
Förslag

Budget 2021

Ekonomisk plan 2022-2023



5 juni

Kalix kommun

Kommunfullmäktige 15 juni 2020



KALIX KOMMUN

1. INNEHÅLL

2.	Vision och kommunövergripande mål	3
2.1	Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
2.2	Vision.....	6
2.3	Kommunövergripande mål	6
2.4	Beslut om skattesats och utgiftstak	6
2.5	God ekonomisk hushållning	7
2.6	Finansiellt knutna mål med betydelse för god ekonomisk hushållning.....	7
2.7	Verksamhetsanknutna mål med betydelse för god ekonomisk hushållning	8
2.8	Samhällsekonomiska förutsättningar	8
2.9	Budgetdirektiv år 2021.....	9
1.8	Fördelning av pengarna år 2020	14
3.	Specifikation Nämnderna.....	15
3.1	Kommunstyrelsen	15
3.2	Samhällsbyggnadsnämnden.....	17
3.3	Utbildningsnämnden.....	19
3.4	Fritids- och kulturnämnden.....	20
3.5	Socialnämnden	21
4.	Driftsbudget	22
4.1	Sammanställning Driften, total	22
4.2	Specifikation skatteintäkter och statsbidrag.....	23
4.3	Specifikation särskilda anslag.....	24
4.4	Specifikation Ramförändringar	25
5.	Resultat-, balans- och finansieringsbudget.....	26
5.1	Resultatbudget	26
5.2	Balansbudget.....	27
5.3	Finansieringsbudget	28
6.	Investeringsbudget, tkr	29

2. VISION OCH KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL

2.1 KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET



Kommunens politiska viljeinriktning i budget 2021

Budgeten är det enskilt viktigaste instrumentet för att utveckla och styra en kommun. I november 2019 beslutades om övergripande inriktningsdirektiv för budgetarbetet 2021.

Kommunen är en politiskt styrd organisation, där ett eller flera partier styr kommunen under varje mandatperiod. Budget beslutas det om i juni månad årligen, förutom valåret, då beslut tas i november månad.

Syftet med att besluta om en inriktning är att den politiska viljan ska bli transparent och tydlig för medborgare samt kommunstyrelsens ledamöter. Förslaget övergripande politiska inriktningsdirektiv för budget 2021 är framtagna av den styrande majoriteten Socialdemokraterna, Vänsterpartiet och Miljöpartiet.

Här nedan presenteras inriktningsdirektiven kortfattat;

- Kommunens förmåga att ställa om och se möjligheterna, i en värld i förändring, ger Kalix utveckling och framgång.
- Vi ska forma framtidens arbetsplatser, där användande av ny teknik ingår. Vi ska jobba hälsofrämjande, samt med arbetsmiljö, värdegrund och kultur inom kommunens verksamheter. Vi prioriterar jämställdhet, mångfald och tolerans.
- Fler möjligheter till eftergymnasiala utbildningar på orten.
- Vi i Kalix främjar alla barns och elevers utveckling och lärande, för att få lust till livslångt lärande. Alla elever ska gå ut från högstadium och gymnasium med fullständiga betyg.
- Genom minskad klimatpåverkan ska vi utveckla kommunen med bl a utökad kollektivtrafik och fler gång/cykelvägar. Ställa om energin till förnybara alternativ, som t ex sol.
- Vi ska använda och utveckla medborgardialogen med nya metoder för delaktighet och inflytande, för kommunens medborgare.
- Vi ska öka möjligheterna till hållbart bostadsbyggande. Minst 200 bostäder, i olika prisklasser, ska byggas till 2020.
- Vi lyfter tillsammans Kalix till attraktiv boende- och framtidskommun, där allt är möjligt.
- Planlägga och utveckla infrastruktur för framtidens näringar, som t ex elintensiv industri och besöksnäring.

-
- Äldreomsorgen ska bedrivas utifrån äldres behov på ett effektivt sätt med hög kvalitet, där ny teknik kan användas.
 - Kommunens samtliga verksamheter ska involvera visionen och de strategiska målområdena i det dagliga arbetet.
 - Budgeten ska vara kopplad mot de kommunövergripande målen, samt nämndmålen.
 - Analys och kvalitetssäkring av framtagna nyckeltal ska utföras innan underlag presenteras.
 - Genomförda genomlysningar ska ligga till grund för förändringsarbete och verksamhetsanpassningar.
 - Kommunens verksamheter ska ha bra kvalitet och professionell service.
 - Utveckla en hållbar kommun genom att implementera Agenda 2030.
 - Utredda samverkan med andra kommuner, regionen eller andra aktörer inom områden, där kvalitetshöjning och/eller ekonomisk fördel kan ske.
 - Uppföljning och analys av föregående års budgetdirektiv ska alltid genomföras innan nya tas.

Kalix kommun har ett mycket differentierat näringsliv med många olika branscher. Ett flertal av företagen är marknadsledande inom sin bransch. Närheten till ett växande Luleå samt Finland gör att kommunen har ett gynnsamt läge i en växande arbetsmarknadsregion.

Kalix kommuns allra största utmaning kommer att bli att klara arbetskraftsförsörjningen i framtiden om inte Covid 19 ändrar förutsättningarna. Detta innebär att vi måste få fler unga människor att bo kvar samt att öka inflyttningen av avsevärt. För att lyckas med detta krävs det en bostadsmarknad med lägenheter och villor i olika lägen och prisklasser. För att uppnå detta måste nyproduktion ske av lägenheter för att få igång flyttkedjor och marknadsföringen av kommunen ska öka.

Kalix kommun är en kommun med stora förutsättningar att klara den demografiska utmaningen med en åldrande befolkning, där välfärdsbehoven kommer att öka och utflyttningen av unga människor. Vid analyser av demografiska utvecklingen kan vi se att utflyttningen är störst bland kvinnor under 40 år. Detta har inneburit att i det pågående målarbetet i kommunen kommer mätbara mål, samt aktiviteter för kvinnor att prioriteras inom de tre målområdena. Jämställdhetsintegreringen i kommunens verksamheter måste fortsätta.

Covid 19 har kraftigt försämrat budgetförutsättningarna för 2021. Vi har i dagsläget tappat ca 30 mkr i minskande skatteunderlagsprognoser. Detta innebär att Covid 19 kommer att påverka kommunens ekonomi på både kort och lång sikt. Osäkerheten är stor i vilken omfattning och hur lång tid påverkan kan bli. Kommunens överskottsmål under en femårsperiod ska vara minst 1%.

I budget 2021 får socialnämnden den största verksamhetsutökningen med 5 mkr. Detta är en satsning för att säkra det ökande behovet av välfärd inom vård och omsorg för de äldre, men även för att kunna arbeta förebyggande, för att minska våldet mot kvinnor samt omhändertaganden av barn.

På grund av det rådande osäkra ekonomiska läget innehåller även budgeten ett effektiviseringskrav på samtliga nämnder med totalt ca 11 mkr. Dessa effektiviseringar ska i första hand ske bl a genom att använda nya arbetssätt och digital teknik. Det finns även en förhoppning om att regering och riksdag ska tillskjuta mer pengar till kommunerna i höstbudgeten för 2021. Om inte detta sker måste nämnderna ha en plan för att klara effektiviseringarna 2021.

I en tid med nedåtgående konjunktur anser vi att kommunen måste investera mer än tidigare för att hålla igång samhällsekonomin. Med anledning av detta lägger vi en större investeringsbudget än normalt. En del av den ökade investeringsbudgeten kommer att lånefinansieras.

