



**BUDGET  
2021**

KARLSHAMNS KOMMUN

# Mål och budget 2021

## med flerårsplan för 2022-2023

beslutad av kommunfullmäktige 2020-11-23 §142





# Innehållsförteckning

## Innehåll

Karlshamn 50 000 .....	4
Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle .....	5
Miljö och klimat .....	5
Folkhälsa .....	5
Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet .....	6
Utbildning .....	6
Förskola .....	6
Grundskolan, gymnasiet och särskolan .....	6
Vuxenutbildning .....	7
Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap .....	7
Attraktiva livsmiljöer .....	8
Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet .....	9
Kultur, idrott och föreningsliv .....	9
Omsorg .....	9
Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation .....	10
Budgetförutsättningar .....	120
Ekonomisk sammanställning .....	12
Resultatbudget .....	12
Driftbudget .....	12
Investeringsbudget .....	13
Kassaflödesbudget .....	13
Balansbudget .....	14

## Karlshamn 50 000

Karlshamn ska växa på ett hållbart sätt. Samtliga kommunala beslut ska främja denna utveckling. Vid beslut och genomförande i kommunorganisationen ska alla ställa sig frågan – är det ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbart och bidrar det till att skapa förutsättningar för vår vision; Karlshamn 50 000. Visionen är en viktig riktningsskiss vart vi är på väg. Den pekar ut vår strävan att bli en starkare kommun och att kunna fördela våra kostnader på fler medborgare men även att det lokala näringslivet kan utvecklas och växa i takt med att befolkningen ökar.

Vi fortsätter arbetet för att skapa bostäder, etableringsmöjligheter, arbete och välbefinnande, men även för att utveckla fritids- och kulturverksamheterna. Fortsatt fokus läggs på arbetet med ständiga förbättringar, automatiseringar och effektiviseringar samt att få ner sjuktalet i kommunen.

Utpekade områden att kraftsamla kring är därför bostäder, attraktionskraft och kompetensförsörjning.

Innehållet i detta dokument ska förverkligas i nämnder, förvaltningar och bolag. Nämnderna har, utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål, i uppdrag att ta fram verksamhetsplaner med prioriterade utvecklingsområden. Nämnderna ska även ta fram en plan för kostnadsminskningar och effektiviseringar för perioden 2021-2023.

Detsamma gäller för de kommunala bolagen som, utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål och ägardirektiv, ska ta fram mål och indikatorer som följs upp och analyseras. De uppnådda resultaten ska sedan redovisas till kommunfullmäktige.

För att klara finansieringen under 2021 och de kommande åren måste samtliga verksamheter genomlysas och effektiviseras samt sjukfrånvaron minskas. Servicenivån inom vissa verksamheter kommer att förändras och anpassas efter rådande ekonomiska förutsättningar.

**Per-Ola Mattsson**  
Socialdemokraterna

**Mats Dahlbom**  
Centerpartiet

**Charlott Lorentzen**  
Miljöpartiet

### Inriktningsmål 1:

## Karlshamn tar ansvar för morgondagens samhälle

### Miljö och klimat

Klimatförändringarna är vår tids största utmaning. Kommunen har gjort betydande insatser för fossilfri fjärrvärme, rötning av hushållssopor till biogas, satsningar på grön el och utbyggnad av kollektivtrafiken och cykelvägar. En fortsatt tydlig prioritering av miljö- och klimatfrågorna är nödvändig. Satsningar på alternativa energikällor, energibesparingar och ny teknik bidrar till minskade utsläpp och bättre hälsa.

De nationella och de regionala miljömålen för länet utgör grunden för kommunens arbete, vilket sammanfattas i generationsmålet: "Det övergripande målet för miljöpolitiken är att till nästa generation lämna över ett samhälle där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser".

De långsiktiga miljö- och klimatmålen för Karlshamns kommun ska sammanställas och utvecklas i en omställningsplan. Denna omställningsplan ska utmyнна i att en klimatbudget upprättas från 2022. Målet med klimatbudgeten är att skapa förutsättningar för att minska Karlshamns klimatpåverkan till en långsiktigt hållbar nivå.

