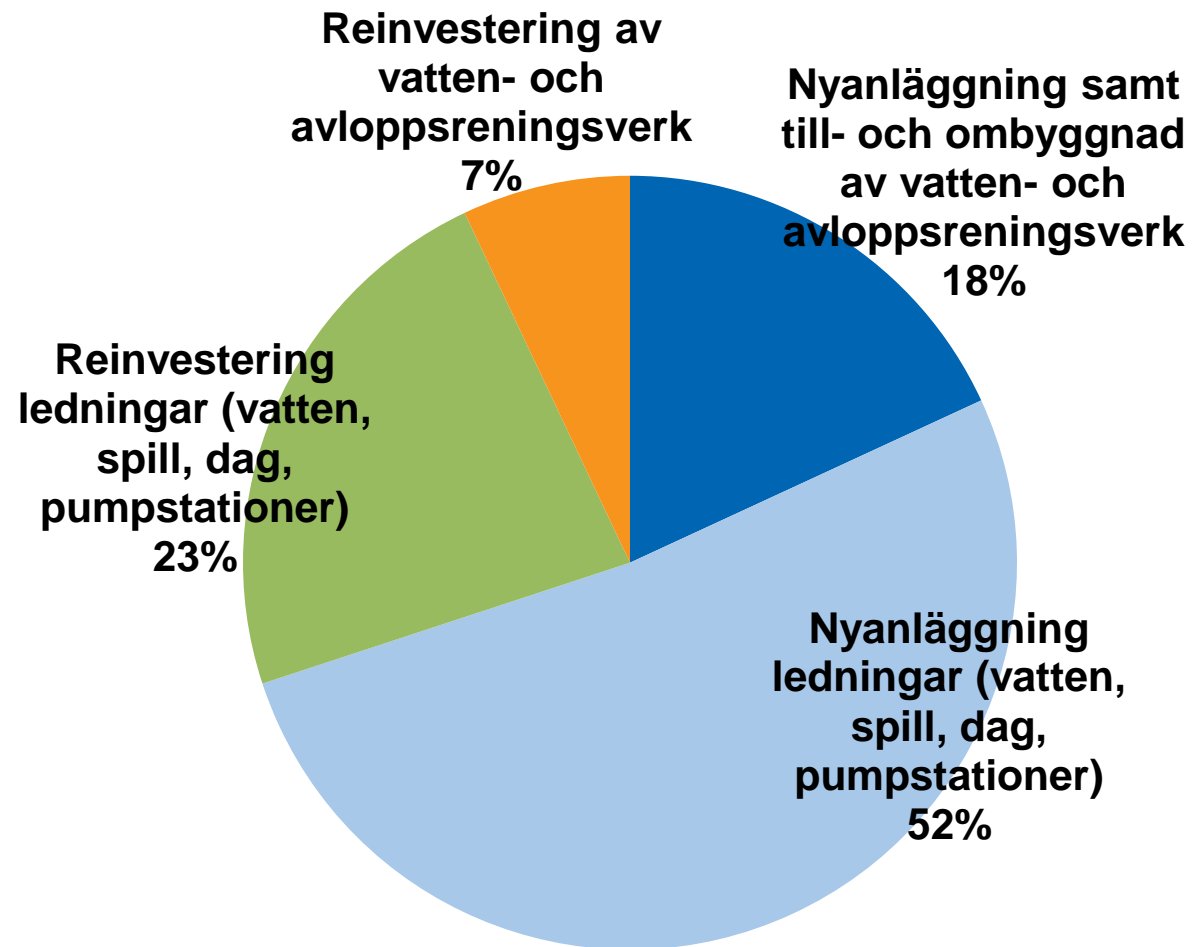
Fördelning av investeringar kommunkoncerner



Utveckling VA-investeringar



Dagens investeringsutgifter



Källa: RISE/Svenskt Vatten

Kommande investeringsbehov

- Befolkningsutveckling
- Ökade krav
- Klimatanpassning
- Omvandlingsområden
- Reinvesteringar

