

# Budget 2014 Ekonomisk plan 2015-2016



**KALIX KOMMUN**

## **Vision och strategiska områden för god ekonomisk hushållning**

### **Vision**

#### **Kalix**

#### **Omtänksamhet och Framtidstro**

### **Strategiska områden (kf 2011-11-28 § 148)**

#### ***Medborgar- och brukarperspektiv***

Ett Kalix som erbjuder möjligheter till ett gott liv, med lösningar i människors vardag som förbättrar livskvalitén och folkhälsan.

Barn och unga ges förutsättningar till inflytande.

#### ***Tillväxt- och utvecklingsperspektiv***

Ta vara på våra fördelar och stärka varumärket Kalix. Bygga infrastruktur för en hållbar utveckling och skapa förutsättningar för ökat företagande.

#### ***Medarbetarperspektiv***

Varje individ har något unikt att bidra med, och en vilja att ta ansvar för sin och andra människors framtid. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalité ska vara ledord i ett jämställt samhälle.

#### ***Ekonomiskt perspektiv***

Våra gemensamma resurser används effektivt för att skapa en uthållig ekonomi.

## Styrande beslut, god ekonomisk hushållning och förutsättningar

### **Skattesats år 2014 (kf 2013-06-17):**

Den totala skatten, kommunala skatten och landstingskatten, är oförändrad för Kalix kommuns invånare. Hemsjukvården har 2013 övergått från landstinget till kommunens regi. Med anledning av övertagandet av hemsjukvården skatteväxlades mellan landstinget och norrbottens alla kommuner. Skatteväxlingen uppgick till 0,22 kronor. Därmed ökades den kommunala skatten med 0,22 kronor samtidigt som landstingskatten minskades med 0,22 kronor. Den kommunala skattesatsen innan skatteväxlingen 2013 uppgick till 22,33 %, efter skatteväxlingen blev det således 22,55 %.

### **Utgiftstak år 2014 (kf 2013-06-17):**

99 % av beräknade skatteintäkter, utjämning och statligt stöd.

### **God ekonomisk hushållning**

Enligt kommunallagen skall 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 2014.

Det finansiella perspektivet anger de ekonomiska förutsättningarna eller ramarna för verksamhet 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 resultatmått har funnits under lång tid ex årets resultat, soliditet, skuldsättningsgrad, budgetavvikelse m fl är kända begrepp sedan länge. Även dessa är ibland ifrågasatta som indikatorer för en god ekonomisk förvaltning bl a beroende på i vilken konjunktur ekonomin är i och beroende på vilket utgångsläge en kommun har. Dessutom är det kanske inte ett enskilt år som ska utvärderas utan istället ett längre perspektiv.

För att säkerställa den framtida välfärden och en positiv utveckling i Kalix kommun krävs en hållbar ekonomisk utveckling. Omvänt innebär en svag ekonomi begränsningar i möjligheten att utveckla den kommunala verksamheten.

### **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 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 överskottsmå-

let, men å andra sidan krävs betydligt starkare resultat under övriga år i femårsperioden för att infria den fastlagda ekonomiska målsättningen.

*Årets resultat i Kalix kommun skall, under en femårsperiod, uppgå till minst 2 % 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 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 redovisas vid varje kommunstyrelse sammanträde.*

### **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 objektivt och rättvist sätt.

*Kalix kommuns skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt.*

*90 % av Kalix kommuns kunder/brukare skall 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur- och fritidsområdet.*

*Genom ökad rörlighet mellan på verksamheterna skall vikariebeställningarna inom socialnämndens område minska.*

*Kalix kommun skall ha 10 % effektivare energianvändning av el och fjärrvärme 2014 jämfört med 2009.*

*Ungdomsarbetslösheten i Kalix skall minska med 2 % årligen.*

### **Budgetdirektiv år 2014**

Lönekomensation för den tillsvidareanställda personalen är uppräknad med 3,0 % och kommer att läggas under kommunstyrelsen i en central post för att fördelas ut till respektive nämnd/styrelse när lönerna är helt fastställd. Budgeten innehåller ingen komensation för allmän prisstegring. Särskilda anslag har tilldelats kommunstyrelsen med 2 475 tkr, Samhällsbyggnadsnämnden med 250 tkr, Fritids- och kulturnämnden med 1 820 tkr, Utbildningsnämnden med 800 tkr samt till Socialnämnden med 2 500 tkr. Inga generella anpassningar har lagt ut för 2014 däremot har kommunens förvaltningschefsgrupp fått i uppdrag att anpassa 4 000 tkr.

**Skatter och utjämning**

Kommunens skatteintäkter beror till stor del på hur många invånare kommunen har, ju fler invånare ju mer pengar kommer från skatte- och utjämningsssystemet. Kommunens folkmängd 2012-12-31 uppgick till 16 518 personer. 2012 års befolkningsminskning uppgick därmed till 72 personer medan minskningen under 2011 var 150 personer och under 2010 186 personer.