De extra investeringarna är bl a att satsa på reinvesteringar i kommunala lokaler, vägar samt va, för att på sikt minska driftskostnaderna. Kommunen måste även fortsätta att investera i infrastruktur, som gång och cykelvägar, men även göra Kalix mer attraktivt för barnfamiljer genom att fortsätta upprustningen av lekparker. Medel kommer även att avsättas för att utveckla och marknadsföra kollektivtrafiken när persontrafiken på Haparandabanan startar i april 2021.

Investeringsbudgeten innehåller även satsningen på ett nytt ridhus. Denna satsning är en del i att bli en attraktivare kommun för unga kvinnor. Vidare fortsätter vi satsningen på arbetskläder inom vård och omsorg samt förskolan.

En fortsatt ombyggnad av Furuhedskolans F-hus ska öka attraktiviteten för yrkesutbildningar, men även attraktiviteten för att tjejer ska söka dessa utbildningar. Syftet är även att minska lokalytor så att kostnaderna på sikt ska minska. Eventuellt ska även andra kommunala verksamheter flytta in i F-huset efter ombyggnationen.

För att bli en attraktivare kommun för unga människor, samt för att minska kommunens klimatpåverkan, måste kommunen hållbarhetsarbete utvecklas och därför avsätter vi medel för en anställning av en hållbarhetsstrateg, som ska arbeta nämndövergripande.

Avslutningsvis innehåller även investeringsbudgeten medel för att börja arbetet med att projektera för ett nytt SÄBO (Särskilt boende för äldre).

Tommy Nilsson	Kommunstyrelsens ordförande
Jan Nilsson	Kommunstyrelsens 1:e vice ordförande
Katarina Burman	Kommunstyrelsens 2:e vice ordförande
Sven Nordlund	Ledamot kommunstyrelsen

2.2 VISION

”Kalix – Omtänksamhet och Framtidstro”

2.3 KOMMUNÖVERGRIPANDE MÅL

Ett öppet, tolerant och jämlikt Kalix där alla människor ska ha förutsättningar att leva ett bra liv. Ett attraktivt och hållbart Kalix utifrån människors behov och med hänsyn till miljön.

2.4 BESLUT OM SKATTESATS OCH UTGIFTSTAK

Skattesats år 2021

Den kommunala skattesatsen är oförändrad och uppgår för år 2021 till 22,55 %.

Utgiftstak år 2021

99,7 % av beräknade skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

2.5 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Enligt 11 kap i kommunallagen (2017:725) ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. I denna budget fastställer kommunfullmäktige i Kalix de finansiella och verksamhetsmässiga målen som ligger till grund för uppföljning och värdering av god ekonomisk hushållning i kommunen för år 2021.

Det finansiella perspektivet anger de ekonomiska förutsättningarna eller ramarna för verksamheten som kommunen bedriver medan verksamhetsperspektivet anger kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Det är en svår uppgift att göra en sammanvägd värdering av huruvida en kommun har god ekonomisk hushållning eller inte under ett specifikt år. Det finns ingen kommunövergripande mall att stödja sig på. Hänsyn skall tas såväl till de finansiella som till de verksamhetsmässiga aspekterna.

Finansiella resultatmätt har funnits under lång tid såsom exempelvis årets resultat, soliditet, skuldsättningsgrad, och budgetavvikelse. Dessa mått är välkända men ifrågasätts ibland som indikatorer för en god ekonomisk förvaltning beroende på faktorer såsom vart i konjunkturcykeln man befinner sig samt vilket utgångsläge en kommun har. Dessutom är det kanske inte ett enskilt år som ska utvärderas utan istället ett längre perspektiv. Prognoserna (företrädesvis används Sveriges kommuners och regioners prognoser) gällande skatteunderlaget utvecklades det senaste året väldigt restriktivt för de närmsta följande åren på grund av den tidigare prognostiserade konjunkturedgången. Utifrån den konjunktur kollaps som coronapandemin orsakat under början på år 2020 är naturligtvis förutsättningarna ännu sämre vid denna tidpunkt gällande skatteunderlagets utveckling de närmsta åren

Med anledning av den annalkande konjunkturedgången för ett år sedan gjordes avvägningen i budgetberedningen inför år 2020 att föreslå kommunfullmäktige revidera ner det första av kommunens finansiella mål i budget 2020, ekonomisk plan 2021-2022, till ett resultatmål på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag. Analysen vid den tidpunkten var att anpassning av kommunens ekonomi bör ske på ett stabilt och hållbart sätt utan för stor ryckighet, den långsiktiga målsättningen var dock att inom några år återgå till ett resultatmål på 2 % av skatteintäkter och statsbidrag. Den bedömningen kvarstår i och med den nu pågående ekonomiska krisen. Denna budget innehåller inte ett budgeterat nyttjande av Resultatutjämningsreserven, men med ett högt utgiftstak och ett högst osäkert prognosläge gällande kommunens skatteintäkter är det naturligtvis en möjlighet att den kommer att behöva ianspråkta.

För att säkerställa den framtida välfärden och en positiv utveckling i Kalix kommun krävs en hållbar ekonomisk utveckling. En svag ekonomi begränsningar i möjligheten att utveckla den kommunala verksamheten. Av den anledningen är det av stor vikt att eftersträva en god måluppfyllelse gällande Kalix kommuns finansiella mål, och en balanserad återgång mot att höja resultatmålet.

2.6 FINANSIELLT KNUTNA MÅL MED BETYDELSE FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Ekonomisk kontroll över tiden. Varje generation bör bära kostnaderna för den service som den generationen konsumerar. Det innebär att resultatnivån över tiden måste säkerställa förmågan att även i framtiden producera service på nuvarande nivå. Ett överskott i verksamheten skapar ett handlingsutrymme för att utveckla den kommunala verksamheten. Målsättningen är därför att årets resultat minst skall uppgå till 1 % av skatteintäkter och statsbidrag över en rullande femårsperiod. Denna målsättning är reviderad för år 2020 och 2021-2023 i jämförelse med beslutad budget 2019 där de senaste årens målsättning kvarstod med att resultatet minst skall uppgå till 2 % av skatteintäkter och statsbidrag över en rullande femårsperiod.

Minimikravet under enskilt år är kommunallagens balanskrav, det vill säga att årets intäkter skall överstiga kostnaderna. De formulerade styrtalen ger möjlighet att under besvärliga konjunkturtider göra avkall på

överskottsmålet, men å andra sidan krävs betydligt starkare resultat under kommande år för att på längre sikt infria den fastlagda ekonomiska målsättningen.

- *Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och statsbidrag. Ekonomisk kontroll under verksamhetsåret*

En grundläggande förutsättning för en gynnsam utveckling av ekonomin är att verksamhets- och ekonomistyrning är tydlig så att nämnder, styrelser och förvaltningar håller sina tilldelade budgetar. Ett viktigt instrument för information om verksamhetsutvecklingen är månadsrapporteringen till kommunstyrelsen. Detta ger goda förutsättningar för kommunstyrelsen att utöva sin uppsiktsplikt.

- *Uppföljningen av nämndernas driftföljsamhet samt avvikelser mot budgeterat resultat genomförs månatligen, dock ej per den sista januari samt den sista juli. Dessa uppföljningar redovisas till kommunstyrelsen*

Kommunen kan påverka sina räntekostnader genom att minska låneskulden, amortera. Ju lägre låneskuld desto lägre räntekostnader får kommunen samt att det av budget inte behöver avsättas lika stora belopp för att klara räntekostnaderna.