Vi fortsätter att satsa på och utveckla cyklismen. Framtagande av riktlinjer för fortsatt utbyggnad av säkra gång- och cykelvägar med effektiv LED-belysning. Vi kommer även att verka för att fler ska välja kollektivtrafik före bilen.

Vi kommer att påbörja ett arbete för att möjliggöra etablering av fossilfria bil- och cykelpooler. Poolen ska vara öppen för alla att använda, både privatpersoner och företag. Detta för att minska behovet av att själv äga en bil samtidigt som delar av den kommunala verksamhetens behov säkerställs med fossilfria drivmedel.

Vi kommer att påbörja ett arbete för att möjliggöra förmånscyklar till anställda i kommunen.

### Folkhälsa

Folkhälsoarbetets mål är att skapa en god hälsa på lika villkor och ett aktivt jämlikhetsarbete ska genomsyra hela kommunen. Tillgängligheten i samhället ska omfatta alla. Därför fortsätter vi vårt arbete tillsammans med föreningar, organisationer och företag för att göra kommunen mer tillgänglig.

Möjlighet till spontanidrott, motion och kulturupplevelser i människors närområde är viktigt ur ett folkhälsooperspektiv. I samarbete med föreningslivet, privata aktörer, övriga kommuner och regionen utvecklas vårt rika utbud av aktiviteter och upplevelser.

Barn och ungdomar har rätt att växa upp under trygga och goda förhållanden. Barn som befinner sig i riskzonen ska tidigt upptäckas och rätt stöd ska sättas in, där vi ser till barn och ungas bästa ur ett helhetsperspektiv. Att arbeta förebyggande, uppsökande och stödjande för barn och unga är nämndernas gemensamma ansvar.

Grunden för ett jämlikt, jämställt och solidariskt samhälle är möjligheten till egen försörjning, delaktighet och inflytande. Vi ska ta tillvara på varandras olikheter och få alla att känna sig väl bemötta och välkomna. Kvinnor och män ska ha samma frihet och självständighet, samma möjligheter, rättigheter och skyldigheter samt samma makt att forma sina liv.

Möjligheten att vara med och påverka i stort och smått är viktigt för att vi ska må bra och känna tillfredsställelse i livet. Det kommunala pensionärsrådet, ungdomsrådet, miljörådet och rådet för funktionsnedsatta är viktiga delar i detta arbete. Satsningen på digitaliseringen ska underlätta inflytandet och kontakten med kommunen.

## Inriktningsmål 2:

# Karlshamn erbjuder kunskap och bildning genom hela livet

## Utbildning

Vi vill se ett livslångt lärande där alla har tillgång till en högklassig utbildning genom hela livet, från förskola till högre utbildning och folkbildning. Det innebär goda möjligheter till kompetensutveckling och att byta yrkesbana genom hela livet. Utbildning ska komma alla människor till del och vara öppen för alla och är en viktig del för folkhälsan och samhällsutvecklingen i hela kommunen.

Skolan ska utvecklas i takt med samhället och ge en insikt om arbetslivets förutsättningar och behov. Närheten till arbetslivet ska ökas och samarbetet med olika organisationer såsom Ung Företagsamhet ska utvecklas. Skolans miljöundervisning ska ha som målsättning att ge eleverna verktyg att fatta medvetna, hållbara beslut. I det arbetet är Ire natur- och kulturskola en viktig resurs.

För att varje skola ska kunna utveckla verksamheten, utifrån nämndens och statens styrdokument, krävs det ett starkt pedagogiskt ledarskap.

## Förskola

Förskolan ska vara lärorik, trygg och rolig, för alla barn som går där. Barnen ska få möjlighet att lära sig genom att leka, skapa och utforska – på egen hand, i grupp och tillsammans med vuxna. Vi vill använda förskolemodellen "Ur och skur" på fler förskolor.