**Balanskrav**

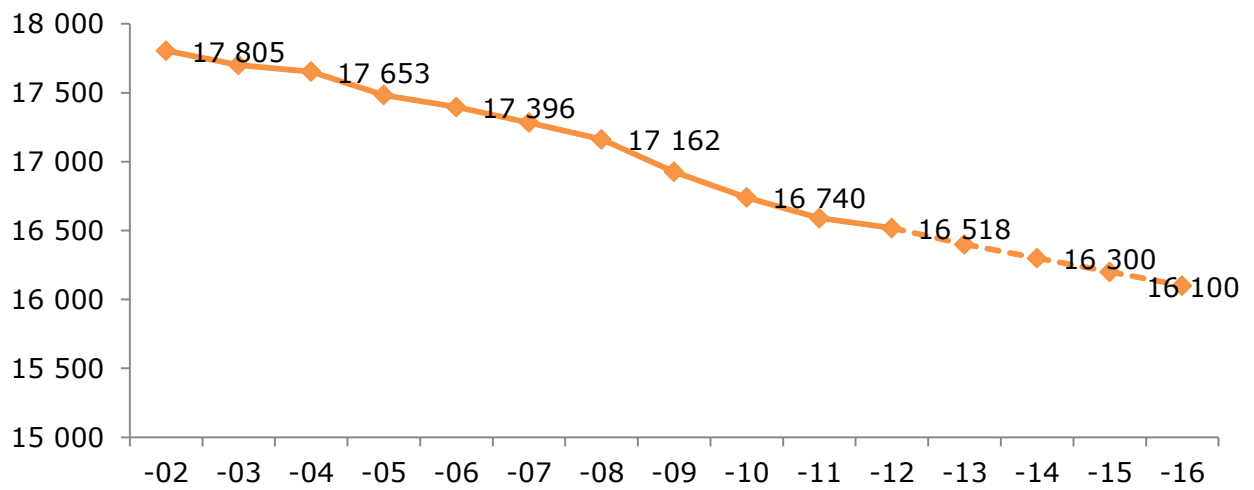
Kommunen har inga underskott att återställa till och med 2012-12-31.

**Resultat**

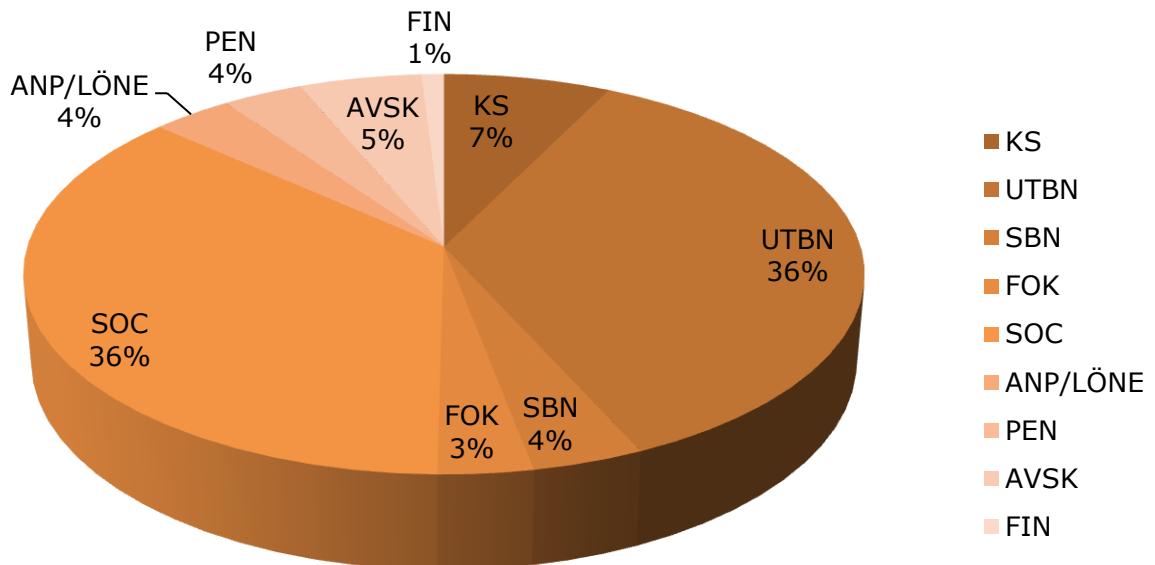
Budgetförslaget innebär sammantaget under den treåriga planperioden att resultatöverskottet beräknas uppgå till 54 mkr. För år 2014 innebär budgeterat resultat att nettokostnaderna och finansnettot uppgår till 99 % av beräknade skatteintäkter och utjämning. För 2014 har lönerna räknats upp med 3,0 %. Även för åren 2015 och 2016 har lönerna uppräknats med 3,0 % och ingen uppräkning för prisökning har skett. För 2015 och för 2016 kommer anpassningar på 13 mkr att krävas.