- *Kalix kommuns mål är att under planperioden 2021-2023 amortera minst 15 mkr*

2.7 VERKSAMHETSANKNUTNA MÅL MED BETYDELSE FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Lika viktiga som de finansiella resultatanknutna målen för god ekonomisk hushållning är ett effektivt och ändamålsenligt användande av kommunens resurser i verksamheten och att resurserna är rätt anpassade utifrån demografin. De verksamhetsmässiga resultatmålen är än svårare att värdera mot god ekonomisk hushållning än de finansiella resultatmålen. Nyckelorden är kvalitet, effektivitet och kundnytta som alla är besvärliga att mäta på ett objektiva och rättvist sätt. Antagna av Kommunfullmäktige 2015-11-30 § 235:

- *Att öka inflyttningsnettot*
- *Att minska ej utnyttjade lokalytor*
- *Att anpassa resurserna efter jämförbara nyckeltal, för kommungruppen*
- *Minska inköp och användning av produkter med innehåll av ämnen med negativ påverkan på människors hälsa och ekosystem*
- *Minska klimatpåverkan från Kalix kommuns verksamheter*

2.8 SAMHÄLLSEKONOMISKA FÖRUTSÄTTNINGAR

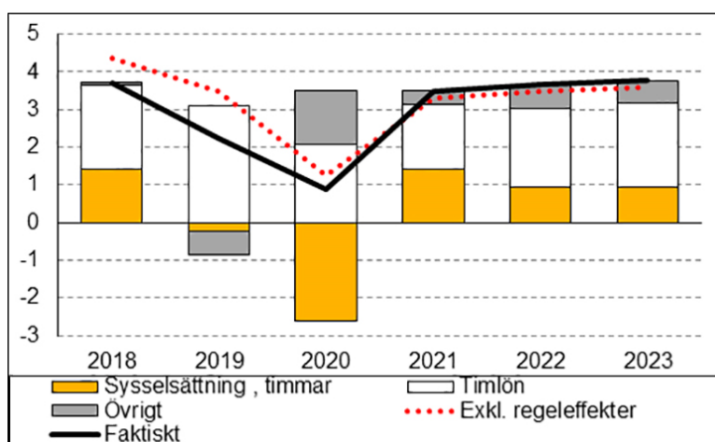
Sveriges kommuner och regioner (SKR) beskriver i cirkulär 20:20, om budgetförutsättningar för åren 2020-2023, att coronakrisen har orsakat en konjunktorkollaps. Coronakrisen har inneburit en negativ chock för samhällsekonomin genom att produktion, inkomster och sysselsättning har rasat de senaste månaderna i Sverige såväl som i omvärlden. Vid detta dokumentets framställan våren 2020 befinner vi oss i ett mycket allvarligt ekonomiskt läge. Den svenska ekonomin påverkas i nuläget av såväl de åtgärder som tas för att minska smittspridningen i Sverige, men också av de åtgärder som andra länder vidtar då det påverkar vår import och export. Det råder stor osäkerhet om utvecklingen på både lång och kort sikt gällande smittspridningen, vårdbehovet i samhället, vilka åtgärder som vidtas för att minska smittspridningen och vilka politiska insatser och beslut som tas för att begränsa de ekonomiska skadeverkningarna.

Även om återhämtningsfasen antas starta relativt tidigt i ett scenario presenterat av SKR, redan under kvartal tre, så prognostiseras den procentuella förändringen av Sveriges BNP landa på -4,1 % år 2020 för att sedan lyfta under 2021. Den minskade produktionen och inkomstbortfallet kommer trots detta att kvarstå och vara mycket stort. Lågkonjunkturen antas i scenariot hålla i sig ända till 2023.

Konjunkturl kollapsen drabbar kommunens skatteunderlag. Den kraftiga minskningen av arbetade timmar tillsammans med låga lönehöjningar innebär att lönesumman beräknas minska.

Diagram 1. Skatteunderlagstillväxt och bidrag från vissa komponenter

Procent respektive procentenheter



Källa: Skatteverket, SKR.

Jämfört med skatteunderlagsprognosen som SKR presenterade i februari, då konjunkturraset fortfarande inte kunde förespås komma, innebär aprilprognosen en väsentligt lägre skatteunderlagstillväxt för åren 2019 och 2020. År 2021 kan dock få en bättre utveckling än vad som antogs i februari på grund av en starkare konjunkturåterhämtning, men från en betydligt lägre nivå.

Bortom den pågående coronakrisen kvarstår den samhällsutveckling som innebär fortsatta utmaningar framledes för kommunsektorn, på nationell nivå, i form av exempelvis integration, klimatproblem, brottslighet och kunskapsnivå i skolan.

I Norrbotten är en av de större utmaningarna den minskande (utflyttning) och åldrande befolkningen vilket ger ett gap mellan välfärdsbehovet främst inom socialnämndens områden hemtjänst, hemsjukvård osv. och möjligheten att bemanna och finansiera dessa.

Behovet av bostäder, hemlöshet, antalet våldsbrott, utanförskap, barn och unga som far illa och ökad psykisk ohälsa som har en direkt påverkan på insatser inom individ- och familjeomsorgen, liksom inom området för stöd och omsorg av funktionshindrade, är stort. Det fanns inget i samhällsutvecklingen före coronakrisen som talade för att behovet av insatser eller behovet av bostäder inom detta område minskade. Krisens skadeverkningar i form av bland annat en ökande arbetslöshet kommer med all sannolikhet att förvärra läget och öka behoven inom försörjningsstöd med fler områden inom individ- och familjeomsorgen.

2.9 BUDGETDIREKTIV ÅR 2021

Driftsbudget

För lönekompensation är 20 000 tkr avsatt och kommer att fördelas ut till respektive nämnd/styrelse. Budgeten innehåller ingen kompensation för allmän prisstegring.

Särskilda anslag har tilldelats Fritids- och kulturnämnden med 50 tkr enligt KF § 96 (2017-06-19) för ett årligt bidrag för planhyra åren 2018-2022 till Nyborgs SK. Socialnämnden har ett fortsatt anslag på 100 tkr för kvinnojouren. I övrigt finns inga särskilda anslag tilldelade. Ett särskilt anslag till Kommunstyrelsen för kapitaltäckning Kalix industrihotell AB (KIAB) HAR tilldelats i många år, men från och med budgeten för år 2020 utgick detta då KIAB aviserat en prognos som innebär budget i balans för åren 2019 och framåt. Den stora

osäkerheten som råder i samhällsekonomin innebär naturligtvis även gällande denna post, prognoserna blir betydligt mer osäkra framöver eftersom att även KIAB's kunder kan drabbas negativt av lågkonjunkturen.

Ramförändring, i jämförelse med senaste budgetbeslut i juni 2019, har skett för kommunstyrelsen och samtliga nämnder på grund av fördelning av lönepotten under år 2020. Detta sker i två steg: i samband med nämndernas arbete med sin internbudget fördelas den centrala lönepotten utifrån varje nämnds löneunderlag och en antagen normal löneökningnivå. En kvarvarande pott sparas centralt under året med syfte att i ett andra steg fördelas ut till berörda nämnder och verksamheter, för att budgetmässigt täcka eventuella utfall över den redan tilldelade budgeten och särskilda satsningar i lönerörelsen under året. Under år 2020 har även beslut resulterat i överflyttning av internhyresbudget för Folkets Hus från Kommunstyrelsen till Fritids- och kulturnämnden samt att budgeten för fordonssamordnaren flyttats från Samhällsbyggnadsnämnden till Kommunstyrelsen.