Konsekvenser

- Taxorna behöver höjas
- Organisationerna behöver större kapacitet
- Samverkan mellan kommuner behöver öka
- Stora rekryteringsbehov på både privata och kommunala sidan i flera yrkeskategorier.
- Extern finansiering

Jämförelse verksamheter

- **VA**

- Självkostnad
 - Nollresultat över tid
 - Svårt bygga kapital
- Fullmäktige sätter taxan
- Taxekollektiv
- Avskrivning ger kassaflöde
- Realiserbarhet??

- **Bostäder**

- Affärsmässiga principer
 - Marknadsmässig avkastning
 - Bygga kapital genom vinst
- Marknadsmässig hyra
- Affärsrisker
- Vinst och avskrivning ger kassaflöde
- Realiserbart

Finansiella utmaningar

- *Täcker taxorna samtliga kostnader?*
- Hur se på hög/växande skuldsättning i VA verksamhet, finansiella mål etc?
- Finns en tillräcklig tydlighet och transparens mellan resultat- och balansräkningen samt mellan olika verksamhetstyper?
- Hur se på skuldsättning och kassaflöde?
- Ökad långsiktighet!

Övergripande utmaningar

- Lagstiftning – översyn av nuvarande lagstiftning, t.ex. för att öka fonderingsmöjligheterna.
- Höjda taxor – politiskt genomförbart att höja taxorna för att kunna hantera investeringsbehoven.
- Finansiering – hitta finansiering för VA-investeringar.
- Kompetensförsörjning – hitta personal för att genomföra nödvändiga investeringar.