**Förändringar**

Kalix kommun har under de senaste tre åren skruvat om i budgetprocessen, vilket innebär att budget för kommande år samt budgetplan ytterligare två år skall tas i kommunfullmäktige i juni månad. Innan processen förändrades togs budgeten i november månad. Budget 2014 samt plan 2015-2016 är första året som arbetet med den "nya budgetprocessen" faller ut till fullo.

**Befolkning 2002-2012 samt befolkningsprognos år 2013-2016**

## Fördelning av pengarna 2014

**Nämnder/styrelse/finansblock**

<i>Kommunstyrelsen</i>	<i>KS</i>	<i>65 887</i>
<i>Utbildningsnämnden</i>	<i>UTBN</i>	<i>327 240</i>
<i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>	<i>SBN</i>	<i>34 455</i>
<i>Fritid- och kulturnämnden</i>	<i>FOK</i>	<i>29 163</i>
<i>Socialnämnden</i>	<i>SOC</i>	<i>330 831</i>
<i>Anpassningar samt löneuppräkning -13 och -14</i>	<i>ANP/LÖNE</i>	<i>32 000</i>
<i>Pensionskostnad</i>	<i>PEN</i>	<i>32 000</i>
<i>Avskrivningar</i>	<i>AVSK</i>	<i>49 000</i>
<i>Finansnetto</i>	<i>FIN</i>	<i>9 000</i>
<b>Totalt</b>		<b>909 576</b>

## Kommunstyrelsen

<b>Budgetram, tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	
<i>Nettobudgetram</i>	61 917	65 055	
<i>Ramförändringar</i>	1 495	-3 138	
<i>Särskilda anslag</i>	2 475	3 475	
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>65 887</b>	<b>65 392</b>	
<b>Kommunövergripande, tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	
<i>Löneuppräkning, kommunövergripande 2013</i>	18 000	18 000	
<i>Löneuppräkning, kommunövergripande 2014</i>	18 000		
<i>Anpassningar, kommunövergripande</i>	-4 000		
<b>Ramförändringar, tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<i>EU- samt Rikstags val</i>	350	-350	0
<i>Patientnämnd</i>	45	0	0
<i>Kalix kommunföretag</i>	100	0	0
<i>Nya företag</i>	100	0	0
<i>Rörelsekapital KS</i>	900	0	0
<b>Ramförändringar Kommunstyrelsen</b>	<b>1 495</b>	<b>-350</b>	<b>0</b>
<b>Särskilda anslag, tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<i>Kapitaltäckning KIAB</i>	1 000	1 000	1 000
<i>Deponiavsättning</i>	975	975	975
<i>Evenemang</i>	500	0	0
<b>Särskilda anslag Kommunstyrelsen</b>	<b>2 475</b>	<b>1 975</b>	<b>1 975</b>
<b>Investeringar, tkr</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<i>IT investeringar</i>	995	500	500
<i>Bredbandsutbyggnad</i>	400	0	0
<i>Parker/Grönområden/Lekplatser</i>	500	500	500
<i>Investeringsram</i>	900	500	500
<i>Investeringspott</i>	4 000	0	0
<b>Investeringar Kommunstyrelsen</b>	<b>6 795</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>



## **Kommunstyrelsens mål**

Antaget av Kommunfullmäktige 2012-11-26--27, § 202

### ***Medborgar- och brukarperspektiv***

Folkhälsa är en del av attraktiva livsmiljöer och en viktig del i utvecklingen av Kalix. Kommunstyrelsen ska arbeta aktivt med att öka och kvalitetssäkra den kommunala tillgängligheten och servicen för kommunmedborgarna. Barn och unga skall ges större möjligheter till inflytande i frågor som berör dem. Skapa fler möjligheter för medborgarna att kommunicera med politiken.

### ***Tillväxt- och utvecklingsperspektiv***

Öka kommunens attraktivitet. Attraktivitet innebär att människor trivs, vill stanna och flytta in till kommunen. För att lyckas med det måste man arbeta på flera plan ex fritid, bostäder, mångfald, tolerans, jämställdhet, infrastruktur, kollektivtrafiken mm alla områden är viktiga. Skapa förutsättningar för ökat företagande och ökad anställningsbarhet.

### ***Medarbetarperspektiv***

Vi rekryterar, utvecklar och behåller kunniga medarbetare och ledare. Öka frisknärvaron.

### ***Ekonomiskt perspektiv***

Kommunstyrelsen ska bedriva kostnadseffektiva verksamheter med höga kvalitetskrav. Synergieffekter bör eftersträvas genom samverkan mellan förvaltningarna.