Gällande år 2021 har Kommunstyrelsens ram totalt minskat med – 1 530 tkr. Förändringen är en effektivisering på -3 080 tkr, varav 1 380 utgörs av att budgeten för hyra av Sjöbovillan kan minskas i samband med att beslutet om köp av fastigheten verkställs. Utökningar utgörs av medel för att möjliggöra en anställning av en hållbarhetsstrateg, fullföljande av tidigare kommunfullmäktigebeslut om utökad marknadsföring, en projektpott med pengar för att kunna driva digitaliseringsarbetet i kommunen på ett strukturerat och sammanhållet sätt samt arbeta med utveckling i Töre.

Utbildningsnämndens ram minskar med – 4 000 tkr.

Samhällsbyggnadsnämndens ram utökas med 3 075 tkr. Nämnden har effektiviseringar på totalt – 2 000 tkr att arbeta med under år 2021 och utökningar på grund av ökade kostnader för regionaltrafik, kostnader för persontrafik (tåg) samt utökade resurser för samhällsplanering, medel för att täcka införandet av heltider inom kost- och lokalvårdsorganisationen samt utökad budget för en ökande hyreskostnad för brandstationen i och med ombyggnationer. Slutligen tillförs 100 tkr för driftskostnader av golfanläggningen.

Fritids- och kulturnämndens ram varken ökar eller minskar under år 2021, men den innehåller riktade medel för att täcka ökad internhyra i och med att fastighetsavdelningen tar över drift och underhåll av ett flertal fritidsanläggningar. Detta är ett led i att renodla verksamheternas arbetsuppgifter till att utföras där den primära kompetensen finns: i detta fall fastighetsförvaltning. Sedan utökas ramen med 100 tkr för konstnärlig gestaltning och 100 tkr för extern hyra av gymnastiksal för att tillgodose behovet i några av de närliggande byarna. Ett generellt effektiviseringskrav på verksamheten finns med 1 200 tkr.

Socialnämnden har tilldelats en ramökning med totalt 4 400 tkr. I detta finns en effektiviseringspost på -600 tkr, samt utökning med 5 000 tkr enligt nämndens äskande utifrån ökande välfärdsbehov inom såväl individ- och familjeomsorgen som hemtjänsten.

Investeringsbudget

Årets totala investeringsbudget för de skattefinansierade verksamheterna uppgår till 87 448 tkr. Fördelningen är enligt följande; samhällsbyggnadsnämnden, 50 448 tkr; där den största posten utgörs av utökad budget för fastighetsunderhåll på 20 000 tkr med syftet att under de närmsta åren arbeta ner underhållsskulden som är framtagna av fastighetsavdelningen. Energieffektiviseringsvinster på lång sikt ses i samband med denna satsning. Andra stora poster är vägar, köpet av Sjöbovillan och investeringar i F-huset på gymnasieskolan. Utbildningsnämnden 4 350 tkr; socialnämnden 3 750 tkr; kommunstyrelsen 4 250 tkr samt fritids- och kulturnämnden som har en ram på 24 650 tkr. Den sistnämnda ramen är kraftigt utökad då den innehåller medel för första etappen i byggnationen av ett nytt ridhus. De avgiftsfinansierade verksamheterna VA och sophantering har en investeringsbudgetram på 31 000 tkr för år 2021 vilket är en fördubbling av den nivå den legat på i många år. I likhet med budgeten för utökad fastighetsunderhåll är förhoppningen att satsningen även kommer att innebära ett minskat behov av akuta underhållsåtgärder och minskade driftskostnader.

Investeringsbudgeten är kraftigt ökad (+49,5 %) i jämförelse med tidigare år och tillsammans med en prognostiserat vikande resultatnivå i kommunen finns behov av lånefinansiering för att klara kommunens likviditetsbehov. Enligt finansieringsbudgeten längre fram i dokumentet krävs ett samtidigt beslut av kommunfullmäktige om att uppta långfristiga lån med 71 mkr (varav VA och renhållning 31 mkr) år 2021. År 2022 krävs fortsatt upplåning för ridhuset med 21,5 mkr och för VA 33 mkr, totalt 54,5 mkr. År 2023 kan beslut om nyupplåning för VA på 15 mkr fattas. Avskrivningsbudgeten kommer också att ta en utökad andel budgetmedel i anspråk under de närmsta åren. Detta ska sättas i relation till nästa textavsnitt (och 1.7 ovan) om befarade kraftigt vikande skatteintäkter framöver. Konsekvensen kommer därmed att vara utökade effektiviseringskrav på nämndernas driftbudget utifrån det kommande behovet att utöka avskrivningsbudgeten.

En nyhet från och med år 2021 är att nämnderna ska avsätta minst 5 % av sina tilldelade budgetmedel för investeringar till oförutsedda händelser.

Skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag

Kommunens skatteintäkter beror till stor del på hur många invånare kommunen har, ju fler invånare ju mer pengar kommer från skatte- och utjämningssystemet. Kommunens folkmängd 2019-12-31 uppgick till 15 886 personer vilket var en minskning med 172 personer sedan den sista december år 2018. Åren före har minskningen varit -111 personer år 2018 och -54 personer vid årets slut år 2017. Budget 2021 samt plan 2022-2023 bygger på skatteprognosen som Sveriges kommuner och regioner (SKR) presenterade den 29 april 2020. Beräkningen bygger på egna antaganden för befolkningsutvecklingen. Inför år 2021 används -100 personer som beräkningsgrund utifrån en långsiktig prognos av SCB utförd hösten 2019 som innebär att den stora befolkningsminskningen år 2019 inte beräknas fortsätta i samma takt, utan stanna på under 90 personer år 2020. Skatteintäkterna år 2021 beräknas och utbetalas utifrån befolkningens storlek den 1 november 2020.

Skatteunderlagsprognosen som budgeten utgår ifrån återfinns under kapitel 3.2 i sin helhet. Såsom nämnts i de inledande textavsnitten om samhällsekonomi innehåller prognosen oerhört stora osäkerhetsfaktorer utifrån den pågående finansiella krisen och konjunkturkollapsen i spåren av coronapandemin. De prognostiserade intäkterna sjönk mellan SKR's senaste skatteunderlagsprognos i mitten på februari 2020 (innan krisen) till april 2020 med 15,8 mkr vilket innebar att förutsättningarna för budgetberedningens kraftigt förändrats. Nästa skatteunderlagsprognos presenteras efter den 24 augusti och därefter den 1 oktober av SKR. Därefter kommer en ytterligare den 15 december. Eventuella nya beslut om budget 2021 eller revideringar av detta dokument föranledda av stora svängningar i de prognostiserade intäkterna måste enligt kommunallagens 11 kap 10 § beslutas av kommunfullmäktige före november månads utgång (eller om särskilda skäl föreligger före december månads utgång se KL 11 kap 11 §).