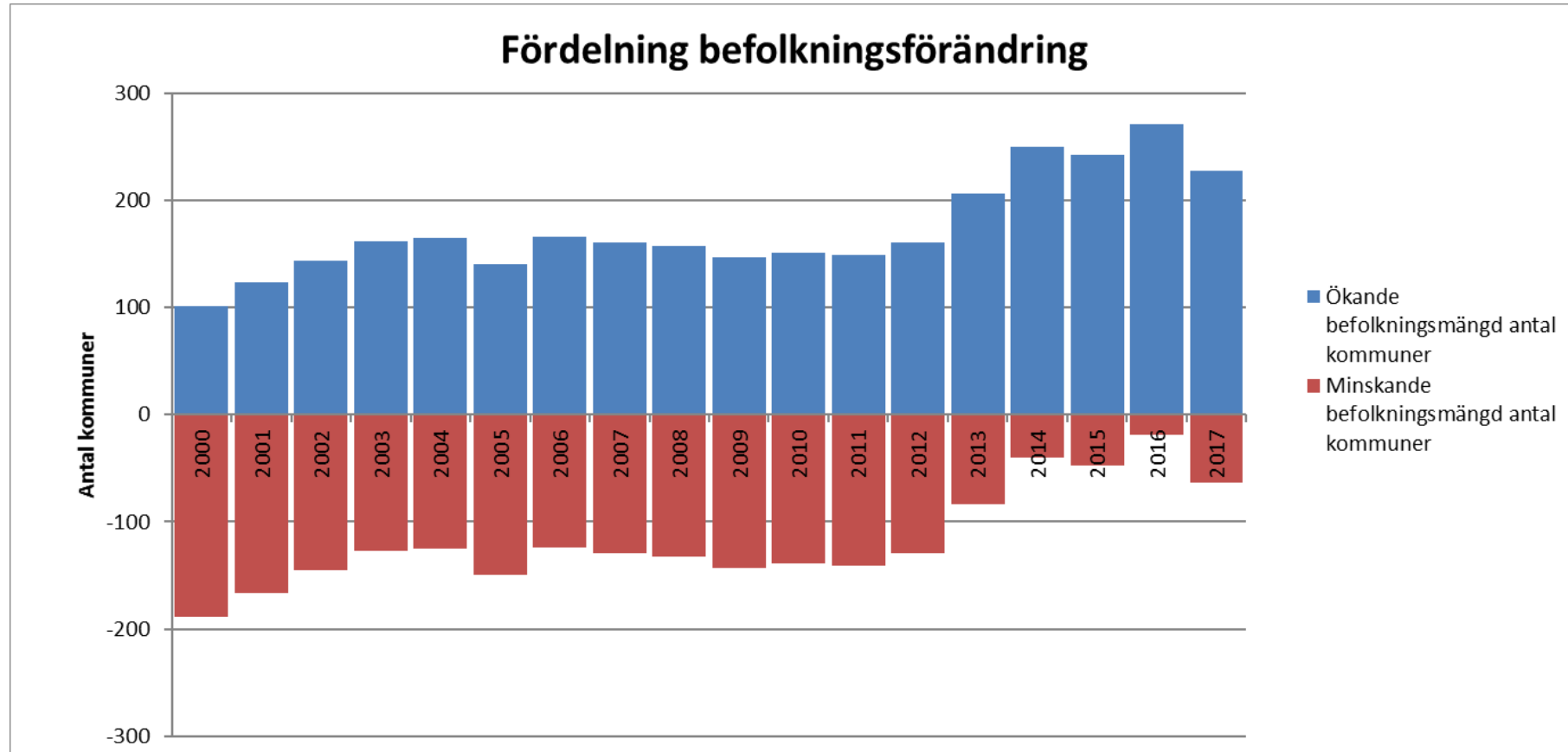
Demografi

Befolkningsutveckling och försörjningskvot

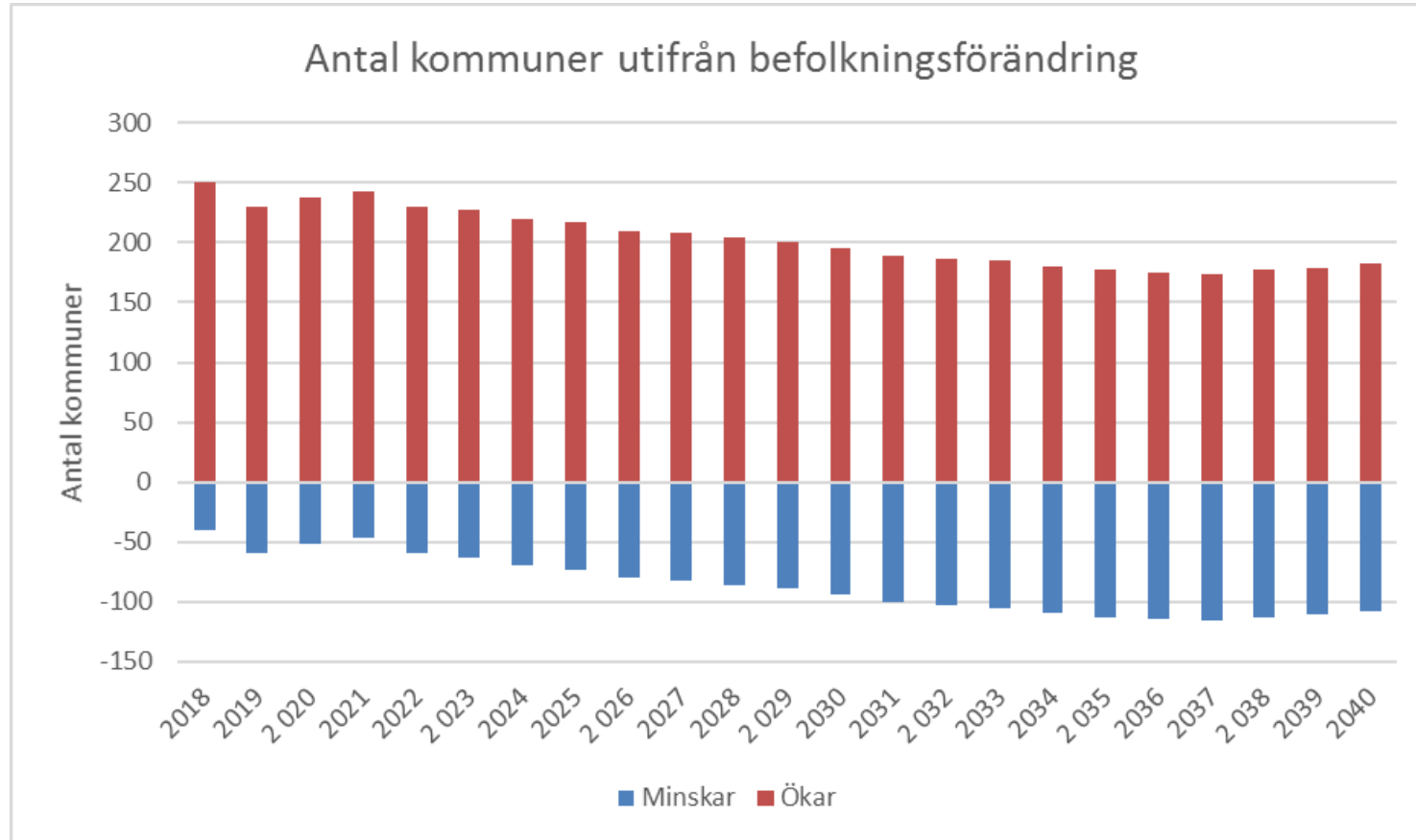
Demografisk utveckling

”Den demografiska försörjningsbördan för Norrköping ligger lägre än för riket, men i och med den kommunala kostnadsutjämningen så kommer kvoten för riket i sin helhet även att påverka Norrköping”