## Samhällsbyggnadsnämnden

	2014	2013
<b>Budgetram, tkr</b>		
<i>Nettobudgetram</i>	34 005	35 413
<i>Ramförändringar</i>	200	-1 408
<i>Särskilda anslag</i>	250	250
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>34 455</b>	<b>34 255</b>

	2014	2015	2016
<b>Ramförändringar, tkr</b>			
<i>Ramförändringar</i>	0	0	0
<i>Regional trafik</i>	200	0	0
<b>Ramförändringar Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2014	2015	2016
<b>Särskilda anslag, tkr</b>			
<i>Energirådgivning</i>	250	250	250
<b>Särskilda anslag Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>

	2014	2015	2016
<b>Investeringar, tkr</b>			
<i>Investeringsram, trafik- och mark</i>	9 000	9 000	9 000
<i>GC vägar reinvesteringar</i>	400	400	400
<i>Småbåtshamnar</i>	100	100	0
<i>Resecentrum JV</i>	0	14 000	0
<i>Köpmannagatan GATA/VA</i>	9 000	0	0
<i>Gaspanna, fristående container</i>	2 000	0	0
<i>Lekutrustning skolor och förskolor</i>	500	500	500
<i>Investeringsram, fastighetsavdelningen</i>	7 500	7 000	7 000
<b>Investeringar Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>28 500</b>	<b>31 000</b>	<b>16 900</b>
<b>VA-försörjning</b>			
<i>Investeringsram</i>	21 500	21 500	21 500
<i>Ombyggnad reningsanläggningar</i>	2 500	1 500	0
<i>Ombyggnad biodammar</i>	5 000	0	0
<b>Investeringar VA-försörjning, extern finansiering</b>	<b>29 000</b>	<b>23 000</b>	<b>21 500</b>
<b>Investeringar Samhällsbyggnadsnämnden inkl VA-försörjning</b>	<b>57 500</b>	<b>54 000</b>	<b>38 400</b>

**Samhällsbyggnadsnämndens mål**

Antaget av kommunfullmäktige 2012-11-26--27, § 203

***Medborgar- och brukarperspektiv***

Aktivt öka dialogen med medborgarna genom årliga sammankomster med olika aktuella teman. Arbeta för snabb handläggning av ärenden.

***Tillväxt- och utvecklingsperspektiv***

Varumärket "Kalix" skall stödjas genom att nämnd och förvaltning medverkar till att skapa en gemensam ingång för arrangemang, infrastruktursatsningar samt stöd till nya och etablerade företag. Förvaltningen ska bidra till en hållbar utveckling av kommunens energianvändning och klimatpåverkan.

***Medarbetarperspektiv***

Verksamheten skall kännetecknas av ansvarstagande medarbetare och ledare som är goda ambassadörer för Kalix kommun. Förvaltningsledningen skall säkerställa att medarbetarna har den kompetens som krävs för att utföra förvaltningens uppdrag.

***Ekonomiskt perspektiv***

Förvaltningen skall präglas av medarbetare och ledare som känner en delaktighet och tar ansvar för helheten och därigenom kommunens resurser.

## Utbildningsnämnden

	2014	2013
<b>Budgetram, tkr</b>		
<i>Nettobudgetram</i>	326 440	308 104
<i>Ramförändringar</i>	0	18 336
<i>Särskilda anslag</i>	800	0
<b>Summa Utbildningsnämnden</b>	<b>327 240</b>	<b>326 440</b>

	2014	2015	2016
<b>Ramförändringar, tkr</b>			
	0	0	0
<b>Ramförändringar Utbildningsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2014	2015	2016
<b>Särskilda anslag, tkr</b>			
<i>Utökning sommarferieplatser</i>	800	0	0
<b>Särskilda anslag Utbildningsnämnden</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2014	2015	2016
<b>Investeringar, tkr</b>			
<i>Gymnasieskolan</i>	500	500	500
<i>Grundskolan</i>	1 000	0	0
<i>IKT</i>	1 500	1 758	1 500
<b>Investeringar Utbildningsnämnden</b>	<b>3 000</b>	<b>2 258</b>	<b>2 000</b>

**Utbildningsnämndens mål**

Antaget av kommunfullmäktige 2012-11-26--27, § 207

***Medborgar- och brukarperspektiv***

Minskad ohälsa hos barn och elever. Alla barn/elever ska ges bättre möjligheter att påverka sin utbildningsmiljö.

***Tillväxt- och utvecklingsperspektiv***

Öka andelen elever som uppnått utbildningsmålen. Ett ökat entreprenöriellt förhållningssätt och ökade kontakter med samhällets aktörer ska gälla för hela skolan.

***Medarbetarperspektiv***

Höja trivsselfaktorerna som bidrar till ett gott förhållningssätt till uppdraget och ökar kvalitén i undervisningen.

***Ekonomiskt perspektiv***

Vår skola ska vara kostnadseffektivare än kommungruppens genomsnitt utan att visionen "Landets bästa skola" äventyras.