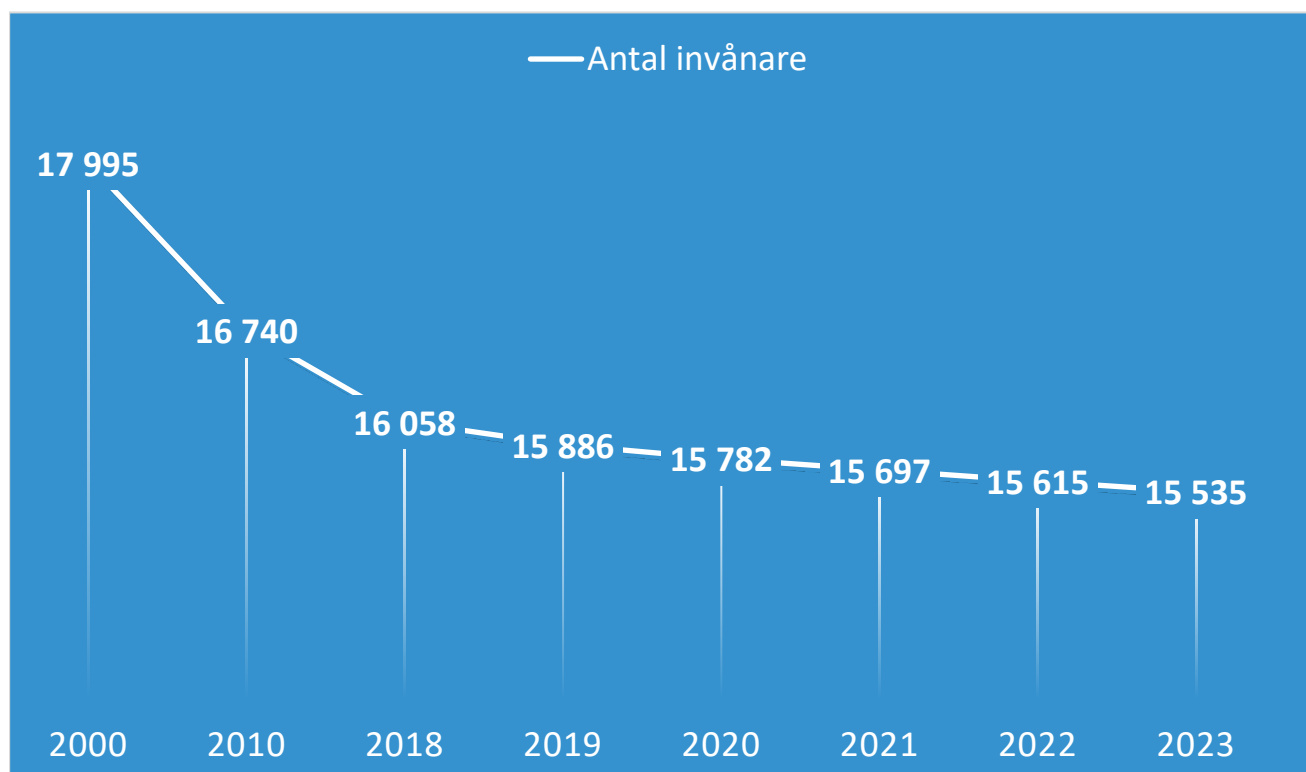
Balanskrav

Kommunen har inga underskott att återställa per den sista december 2019.

Resultat

Budgetförslaget innebär sammantaget under den treåriga planperioden att resultatöverskottet beräknas uppgå till 32 840 tkr. För år 2021 innebär budgeterat resultat att nettokostnaderna och finansnettot uppgår till 99,7 % av beräknade skatteintäkter och utjämning. Detta ger en liten marginal med ett budgeterat överskott på 3 270 tkr. För 2021 har en lönepott på 20 000 tkr lagts till. För åren 2022 och 2023 uppgår lönepotten till 20 700 tkr respektive 21 400 tkr. Ingen uppräknig för prisökningar har skett. För 2021 har satsningar eller kompensationer på 12 825 tkr gjorts, medan nämnderna har effektiviseringar eller verksamhetsanpassningar att utföra på 10 880 tkr. Gällande de centrala budgetposterna för pensioner och PO (personalomkostnadspålägg) respektive finansnettot har dessa minskats med 1 000 tkr vardera. Avskrivningsbudgeten tillförs 1 527 tkr enligt beräknat ökad kostnad.

Befolkning 2000-2019 samt befolkningsprognos år 2020-2023 per den sista december



Jämställdhetsanalys

Jämställdhetsanalys av Budget 2021, Plan 2022-2023 – en absolut nödvändighet för kommunens utveckling

Kalix kommun har under flera år arbetat hårt med jämställdhetsfrågan. Kommunens jämställdhetsarbete har minst tre perspektiv. Det handlar om en jämställd arbetsplats, en jämställdhetssäkrad verksamhet och en jämställd kommun. Det är en rättvisefråga, en demokratifråga och en utvecklingsfråga på samma gång.

Jämställdhet handlar om rättvisa mellan kvinnor och män. Det handlar om ett jämlikare samhälle där verklig jämställdhet är en förutsättning. Jämställdhet är för oss en absolut nödvändighet för att utveckla en kommun och ett demokratiskt samhälle. Det är inget vi kan välja bort. Kvinnor och män, flickor och pojkar ska ha samma rätt och möjlighet att vara aktiva samhällsmedborgare och forma villkoren för sitt liv. Det handlar om makt, delaktighet, inflytande, utbildning, betalt/obetalt arbete och kroppslig integritet.

Att få service och omsorg samt tillgång till fritidsaktiviteter på lika villkor oavsett kön ska vara en självklar rättighet i Kalix kommun, där är den stora utredningen "Framtidens fritids- och idrottsanläggningar" en bra grund för prioriteringar.

Mäns våld mot kvinnor ska upphöra. Detta innebär att kommunens verksamhet varje dag, på alla nivåer och inom alla områden, ska vara jämställdhetssäkrad. En kommun fri från våld är en arbetsmetod som ska engagera hela Kalix kommun.

För de kommande åren behöver Kalix kommun särskilt inrikta resurser på att säkra jämställdhet och hållbarhet i satsningar som fokuserar på resursfördelning och verksamhetsutveckling i olika delar av den kommunala verksamheten. Kommunstyrelsen har tillsammans med Gertrud Åström utbildats i hur vi kan använda budgetarbetet som en möjlighet att nå jämställdhetsmålen. Då våren varit exceptionell har inte det jämställda

budgetarbetet kunnat genomföras som planerat, istället har vi valt att särskilt fokusera på två områden på övergripande nivå: tillkommande satsningar på driften och i investeringsbudgeten.

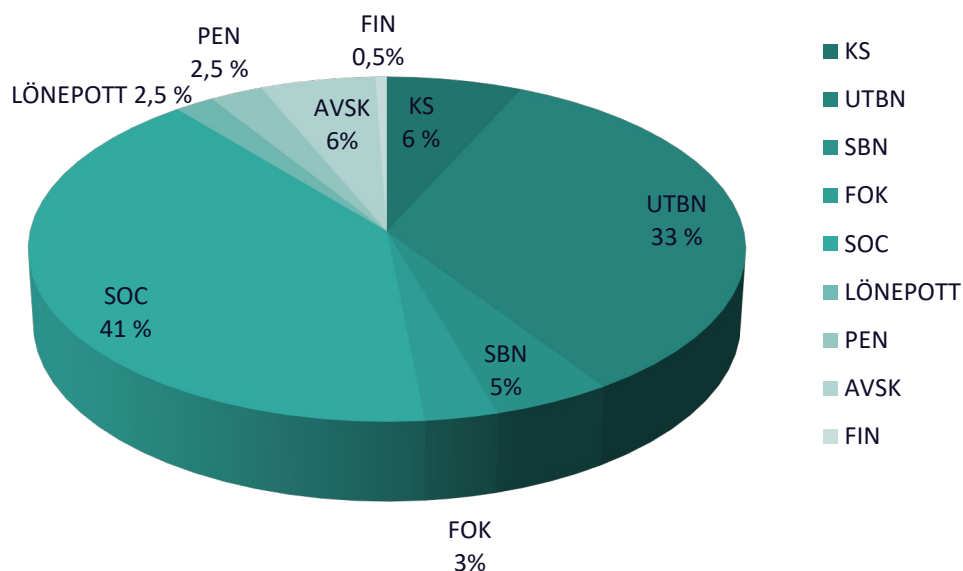
I de ramförändringar som föreslås finns en rad aktiviteter där bedömningen är att satsningen kommer att göra Kalix till en mer jämställd ort, arbetsgivare och tjänsteleverantör.