Genom olika pedagogiska inriktningar ges goda förutsättningar för alla barn. Att skapa trygghet för både barn och föräldrar är en viktig uppgift för förskolan. Vi vill ha en tydlighet i förskolan när den pedagogiska verksamheten bedrivs. Detta för att ge pedagoger rimliga arbetstider där det finns utrymme för både planering och utvecklingssamtal.

En modern förskola är öppen och tillgänglig oberoende om det är dag eller natt, vardag eller helg. Varje barn i förskolan har rätt till en likvärdig start i livet, oavsett familjeförhållande, ekonomisk förutsättning, funktionsvariationer eller etnisk bakgrund. När allt fler verksamheter i samhället kräver bemanning dygnet runt ökar också behoven av barnomsorg. En modern barnomsorg är en förutsättning för att både kvinnor och män ska kunna arbeta. Ur ett barnperspektiv är det viktigt att det finns barnomsorg med bra kvalitet i närheten av barnens boende- och uppväxtmiljö.

## Grundskolan, gymnasiet och särskolan

Karlshamn ska ha en skola där varje elev ges bästa möjliga förutsättningar att lyckas. Kommunen har en skyldighet att se till att varje elev får verkliga möjligheter till fullständiga betyg. På samma sätt har eleverna och deras vårdnadshavare en skyldighet att ta vara på de möjligheter som ges. Samarbetet mellan grundskolan och gymnasiet ska utvecklas för att ge en tydlig röd tråd i det livslånga lärandet.

Kommunens gymnasiala utbildning har eleven i centrum och program med tydliga inriktningar som syftar till vidare studier eller till ett yrke kopplat till arbetsmarknadens behov. Samarbete med närliggande kommuner är nödvändigt för att kunna erbjuda ett brett utbud av utbildningsprogram.

### **Vuxenutbildning**

Vuxenutbildningen utgör en viktig väg för människor att utbilda sig och för att förse arbetsmarknaden med välutbildad arbetskraft. Utbildning är nyckeln till framtidens jobb och konkurrenskraft, men också till människors frihet att forma sina egna liv.

Som en del av våra insatser för att bekämpa arbetslösheten vill vi investera i kompetensutveckling, validering, yrkesutbildning och övrig vuxenutbildning. Vi vill också satsa på eftergymnasiala yrkesutbildningar i form av Yrkeshögskola, teknikcollege samt vård- och omsorgscollege. Vuxenutbildningens koppling till arbetsmarknadens behov ska öka och ett större samarbete med näringsliv och offentlig sektor ska utvecklas.

### **Inriktningsmål 3:**

## **Karlshamn ger utrymme för hållbar utveckling och entreprenörskap**

Karlshamn ska vara en attraktiv plats för både invånare, företag och besökare. Karlshamn ska vara en kommun som är bra att leva i och dit man vill flytta. Stimulerande arbete, goda möjligheter att studera eller på annat sätt förverkliga sina drömmar är betydelsefullt för varje människa och för ett jämlikt och hållbart samhälle. Arbete är grunden för samhällets välfärd, välstånd och människors personliga utveckling. Därför satsar vi på att få fler verksamheter att etablera sig i kommunen.

Entreprenörskap och företagande hänger nära samman. Entreprenörskap handlar om att utveckla nya idéer och att omsätta dessa idéer till något värdeskapande, vilket vi ger elever möjlighet att lära sig genom Ung Företagsamhet. Värdet skapas i företag, i offentlig verksamhet och i föreningslivet. För att Karlshamn ska kunna växa ger vi näringslivet möjligheter att verka och expandera, såväl på stora exportföretag som på små och medelstora företag eller kooperativ verksamhet.

Näringspolitiken ska grundas på långsiktighet, uthållighet och förtroendefullt samarbete. Det ger bra förutsättningar för en hållbar ekonomisk tillväxt och samhällsutveckling. Handläggning av företagsärenden måste ske snabbt och smidigt.