**Fritids- och kulturnämnden**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Budgetram, tkr</b>		
<i>Nettobudgetram</i>	27 078	26 756
<i>Ramförändringar</i>	265	322
<i>Särskilda anslag</i>	1 820	1 720
<b>Summa Fritids- och kultur- nämnden</b>	<b>29 163</b>	<b>28 798</b>

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Ramförändringar, tkr</b>			
<i>Internhyra Strandängsbadet</i>	265	0	0
<b>Ramförändringar Fritids- och kulturnämnden</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Särskilda anslag, tkr</b>			
<i>Fritidsgård</i>	700	700	700
<i>KRF Björknäs</i>	370	370	370
<i>Hyra bowlinghall</i>	700	700	700
<i>Hyra HSO-lokal</i>	50	50	50
<b>Särskilda anslag Fritids- och kulturnämnden</b>	<b>1 820</b>	<b>1 820</b>	<b>1 820</b>

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Investeringar, tkr</b>			
<i>Sportcity, gymtrustning</i>	50	100	100
<i>Elljusspår, armaturer</i>	100	100	100
<i>Vassholmen, verksamhetsförbättringar</i>	50	100	100
<i>Furuhedshallen, upprustning, golv, läktare</i>	3 500	0	0
<i>Sportcity, renovering duschrum, bastu</i>	1 200	0	0
<i>Sportcity, räcke - läktaren i badhuset</i>	150	0	0
<i>Sportcity, golv gym</i>	150	0	0
<i>Ny bil till ishallen och IP</i>	0	275	0
<i>Cheerleadingmatta</i>	70	0	0
<i>Anpassning Strandängsscenen, el, fästen, golv</i>	50	0	0
<i>Bibliotek, anpassn tidskrifts- och dataavd</i>	100	0	0
<i>Folkets Hus, teknikuppdatering, ljus, ljud</i>	1 100	0	0
<i>Ishallen, duschar dam/flick omklädnings rum</i>	80	0	0
<i>Kalix Lilla Trästad</i>	200	200	100
<i>Bastu Strandängsbadet</i>	0	500	0
<i>Folkets Hus, renovering cafékök</i>	0	150	0
<i>Sportcity, föreningsfik</i>	0	100	0
<i>Skate- och Parkourpark</i>	0	2 500	2 500
<i>Folkets Hus, videokonferens</i>	0	85	0
<i>Ishallen, ny sarg</i>	0	850	0
<i>Ishallen, elismaskin</i>	0	0	1 000
<b>Investeringar Fritids- och kultur nämnden</b>	<b>6 800</b>	<b>4 960</b>	<b>3 900</b>

**Fritids- och kulturnämndens mål**

Antaget av kommunfullmäktige 2012-11-26--27, § 205

**Medborgar- och brukarperspektiv**

90% av våra kunder/brukare ska 2014 vara nöjda med utbudet och inflytandet inom kultur och fritids- området. Nollvision2013 mot utslagning/toppning inom barn- och ungdomsverksamheterna upptill 13 år.

**Tillväxt- och utvecklingsperspektiv**

Kalix ska bli Sveriges bästa friluftskommun 2013. Antalet kulturutövare ska öka med 25% 2013.

**Medarbetarperspektiv**

Alla medarbetare ska 2013 uppleva en bra arbetsmiljö och trivsel.

**Ekonomiskt perspektiv**

En ekonomi i balans och ur ett genusperspektiv2013. Alla medarbetare ska kontinuerligt vara informerade om budgeten.



**Socialnämnden**

	2014	2013	
<b>Budgetram, tkr</b>			
<i>Nettobudgetram</i>	324 854	312 951	
<i>Ramförändringar</i>	3 477	11 903	
<i>Särskilda anslag</i>	2 500	800	
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>330 831</b>	<b>325 654</b>	
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Ramförändringar, tkr</b>			
<i>Ramförändringar</i>	3 877	0	0
<i>Hemsjukvården reducering mellan-kommunal justering</i>	-400	-400	-400
<b>Ramförändringar Socialnämnden</b>	<b>3 477</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Särskilda anslag, tkr</b>			
<i>Kompetensutveckling</i>	800	0	0
<i>Tomma lokaler, Sjöbovillan</i>	1 700	0	0
<b>Särskilda anslag Socialnämnden</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Investeringar, tkr</b>			
<i>Möbler och övr inventarier</i>	1 325	1 175	205
<i>Säkerhetsrelaterade investeringar</i>	750	0	0
<i>IT investeringar</i>	785	0	0
<i>Övrigt</i>	250	0	0
<b>Investeringar Socialnämnden</b>	<b>3 110</b>	<b>1 175</b>	<b>205</b>

## **Socialnämndens mål**

Antaget av kommunfullmäktige 2012-11-26--27, § 206

### ***Medborgar- och brukarperspektiv***

Samtliga personer som är i kontakt med socialtjänsten ska få en kontaktpersonal/ handläggare tilldelad inom två (2) veckor. Alla brukare skall ha en genomförandeplan som grundar sig på kommunens värdegrund. Särskilt fokus ska läggas på barn och unga genom att eftersträva jämlikhet i barn och ungas levnadsvillkor.

### ***Tillväxt- och utvecklingsperspektiv***

Socialnämnden ska vara synlig och tydliggöra vårt uppdrag för kommuninnevånarna samt informera om verksamheterna både internt och externt. Socialnämnden ska anpassa utbudet av insatser utifrån nationella riktlinjer och kommuninnevånarnas behov genom att fortlöpande arbeta med långsiktig strategisk planering fören hållbar utveckling och resursutnyttjande. Medverka vid en bostadsförsörjningsplan för hela kommunen.