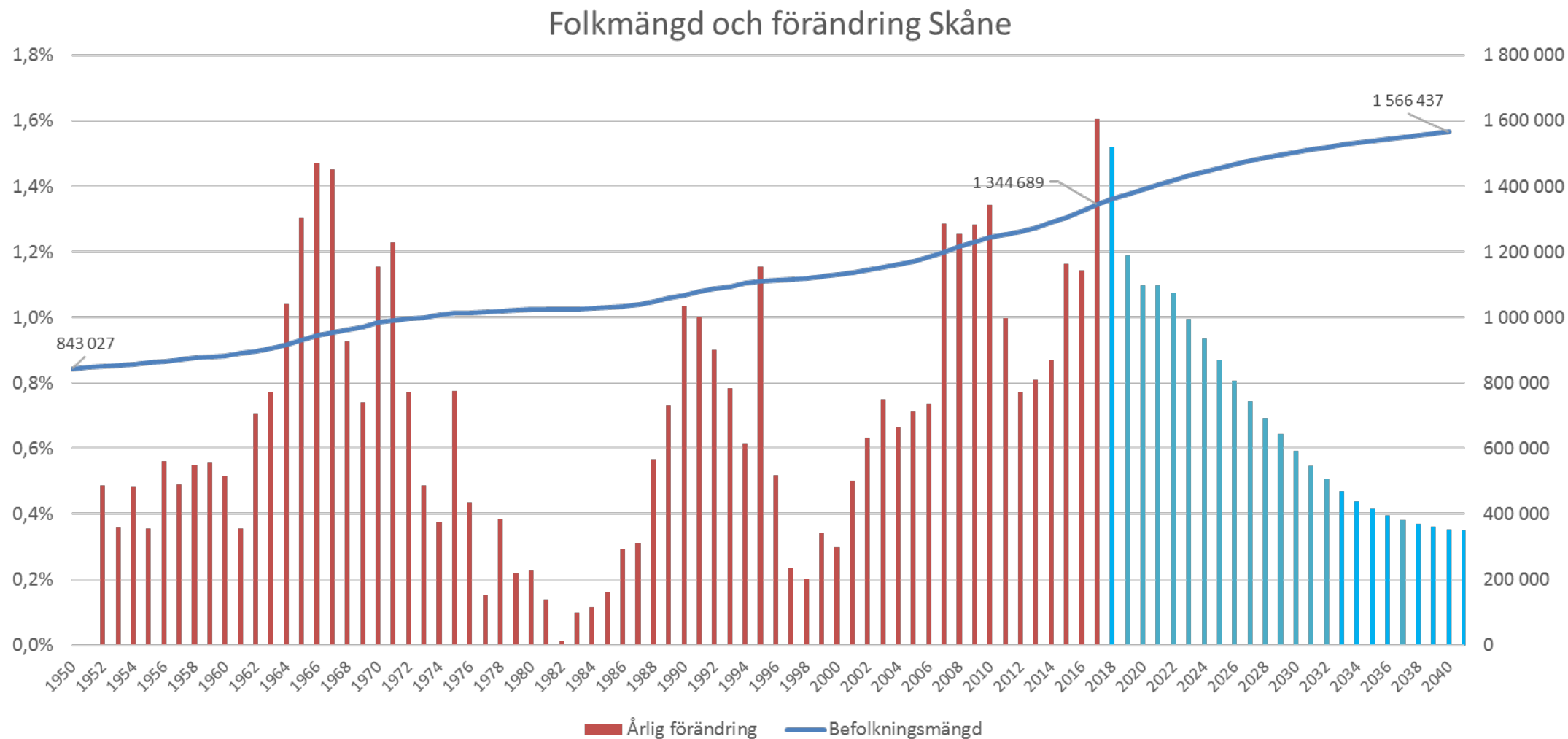
Befolkningsutveckling



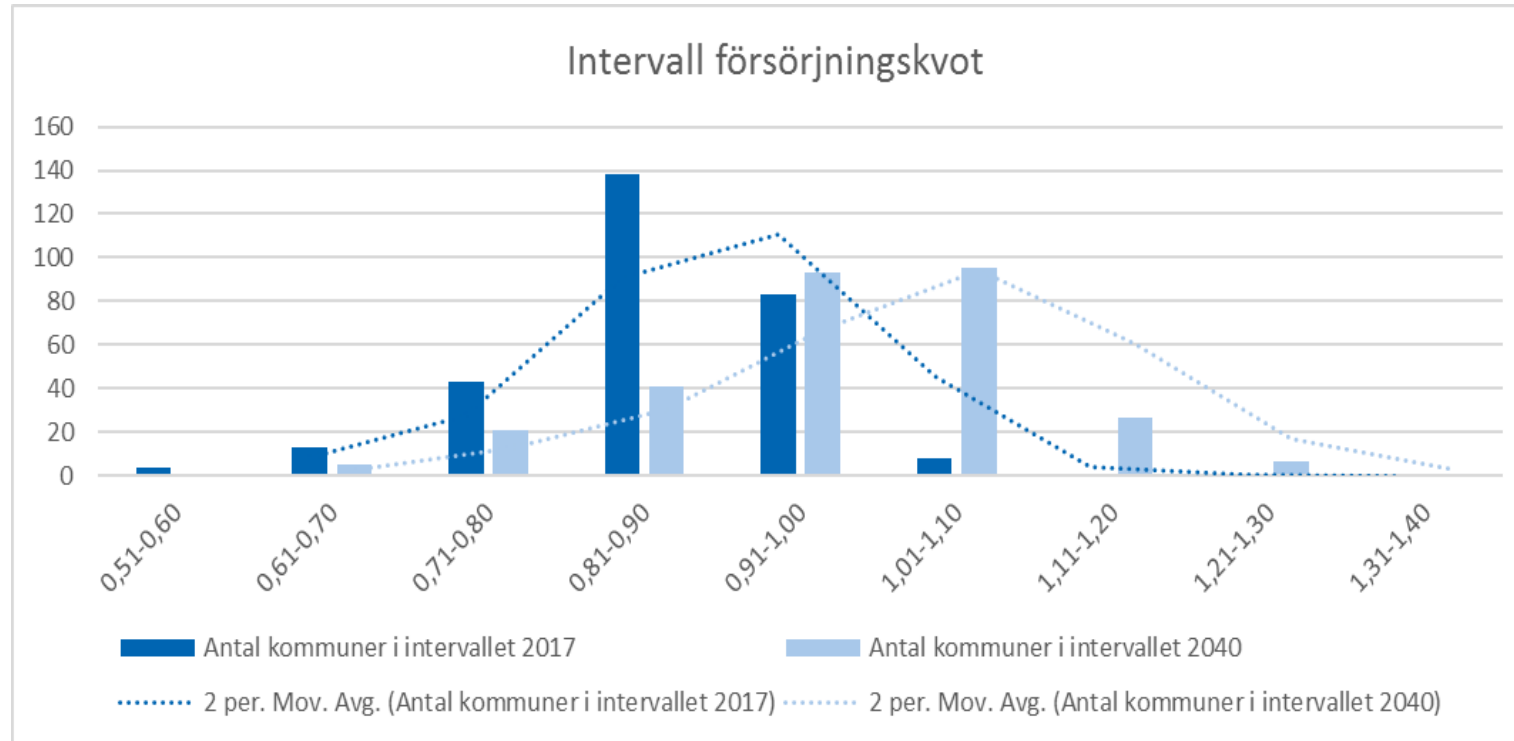
Prognos befolkningsutveckling



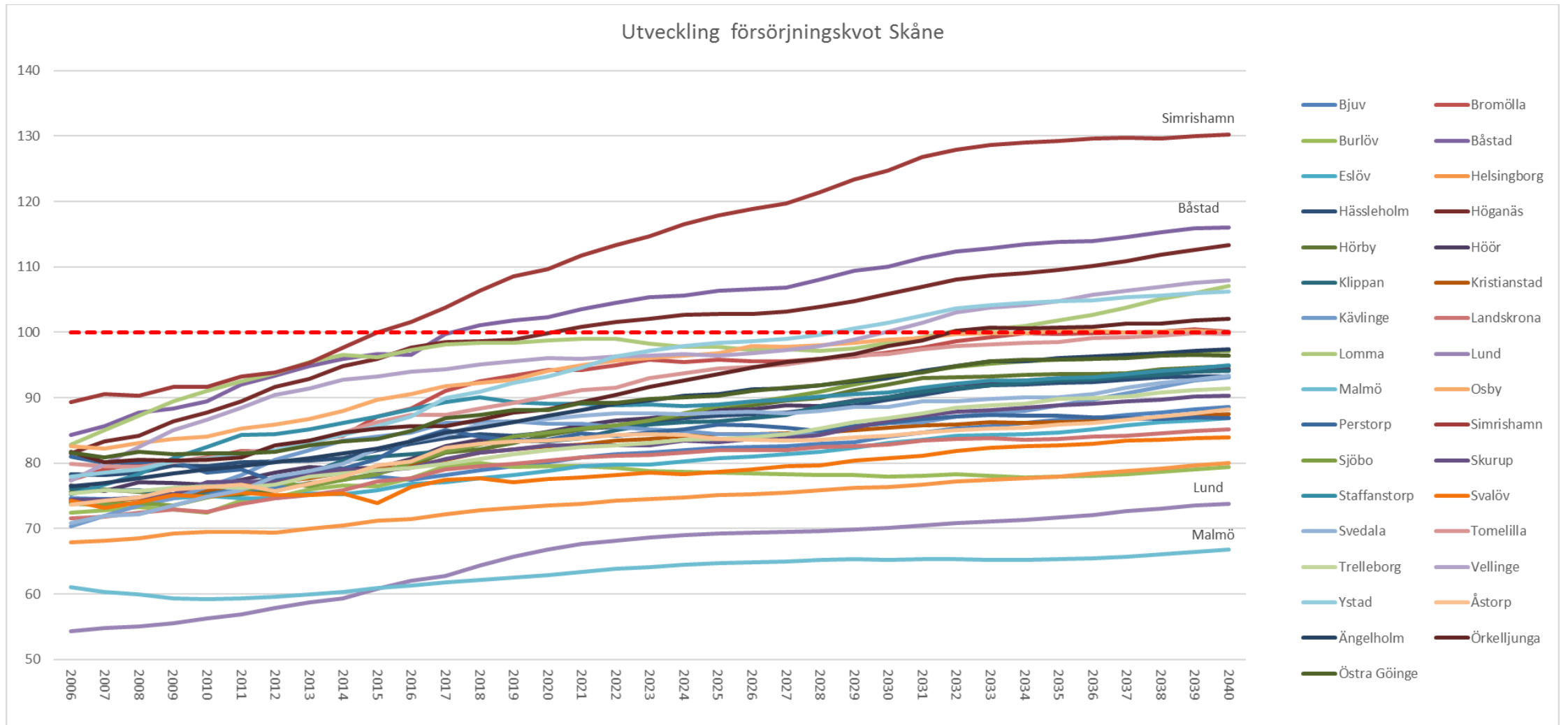
Folkmängd och förändring



Demografiska utvecklingen



Försörjningskvot

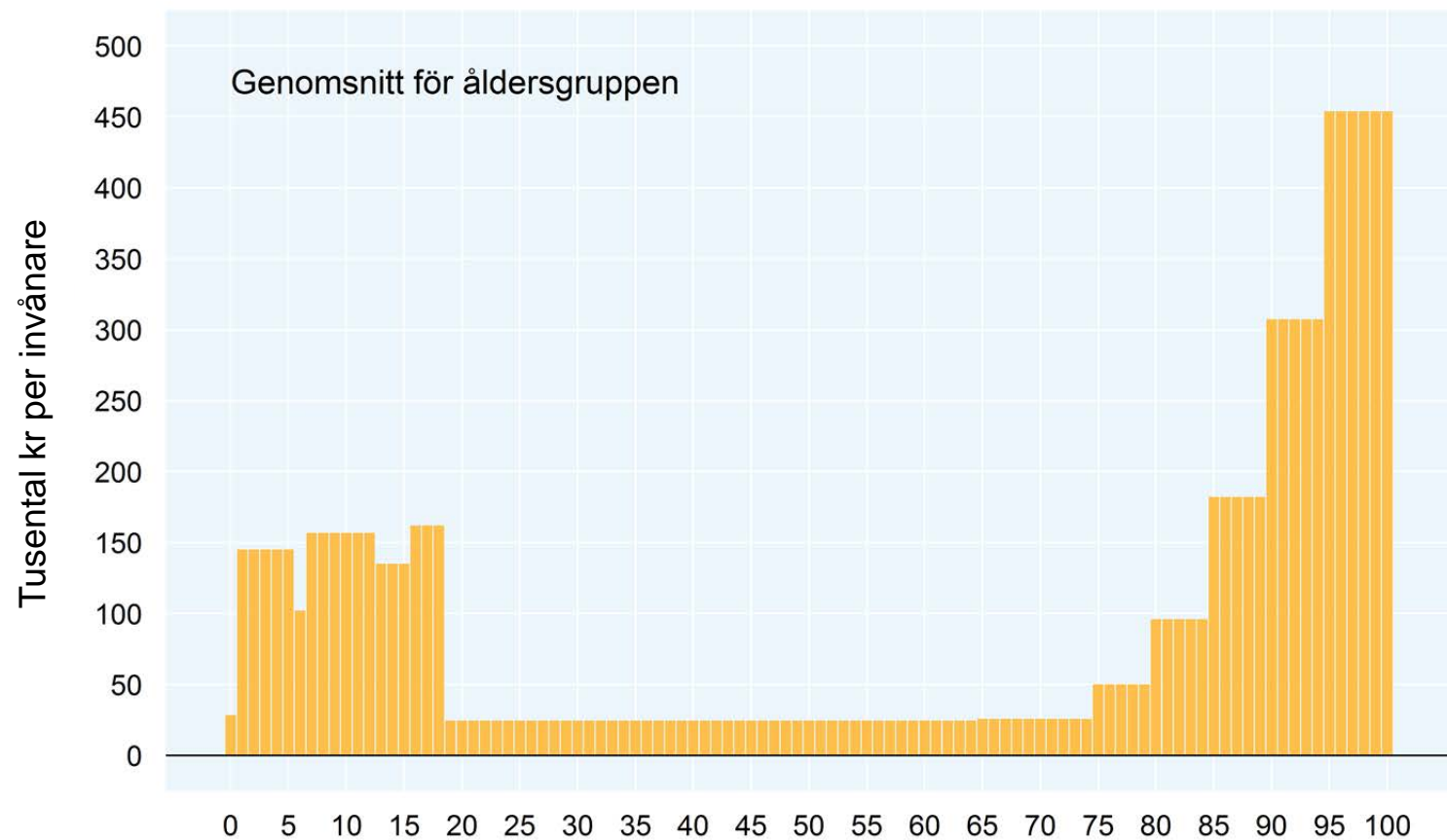


Jämförelse kommuner

<i>Båstad</i>	2007	2017	2027	<i>Förändring 2017-2027</i>
0-6	839	952	972	133
7-15	1 369	1 352	1 456	104
16-19	755	591	695	104
20-24	644	663	674	11