Vi vill särskilt lyfta följande satsningar: Hållbarhetsstrategen förstärker jämställdhetsarbetet, förstärkning av kollektivtrafiken – regional-och lokaltrafik samt persontrafik på Haparandabanan, heltidsatsningen inom Kost- och lokalvård, konstnärlig gestaltning samt förstärkning till socialnämndens verksamheter. Bland investeringar syns bl a fortsatt satsning på arbetskläder, satsningen på F-huset och Ridhuset.

Under det kommande året behöver jämställdhetsintegrationen i budgetarbetet ytterligare intensifieras och samtliga nämnder och bolag/stiftelsen engageras.

Vår samlade bedömning är att årets budgetarbete på ett helt annat sätt har präglats av jämställdhetsperspektivet. För varje åtgärd och satsning har frågan ställts: Gagnar det här jämställdheten i Kalix? Ibland är det svårt att svara ja eller nej – satsningar på nya avlopp och vägar är några exempel, men Budget 2021 är ett stort steg i rätt riktning.

1.8 FÖRDELNING AV PENGARNA ÅR 2020



tkr	
Kommunstyrelsen	69 083
Utbildningsnämnden	357 978
Samhällsbyggnadsnämnden	54 690
Fritids-och kulturnämnden	33 848
Socialnämnden	439 896
Löneuppräkning -18, -19, -20, -21	26 931
Pensionskostnad	27 000
Avskrivningar	62 227
Finansnetto	5 000
	<hr/>
	1 076 653

3. SPECIFIKATION NÄMNDERNA

3.1 KOMMUNSTYRELSEN

Budgetram, tkr	2021	2020
Nettobudgetram	71 314	71 000
Löneökning, höjt PO	766	1 153
Verksamhetsförändringar	-1 467	0
Återläggning Särskilda anslag	0	-1 000
Ramförändringar	-1 530	161
Särskilda anslag	0	0
Summa Kommunstyrelsen	69 083	71 314

Kommunövergripande ramförändringar, tkr	2021	2020
Löneuppräknig, kommunövergripande 2018	1 076	1 076
Löneuppräknig, kommunövergripande 2019	1 325	1 325
Löneuppräknig, kommunövergripande 2020	2 732	18 450
Löneuppräknig, kommunövergripande 2021	20 000	
Lokalvårdens löneuppräknig 2017-2020	1 798	1 449
Total	26 931	22 300

Verksamhetsförändringar, tkr	2021
Internhyra Folkets Hus: flytt av budget till FoK	-2 067
Fordonsamordnare	600
Verksamhetsförändringar Kommunstyrelsen	-1 467

Ramförändringar, tkr	2021	2020
Effektivisering	-1 700	-2 150
Effektivisering Friskvårdssatsningen	0	-200
Ramminskning hyra Sjöbovillan	-1 380	
Omflyttning personal	0	670
Säkerhetsorganisation	0	1 200
Mobiltelefoni, centraliserad budget	0	641
Hållbarhetsstrateg	600	
Marknadsförings- och varumärkesarbete	200	
Pendlingsbidrag	50	
Töre utvecklingsplan	200	
AI/Digitalisering implementering, projekt	500	
Ramförändringar Kommunstyrelsen	-1 530	161

Särskilda anslag, tkr	2021	2020
Kapitaltäckning KIAB	0	0
Särskilda anslag Kommunstyrelsen	0	0

Investeringar, tkr	2021	2022	2023
IT-reinvesteringar	950	950	950
Stadsnätet	1 000	1 000	1 000
Sessionssalen	0	2 000	0
Uppgradering verksamhetssystem	300	300	300
Inventarier	500	500	500
Datacenter Norrbotten	500	500	1 000
Uppgradering dagarkiv	0	300	0
Investeringsram kommundirektören*	1 000	1 000	1 000
Nytt system: digitalisering leverantörsfakturor	0	-	-
E-arkiv	0	-	-
Investeringar Kommunstyrelsen	4 250	6 550	4 750

* riktade satsningar

3.2 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Budgetram, tkr	2021	2020
Nettobudgetram	51 185	50 172
Löneökning, höjt PO	1 030	1 666
Verksamhetsförändringar	3 075	0
Återläggning Särskilda anslag	0	-1 100
Ramförändringar föregående år	-600	447
Särskilda anslag	0	0
Summa Samhällsbyggnadsnämnden	54 690	51 185

Verksamhetsförändringar, tkr	2021	2020
Flytt budget fordonssamordnare till KS	-600	
Verksamhetsförändringar Samhällsbyggnadsnämnden	-600	0

Ramförändringar, tkr	2021	2020
Effektivisering	-2 000	-2 292
Mobiltelefoni, centraliserad budget	0	-161
Regionaltrafik	1 000	1 300
Lokaltrafik	0	1 000
Fordonssamordnare	0	600
Persontrafik, tåg	2 700	
Samhällsplanerare - ny översiktsplan	300	
Heltider Kost- och lokalvården	425	
Tilläggskontrakt hyra brandstationen investering 2020	550	
Golfanläggningen tillsyn m.m.	100	
Ramförändringar Samhällsbyggnadsnämnden	3 075	447

Särskilda anslag, tkr	2021	2020
Skrotbilsinsamling	0	0
Lokaltrafik	0	0
Särskilda anslag Samhällsbyggnadsnämnden	0	0

Investeringar, tkr	2021	2022	2023
GC-väg enligt plan*	2 000	0	0
Vägar*	5 000	10 000	15 000
Parker/Grönområden/Lekplatser*	500	500	500
F-huset*	10 000	15 000	0
Underhåll fastigheter inkl. myndighetskrav *	20 800	11 000	8 000
Inköp Sjöbovillan*	7 048	-	-
Inköp bostäder för socialnämndens räkning*	1 500	1 500	0
Ram Teknisk försörjning och Räddningstjänsten	3 600	5 200	5 000
Summa Samhällsbyggnadsnämnden	50 448	43 200	28 500
Avfallshantering			
Miljöätgärder dammar, sandfilter, avfallsanläggning	3 000	0	0
Summa avfallshantering, extern finansiering	3 000	0	0
VA-försörjning			
Investeringsram	20 000	15 000	15 000
Nytt avloppsreningsverk Båtskärsnäs*	8 000	-	-
Överföringsledning från Siknäs till Pålänge	0	10 000	-
Kärleksstigen Gata, VA, GC	0	8 000	-
Summa VA-försörjning, extern finansiering	28 000	33 000	15 000
Summa Samhällsbyggnadsnämnden inkl. VA-försörjning	81 448	76 200	43 500

* riktade satsningar

3.3 UTBILDNINGSNÄMNDEN

Budgetram, tkr	2021	2020
Nettobudgetram	356 293	347 663
Löneökning, höjt PO	5 685	10 227
Verksamhetsförändringar	0	0
Återläggning Särskilda anslag	0	0
Ramförändringar	-4 000	-1 597
Särskilda anslag	0	0
Summa Utbildningsnämnden	357 978	356 293

Verksamhetsförändringar, tkr	2021	2020
-------------------------------------	-------------	-------------

Verksamhetsförändringar Utbildningsnämnden	0	0
---	----------	----------

Ramförändringar, tkr	2021	2020
Kost	0	3 739
Mobiltelefon, centraliserad budget	0	-133
Effektivisering	-4 000	-5 203
Ramförändringar Utbildningsnämnden	-4 000	-1 597