### ***Medarbetarperspektiv***

Genom ökad rörlighet ta tillvara varje individs unika kompetens och därigenom nå en effektivare resursfördelning. Antalet vikariebeställningar ska minska per verksamhet genom ökad rörlighet mellan verksamheterna. Frisktalen skall öka inom socialnämndens verksamheter. 75-85 % av arbetstiden ska ges till brukarna. Gott bemötande, öppenhet, handlingskraft och kvalitet skall vara ett ledord i ett jämlikt samhälle.

### ***Ekonomiskt perspektiv***

Samtliga verksamheter ska ha en budget i balans.

**Skatteintäkter och statsbidrag, tkr**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Invånare</b>			
<i>Invånare</i>	16 300	16 200	16 100
<b>Skatteintäkter</b>			
<i>Skatteintäkter</i>	687 935	706 629	723 482
<b>Summa kommunalskatt</b>	<b>687 935</b>	<b>706 629</b>	<b>723 482</b>
<b>Statsbidrag</b>			
<i>Inkomstutjämning</i>	130 742	133 099	142 340
<i>Kostnadsutjämning</i>	-19 402	-19 688	-20 075
<i>Regleringsbidrag/avgift</i>	3 178	-1 699	-6 247
<i>Strukturbidrag</i>	55 893	55 550	55 207
<i>LSS-utjämning</i>	15 568	15 473	15 377
<b>Summa statsbidrag</b>	<b>185 979</b>	<b>182 735</b>	<b>186 602</b>
<b>Summa skatteintäkter och statsbidrag</b>	<b>873 913</b>	<b>889 364</b>	<b>910 084</b>
<i>Skatteutjämningsystem</i>	18 000	18 000	18 000
<i>Mellankommunal utjämning, Hem-sjukvård</i>	850	450	0
<i>Kommunal fastighetsavgift</i>	26 001	26 001	26 001
<b>TOTALT</b>	<b>918 764</b>	<b>933 815</b>	<b>954 085</b>

## Sammanställning, tkr

Nämnd	Netto- budget - 13 exkl löne-ökn - 12	Löne- ökn -12	Verk- sam- hets förändr -13	Sär- skilda anslag -13	Löne- uppräkn -14	Ram- förändr -14	Sär- skilda anslag -14	Netto- budget -14
<b>Kommunstyrelsen</b>	68 530	3 559	-6 697	-3 475		1 495	2 475	65 887
Lönepott, 2012	16 911							
Lönepott, 2013	18 000							18 000
Lönepott, 2014					18 000			18 000
Gemensamma anpassningar						-4 000		-4 000
<b>Utbildningsnämnden</b>	308 104	5 854	12 482	0		0	800	327 240
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	35 663	1 743	-3 151	-250		200	250	34 455
<b>Fritids- och kulturnämnden</b>	28 476	206	116	-1 720		265	1 820	29 163
<b>Socialnämnden</b>	313 751	5 548	6 355	-800		3 477	2 500	330 831
<b>Summa:</b>	<b>789 435</b>		<b>9 105</b>	<b>-6 245</b>	<b>18 000</b>	<b>1 437</b>	<b>7 845</b>	<b>819 576</b>
Finansblock:								
Pensionskostnader	34 000							32 000
Avskrivningar	47 000							49 000
Finansnetto	9 000							9 000
<b>Total summa</b>	<b>879 435</b>							<b>909 576</b>

**Särskilda anslag, tkr**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>			
<i>Kapitaltäckning KIAB</i>	1 000	1 000	1 000
<i>Deponiavsättning</i>	975	975	975
<i>Evenemang</i>	500	0	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>2 475</b>	<b>1 975</b>	<b>1 975</b>
<b>Utbildningsnämnden</b>			
<i>Utökning sommarferieplatser</i>	800	0	0
<b>Summa Utbildningsnämnden</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>			
<i>Energirådgivning</i>	250	250	250
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
<b>Fritids- och kulturnämnden</b>			
<i>Fritidsgård</i>	700	700	700
<i>KRF Björknäs</i>	370	370	370
<i>Hyra bowlinghall</i>	700	700	700
<i>Hyra HSO-lokal</i>	50	50	50
<b>Summa Fritids- och kulturnämnden</b>	<b>1 820</b>	<b>1 820</b>	<b>1 820</b>
<b>Socialnämnden</b>			
<i>Kompetensutveckling</i>	800	0	0
<i>Tomma lokaler, Sjöbovillan</i>	1 700	0	0
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>2 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa särskilda anslag</b>	<b>7 845</b>	<b>4 045</b>	<b>4 045</b>