25-34	1 220	1 280	1 239	-41
35-44	1 698	1 563	1 730	167
45-64	4 106	3 902	3 998	96
65-79	2 485	3 318	3 255	-63
80+	1 126	1 175	1 785	610
	14 242	14 796	15 804	1 008
0-19	2 963	2 895	3 124	
65+	3 611	4 493	5 039	
Andel 0-19	20,8%	19,6%	19,8%	
Andel 65+	25,4%	30,4%	31,9%	

<i>Lund</i>	2007	2017	2027	<i>Förändring 2017-2027</i>
0-6	8 129	9 417	10 049	632
7-15	9 519	12 406	13 550	1 144
16-19	5 525	4 902	6 831	1 929
20-24	12 308	13 651	14 514	863
25-34	17 444	19 707	18 443	-1 264
35-44	13 493	15 234	16 757	1 523
45-64	24 760	25 934	29 133	3 199
65-79	9 883	15 114	16 211	1 097
80+	4 225	4 909	8 153	3 244
	105 286	121 274	133 641	12 367
0-19	23 173	26 725	30 430	
65+	14 108	20 023	24 364	
Andel 0-19	22,0%	22,0%	22,8%	
Andel 65+	13,4%	16,5%	18,2%	

Kommunens kostnader



Källa: SKL (Ekonomirapport maj 2017)

Sammanfattning

Sammanfattning

- Kostnads och resultatutveckling (kommuner/landsting)
 - Sämre skatteunderlagsutveckling
 - Ökade/förändrade krav (demografi)
 - Omställningsbehov
 - Minskade intäkter (statsbidrag, migrationsersättningar, exploateringar etc.)
 - Kompetensförsörjning

Sammanfattning forts.

- Investeringsbehov
 - Försämrade resultat?
 - Finansieringsmöjligheter (självfinansiering och drift)
 - Hantera investeringarna sunt (se t.ex. VA)
 - Bibehålla affärsrämsigheten
 - Kompetensförsörjning



Fornamn.efternamn@kommuninvest.se



www.kommuninvest.se



Kommuninvest



Kommuninvest



KOMMUNINVEST