Särskilda anslag, tkr	2021	2020
	0	0
Särskilda anslag Utbildningsnämnden	0	0

Investeringar, tkr	2021	2022	2023
Arbetskläder*	150	150	0
Ram	4 200	3 000	3 000
Investeringar Utbildningsnämnden	4 350	3 150	3 000

* riktade satsningar

3.4 FRITIDS- OCH KULTURNÄMNDEN

Budgetram, tkr	2021	2020	
Nettobudgetram	31 404	32 300	
Löneökning, höjt PO	377	505	
Verksamhetsförändringar	2 067	0	
Återläggning Särskilda anslag	-50	-50	
Ramförändringar	0	-1 401	
Särskilda anslag	50	50	
Summa Fritids- och kulturnämnden	33 848	31 404	
Verksamhetsförändringar, tkr	2021	2020	
Internhyra Folkets hus, flytt av budget från KS	2 067	0	
Verksamhetsförändringar Fritids- och kulturnämnden	2 067	0	
Ramförändringar, tkr	2021	2020	
Effektivisering	-1 200	-1 360	
Mobiltelefoni, centraliserad budget		-41	
Budget extern hyra gymnastiksal	100		
Konstnärlig gestaltning	100		
Budget internhyra fritidsanläggningar	1 000		
Ramförändringar Fritids- och kulturnämnden	0	-1 401	
Särskilda anslag, tkr	2021	2020	
Bidrag Nyborgs sportklubb	50	50	
Särskilda anslag Fritids- och kulturnämnden	50	50	
Investeringar, tkr	2021	2022	2023
Ridhus*	17 000	21 500	0
Bergvärme Ridhus Björknäs*	3 000		
Ledlampor*	200		
Ram	4 450	3 000	3 000
Summa Fritids- och kulturnämnden	24 650	24 500	3 000

* riktade satsningar

3.5 SOCIALNÄMNDEN

Budgetram, tkr	2021	2020
Nettobudgetram	427 985	416 524
Löneökning, höjt PO	7 511	12 774
Verksamhetsförändringar	0	0
Återläggning Särskilda anslag	-100	-100
Ramförändringar	4 400	-1 313
Särskilda anslag	100	100
Summa Socialnämnden	439 596	427 985

Verksamhetsförändringar, tkr	2021	2020
	-	-
Verksamhetsförändringar Socialnämnden	0	0

Ramförändringar, tkr	2021	2020
Effektivisering	-600	-5 384
Kost inkl. löneuppräkning tom 2019		710
Omflyttning personal		-670
Mobiltelefoni, centraliserad budget		-306
Kompensation statlig satsning heltider		4 337
Individ- och familjeomsorgen (IFO)	2 000	
Hemtjänst o Hemsjukvård	2 000	
Bemanning barn o unga (IFO)	1 000	
Ramförändringar Socialnämnden	4 400	-1 313

Särskilda anslag, tkr	2021	2020
Verksamhetsmedel kvinnojour	100	100
Särskilda anslag Socialnämnden	100	100

Investeringar, tkr	2021	2022	2023
Arbetskläder*	100	100	0
Nytt SÄBO projektering	0	500	500
Ram	3 650	3 000	3 000
Investeringar Socialnämnden	3 750	3 600	3 500

* riktade satsningar

4. DRIFTSBUDGET

4.1 SAMMANSTÄLLNING DRIFTEN, TOTAL

Nettoram, tkr	Nettobudget -20 exkl löneökn -20	Fördeln lönepott -20	Sär- skilda anslag - 20	Ram- förändr -20	Ramförändr- 21	Effektivisering -21	Extra effektivisering progn 200429	Särskilda anslag -21	Preliminär nettobudget -21 exkl kaptj
Kommunstyrelsen	71 314	766	0	-1 467	1 550	-2 380	-700	0	69 083
Lönepott, 2017	0								0
Lönepott, 2018	1 076								1 076
Lönepott, 2019	1 325								1 325
Lokalvård lönepott 2017-2019	1 449	349							1 798
Lönepott, 2020	18 450	-15 718							2 732
Lönepott, 2021					20 000				20 000
Utbildningsnämnden	356 293	5 685	0		0	-4 000	0	0	357 978
Samhällsbyggnadsnämnden	51 185	1 030	0	-600	5 075	-1 500	-500	0	54 690
Fritids- och kulturnämnden	31 404	377	-50	2 067	1 200	-1 000	-200	50	33 848
Socialnämnden	427 985	7 511	-100		5 000	-500	-100	100	439 896
Summa:	960 481	0	-150	0	32 825	-9 380	-1 500	150	982 426
Finansblock:									
Pensionskostnader	28 000								27 000
Avskrivningar	60 700								62 227
Gamla välfärdsmiljoner	-3 480								0
Finansnetto	6 000								5 000
Total summa:	1 051 701								1 076 653

4.2 SPECIFIKATION SKATTEINTÄKTER OCH STATSBI DRAG

Skatteintäkter och statsbidrag, tkr			
Invånare	2021	2022	2023
Invånare	15 815	15 715	15 615
Skatteintäkter	2021	2022	2023
Skatteintäkter	786 787	799 835	817 837
Summa kommunalskatt	786 787	799 835	817 837
Statsbidrag	2021	2022	2023
Inkomstutjämning	149 373	156 631	161 240
Kostnadsutjämning	12 288	12 211	12 133
Regleringsbidrag/-avgift	33 223	30 324	26 045
Strukturbidrag	47 730	47 428	47 126
LSS-utjämning	12 047	11 970	11 894
Summa statsbidrag	254 660	258 564	258 438
Summa skatteintäkter och statsbidrag	1 041 447	1 058 398	1 076 276
Kommunal fastighetsavgift	38 476	38 476	38 476
TOTALT	1 079 923	1 096 874	1 114 752

4.3 SPECIFIKATION SÄRSKILDA ANSLAG

Särskilda anslag, tkr

Kommunstyrelsen	2021	2022	2023
Kapitaltäckning KIAB	0	0	0
Summa Kommunstyrelsen	0	0	0

Utbildningsnämnden	2021	2022	2023
Summa Utbildningsnämnden	0	0	0

Samhällsbyggnadsnämnden	2021	2022	2023
Summa Samhällsbyggnadsnämnden	0	0	0

Fritids- och kulturnämnden	2021	2022	2023
Bidrag Nyborgs Sportklubb	50	50	0
Summa Fritids- och kulturnämnden	50	50	0

Socialnämnden	2021	2022	2023
Verksamhetsmedel kvinnojour	100	100	100
Summa Socialnämnden	100	100	100

Summa särskilda anslag	150	150	100
-------------------------------	------------	------------	------------

4.4 SPECIFIKATION RAMFÖRÄNDRINGAR

Kommunövergripande	2021
Löneuppräkning, kommunövergripande 2021	20 000
Kommunstyrelsen	2021
Effektivisering	-1 700
Hyra Sjöbovillan	-1 380
Hållbarhetsstrateg	600
Marknadsförings- och varumärkesarbete	200
Töre utvecklingsplan	200
AI/Digitalisering implementering, projekt	500
Pendlingsbidrag	50
Summa Kommunstyrelsen	-1 530
Utbildningsnämnden	2021
Effektivisering	-4 000
Summa Utbildningsnämnden	-4 000
Samhällsbyggnadsnämnden	2021
Effektivisering	-2 000
Regionaltrafik	1 000
Persontrafik, tåg	2 700
Tilläggskontrakt hyra brandstationen investering 2020	550
Golfanläggningen tillsyn m.m.	100
Samhällsplanering, översiktsplan	300
Heltider Kost- o lokalvård	425
Summa Samhällsbyggnadsnämnden	3 075
Fritids- och kulturnämnden	2021
Effektivisering	-1 200
Internhyra fritidsanläggningar	1 000
Hyra gympasal	100
Konstnärlig gestaltning	100
Summa Fritids- o kulturnämnden	0
Socialnämnden	2021
Effektivisering	-600
Individ o familjeomsorg	2 000
Hemtjänst o Hemsjukvård	2 000
Bemanning barn o unga	1 000
Summa Socialnämnden	4 400
Summa ramförändringar exkl. löneuppräkning	1 945
Summa ramförändringar inkl. löneökningar	21 945