**Ramförändringar, tkr**

	2014	2015	2016
<b>Kommunövergripande</b>			
<i>Löneuppräkning, kommunövergripande</i>	18 000	18 500	18 500
<i>Anpassningar, kommunövergripande</i>	-4 000	0	0
<b>Kommunstyrelsen</b>			
<i>EU- samt Rikstags val</i>	350	-350	0
<i>Patientnämnd</i>	45	0	0
<i>Kalix kommunföretag</i>	100	0	0
<i>Nya företag</i>	100	0	0
<i>Rörelsekapital KS</i>	900	0	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>1 495</b>	<b>-350</b>	<b>0</b>
<b>Utbildningsnämnden</b>			
<b>Summa Utbildningsnämnden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>			
<i>Regional trafik</i>	200	0	0
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fritids- och kulturnämnden</b>			
<i>Internhyra Strandängsbadet</i>	265	0	0
<b>Summa Fritids- o kulturnämnden</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Socialnämnden</b>			
<i>Ramförändringar</i>	3 877	0	0
<i>Hemsjukvården reducering mellan-kommunal justering</i>	-400	-400	-400
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>3 477</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>
<b>Summa ramförändringar exkl löneuppräkning/anpassningar</b>	<b>1 437</b>	<b>-750</b>	<b>-400</b>
<b>Summa ramförändringar inkl löneökningar/anpassningar</b>	<b>19 437</b>	<b>17 750</b>	<b>18 100</b>

**Resultatbudget, tkr**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<i>Verksamhetens intäkter</i>	275 920	275 920	275 920
<i>Verksamhetens kostnader</i>	-1 074 459	-1 093 896	-1 101 646
<i>Pensionskostnader</i>	-32 000	-32 000	-32 000
<i>Avskrivningar</i>	-49 000	-49 000	-49 000
<b>Verksamheternas netto- kostnader</b>	<b>-879 539</b>	<b>-898 976</b>	<b>-906 726</b>
<b>Budgetförändringar</b>			
<i>Särskilda anslag 2013-2015</i>	6 245	7 845	4 045
<i>Särskilda anslag 2014-2016</i>	-7 845	-4 045	-4 045
<i>Löneökningar 3% 2014</i>	-18 000	-18 500	-18 500
<i>Övriga ramförändringar</i>	-1 437	750	400
<i>Anpassningar</i>	0	10 000	3 000
<b>Verksamheternas intäkter</b>	275 920	275 920	275 920
<b>Verksamheternas kostna- der efter budget föränd- ringar exkl avskr</b>	-1 127 496	-1 129 846	-1 148 746
<b>Verks nettokostnad inkl avskr</b>	<b>-900 576</b>	<b>-902 926</b>	<b>-921 826</b>
<i>Skatter och statsbidrag</i>	873 913	889 364	910 084
<i>Kommunal fastighetsavgift</i>	26 001	26 001	26 001
<i>Skatteutjämningsystemet</i>	18 000	18 000	18 000
<i>Mellankommunal utjämnings- Hemsjukvård</i>	850	450	0
<b>Summa skatter och stats- bidrag</b>	<b>918 764</b>	<b>933 815</b>	<b>954 085</b>
<i>Finansnetto</i>	-9 000	-9 000	-9 000
<b>Årets resultat före extra- ordinära kostnader</b>	<b>9 188</b>	<b>21 889</b>	<b>23 259</b>
<i>Nettokostnadsandel</i>	99%	98%	98%

**Balansbudget, mkr**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<i>Anläggningstillgångar</i>	930	950	975
<i>Likvida medel</i>	50	60	70
<i>Omsättningstillgångar</i>	71	76	81
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 051</b>	<b>1 086</b>	<b>1 126</b>
<b>Eget kapital/skulder</b>			
<i>Eget kapital</i>	451	469	491
<i>Årets förändring</i>	18	22	23
<b>Summa eget kapital</b>	<b>469</b>	<b>491</b>	<b>514</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>
<i>Långfristiga skulder</i>	341	351	368
<i>Kortfristiga skulder</i>	172	175	175
<b>Summa skulder</b>	<b>513</b>	<b>526</b>	<b>543</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>	<b>1 051</b>	<b>1 086</b>	<b>1 126</b>



**Finansieringsbudget, tkr**

	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Löpande verksamheten</b>			
<i>Resultat före extraordinära poster</i>	9 188	21 889	23 259
<i>Justering för avskrivningar</i>	49 000	49 000	49 000
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>58 188</b>	<b>70 889</b>	<b>72 259</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
<i>Investeringar i materiella anläggningstillgångar</i>	-77 205	-63 893	-46 005
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-77 205</b>	<b>-63 893</b>	<b>-46 005</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<i>Nyupplåning, VA investeringar</i>	29 000	23 000	21 500
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>29 000</b>	<b>23 000</b>	<b>21 500</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>9 983</b>	<b>29 996</b>	<b>47 754</b>

## Investeringsbudget, tkr

Samhällsbyggnadsnämnden	2014	Inv	Inv
		plan	plan
		2015	2016
<i>Investeringsram, trafik- och mark</i>	9 000	9 000	9 000
<i>GC vägar reinvesteringar</i>	400	400	400
<i>Småbåtshamnar</i>	100	100	0
<i>Resecentrum JV</i>	0	14 000	0
<i>Köpmannagatan GATA/VA</i>	9 000	0	0
<i>Gaspanna, fristående container</i>	2 000	0	0
<i>Lekutrustning skolor och förskolor</i>	500	500	500
<i>Investeringsram, fastighetsavdelningen</i>	7 500	7 000	7 000
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>28 500</b>	<b>31 000</b>	<b>16 900</b>
<b>VA-försörjning</b>			
<i>Investeringsram</i>	21 500	21 500	21 500
<i>Ombyggnad reningsanläggningar</i>	2 500	1 500	0
<i>Ombyggnad biodammar</i>	5 000	0	0
<b>Summa VA-försörjning, extern finansiering</b>	<b>29 000</b>	<b>23 000</b>	<b>21 500</b>
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden inkl VA-försörjning</b>	<b>57 500</b>	<b>54 000</b>	<b>38 400</b>

Utbildningsnämnden	2014	Inv	Inv
		plan	plan
		2015	2016
<i>Gymnasieskolan</i>	500	500	500
<i>Grundskolan</i>	1 000	0	0
<i>IKT</i>	1 500	1 758	1 500
<b>Summa Utbildningsnämnden</b>	<b>3 000</b>	<b>2 258</b>	<b>2 000</b>

Socialnämnden	2014	Inv	Inv
		plan	plan
		2015	2016
<i>Möbler och övr inventarier</i>	1 325	1 175	205
<i>Säkerhetsrelaterade investeringar</i>	750	0	0
<i>IT investeringar</i>	785	0	0
<i>Övrigt</i>	250	0	0
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>3 110</b>	<b>1 175</b>	<b>205</b>

<b>Kommunstyrelsen</b>		<b>Inv plan 2015</b>	<b>Inv plan 2016</b>
	<b>2014</b>		
<i>IT investeringar</i>	995	500	500
<i>Bredbandsutbyggnad</i>	400	0	0
<i>Parker/Grönområden/Lekplatser</i>	500	500	500
<i>Investeringsram</i>	900	500	500
<i>Investeringspott</i>	4 000	0	0
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>6 795</b>	<b>1 500</b>	<b>1 500</b>

<b>Fritids- och kulturnämnden</b>		<b>Inv plan 2015</b>	<b>Inv plan 2016</b>
	<b>2014</b>		
<i>Sportcity, gymtrustning</i>	50	100	100
<i>Elljusspår, armaturer</i>	100	100	100
<i>Vassholmen, verksamhetsförbättringar</i>	50	100	100
<i>Furuhedshallen, upprustning, golv, läktare</i>	3 500	0	0
<i>Sportcity, renovering duschrum, bastu</i>	1 200	0	0
<i>Sportcity, räcke - läktaren i badhuset</i>	150	0	0
<i>Sportcity, golv gym</i>	150	0	0
<i>Ny bil till ishallen och IP</i>	0	275	0
<i>Cheerleadingmatta</i>	70	0	0
<i>Anpassning Strandängsscenen, el, fästen, golv</i>	50	0	0
<i>Bibliotek, anpassn tidskrifts- och dataavd</i>	100	0	0
<i>Folkets Hus, teknikuppdatering, ljus, ljud</i>	1 100	0	0
<i>Ishallen, duschar dam/flick omklädnings rum</i>	80	0	0
<i>Kalix Lilla Trästad</i>	200	200	100
<i>Bastu Strandängsbadet</i>	0	500	0
<i>Folkets Hus, renovering cafékök</i>	0	150	0
<i>Sportcity, föreningsfik</i>	0	100	0
<i>Skate- och Parkourpark</i>	0	2 500	2 500
<i>Folkets Hus, videokonferens</i>	0	85	0
<i>Ishallen, ny sarg</i>	0	850	0
<i>Ishallen, elismaskin</i>	0	0	1 000
<b>Summa Fritids- och kulturnämnden</b>	<b>6 800</b>	<b>4 960</b>	<b>3 900</b>

<b>Sammanställning kommunen, totalt</b>	<b>2014</b>	<b>Inv plan 2015</b>	<b>Inv plan 2016</b>
<i>INVESTERINGSRAM SBN</i>	28 500	31 000	16 900
<i>VA- försörjning, extern finansiering</i>	29 000	23 000	21 500
<i>INVESTERINGSRAM UTB</i>	3 000	2 258	2 000
<i>INVESTERINGSRAM SOC</i>	3 110	1 175	205
<i>INVESTERINGSRAM KS</i>	6 795	1 500	1 500
<i>INVESTERINGSRAM FOK</i>	6 800	4 960	3 900
<b>Summa kommunen exkl VA</b>	<b>48 205</b>	<b>40 893</b>	<b>24 505</b>
<i>Summa VA, extern finansiering</i>	29 000	23 000	21 500
<b>Summa kommunen inkl VA</b>	<b>77 205</b>	<b>63 893</b>	<b>46 005</b>