5. RESULTAT-, BALANS- OCH FINANSIERINGSBUDGET

5.1 RESULTATBUDGET

Resultatbudget, tkr	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	295 738	295 738	295 738
Verksamhetens kostnader	-1 256 219	-1 278 164	-1 285 864
Pensionskostnader	-27 000	-27 000	-25 000
Avskrivningar	-62 227	-64 027	-64 427
Verksamheternas nettokostnader	-1 049 708	-1 073 453	-1 079 553
Budgetförändringar			
Särskilda anslag återläggning	150	150	150
Särskilda anslag nya	-150	-150	-100
Löneökningar	-20 000	-20 700	-21 400
Övriga ramförändringar	-12 825	0	0
Verksamhetsanpassningar	10 880	13 000	10 000
Verksamheternas intäkter	295 738	295 738	295 738
Verksamheternas kostnader efter budgetförändringar exkl. avskrivningar	-1 305 164	-1 312 864	-1 322 214
Verks nettokostnad inkl. avskrivningar	-1 071 653	-1 081 153	-1 090 903
Skatter och statsbidrag	1 041 447	1 058 398	1 076 276
Slutavräkningar	0	0	0
Kommunal fastighetsavgift	38 476	38 476	38 476
Summa skatter och statsbidrag	1 079 923	1 096 874	1 114 752
Finansnetto	-5 000	-5 000	-5 000
Årets resultat före extraordinära kostnader	3 270	10 721	18 849
Nettokostnadsandel	99,7 %	99,0 %	98,3 %
Genomsnitt 5 år 2017-2021, prognos	97,8 %		
Genomsnitt 5 år 2018-2022, prognos		99,0%	
Genomsnitt 5 år 2019-2023, prognos			98,9 %
Genomsnitt planperioden 2021-2023			99,0 %

5.2 BALANSBUDGET

Balansbudget, mkr			
	2021	2022	2023
Anläggningstillgångar	1 171	1 221	1 214
Likvida medel	161	166	192
Omsättningstillgångar	107	107	107
Summa tillgångar	1 439	1 495	1 513
Eget kapital/skulder			
Eget kapital	640	644	654
Årets förändring	3	11	19
Summa eget kapital	644	655	673
Avsättningar	56	55	56
Långfristiga skulder	461	505	505
Kortfristiga skulder	279	280	279
Summa skulder	740	785	784
Summa Eget kapital o skulder	1 439	1 495	1 513

5.3 FINANSIERINGSBUDGET

Finansieringsbudget, tkr

Löpande verksamheten	2021	2022	2023
Resultat före extraordinära poster	3 270	10 721	18 849
Justering för avskrivningar	62 227	64 027	64 427
Kassaflöde från den löpande verksamheten	65 497	74 748	83 476
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggnings- tillgångar (inkl. F-husets medel som ej prognostiseras användas 2020 = prognos överflyttning till år 2021)	127 448	114 000	57 750
Kassaflöde från investerings- verksamheten	127 448	114 000	57 750
Finansieringsverksamheten			
Nyupplåning, avgiftsfinansierade verks. investeringar	31 000	33 000	15 000
Nyupplåning, ridhus investeringar	20 000	21 500	0
Nyupplåning, fastighetsunderhåll	20 000	0	0
Amortering	0	-10 000	-15 000
Kassaflöde från finansierings- verksamheten	71 000	44 500	0
Årets kassaflöde	9 049	5 248	25 526

6. INVESTERINGSBUDGET, TKR

Samhällsbyggnadsnämnden	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
GC-väg enligt plan*	2 000	0	0
Vägar*	5 000	10 000	15 000
Parker/Grönområden/Lekplatser*	500	500	500
Ram Teknisk försörjning	2 150	0	0
Tankbil, lastväxlare*	0	5 000	0
Släck- och räddningsbil Töre*	0	0	5 000
Ram Räddningstjänsten	1 450	200	0
Ram Fastighet: Underhållsbehov/underhållsskuld 15 år	20 000	11 000	8 000
Inköp bostäder för socialnämndens räkning*	1 500	1 500	0
F-huset*	10 000	15 000	0
Sjöbovillan*	7 048	0	0
Myndighetskrav Fastighet*	800	0	0
Summa Samhällsbyggnadsnämnden	50 448	43 200	28 500
<i>Varav nämndens ram *-märks till akuta, oförutsedda åtgärder</i>	<i>1 180</i>	<i>560</i>	<i>400</i>
Investeringsram	20 000	15 000	15 000
Nytt avloppsreningsverk Båtskärsnäs*	8 000	0	0
Överföringsledning från Siknäs till Pålänge	0	10 000	0
Myrskatan VA	0	0	0
Kärleksstigen Gata, VA, GC	0	8 000	0
Miljöåtgärder dammar, sandfilter, avfallsanläggning	3 000	0	0
VA och renhållning	31 000	33 000	15 000
Summa Samhällsbyggnadsnämnden inkl. VA och renhållning	81 448	76 200	43 500
Utbildningsnämnden	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
Arbetskläder*	150	150	0
Ram	4 200	3 000	3 000
Summa Utbildningsnämnden	4 350	3 150	3 000
<i>Varav nämndens ram *-märks till akuta, oförutsedda åtgärder</i>	<i>210</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
Socialnämnden	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
Arbetskläder*	100	100	0
Nytt SÄBO projektering	0	500	500
Ram	3 650	3 000	3 000
Summa Socialnämnden	3 750	3 600	3 500
<i>Varav nämndens ram *-märks till akuta, oförutsedda åtgärder</i>	<i>183</i>	<i>150</i>	<i>150</i>

Fritids- och kulturnämnden	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
Ridhus*	17 000	21 500	0
Bergvärme Ridhus Björknäs*	3 000	0	0
Ledlampor*	200	0	0
Ram	4 450	3 000	3 000
Summa Fritids- och kulturnämnden	24 650	24 500	3 000
<i>Varav nämndens ram *-märks till akuta, oförutsedda åtgärder</i>	<i>223</i>	<i>150</i>	<i>150</i>
Kommunstyrelsen	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
Sessionssalen*	0	2 000	0
Ram	4 250	4 550	4 750
Summa Kommunstyrelsen	4 250	6 550	4 750
<i>Varav nämndens ram *-märks till akuta, oförutsedda åtgärder</i>	<i>213</i>	<i>228</i>	<i>238</i>
Sammanställning kommunen, totalt	Inv. plan 2021	Inv. plan 2022	Inv. plan 2023
INVESTERINGSRAM SBN	50 448	43 200	28 500
INVESTERINGSRAM UTB	4 350	3 150	3 000
INVESTERINGSRAM SOC	3 750	3 600	3 500
INVESTERINGSRAM FOK	24 650	24 500	3 000
INVESTERINGSRAM KS	4 250	6 550	4 750
Summa kommunen exkl. VA o renhållning	87 448	81 000	42 750
Summa VA o renhållning, extern finansiering	31 000	33 000	15 000
Summa kommunen inkl. VA o renhållning	118 448	114 000	57 750

* riktade satsningar