För att kunna möta behovet av bostäder och näringslivets efterfrågan vid etableringar är tillgången till mark en viktig faktor. Genom vårt stora innehav av etableringsmark i attraktiva områden har vi möjlighet att snabbt bereda ytor för bostadsbebyggelse, företagsetableringar idrott och evenemang.

En expansiv högskola och en väl utvecklad gymnasieskola bidrar till att stärka det lokala och regionala näringslivet samt lockar nya företag till kommunen. En stark och expansiv utbyggnad av attraktiva lokaler i Netport Science Park-området på Östra piren, ger stora möjligheter för nya etableringar av kunskapsintensiva företag.

Det positiva beskedet att Sydostlänken ska byggas stärker vår position som hamnstad och skapar goda kommunikationsmöjligheter för hela regionen. Genom järnvägsförbindelsen mellan Karlshamn och Älmhult, via Olofström, blir Karlshamn en allt viktigare nationell och

internationell knutpunkt för hamn och transporter i Sverige och södra Östersjöområdet. Sydostlänken är också viktig för att möjliggöra snabbare resor med tåg från Karlshamn till övriga Sverige.

Genom det kommunala energibolaget, Karlshamn Energi AB, kommer kommunen att erbjuda samtliga hushåll i kommunen, inklusive skärgården, fiberanslutning innan 2022. Detta är en förutsättning för att hela kommunen ska leva och utvecklas.

I Karlshamn kommer kommunen öka samarbetet med näringsliv och offentlig sektor för att säkra behovet av nödvändig kompetens. De högre utbildningarna, såsom samarbete med BTH och andra utbildningsanordnare, är betydelsefulla för att säkerställa tillgången av välutbildad personal.

Utvecklingsmöjligheterna för landsbygden, de mindre tätorterna och skärgården i Karlshamn är stora. Med fortsatt engagemang och samarbete mellan landsbygdsrådet, kommun och medborgare skapas möjligheter för tillväxt och entreprenörskap.

### **Attraktiva livsmiljöer**

Genom aktiv planering för bostadsbyggande ska kommunen erbjuda goda, varierande och trygga boendemiljöer i hela kommunen. Marknadsföringen av byggklara tomter, framtagandet av nya bostadsområden samt försäljning av byggbar mark ska öka.

Kust, skärgård, skog och parker har stor betydelse för människors välbefinnande och hälsa. Möjligheten att bo och leva i kommunens alla delar har ökat genom bland annat förändrade avtal med Blekingetrafiken och genom utbyggnad av fiber för utökad tillgång till Internet. En annan viktig del i tillgängligheten till kust och skärgård är det arbete som vi gör i föreningen Blekinge Arkipelag där nya möjligheter för bland annat friluftslivet skapas. Karlshamn ska upplevas som en lockande kuststad med väl gestaltad och utvecklad strandpromenad, från Lokstallarna till Kollevik.

Vi ska fortsätta att utveckla vår attraktiva stadskärna för handel, restauranger och social gemenskap. Detta är viktigt för hela kommunens utveckling och Karlshamns regionala position. Genom aktiv samverkan med intressenter skapas goda förutsättningar för att medborgare och besökare väljer Karlshamns kommun för inköp, restaurangbesök och upplevelser.

För att kunna bo och leva i hela kommunen krävs bra förbindelser. Vi fortsätter arbetet för att öka nyttjandet av kollektivtrafiken samt att verka för bättre möjligheter till gång- och cykelpendling för våra kommuninvånare.



#### Inriktningsmål 4:

## Karlshamn är en plats för trygghet och livskvalitet

### Kultur, idrott och föreningsliv

Föreningslivet är en del i ett demokratiskt och väl fungerande samhälle och har stor betydelse för kommunens utveckling. Föreningslivet bidrar till ökad folkhälsa, gemenskap och stärker människors deltagande i samhället. Genom ett fördjupat samarbete med föreningarna i kommunen ska nya möjligheter utvecklas för att ge invånarna möjlighet till en meningsfull fritid.

Det är självklart att kommunen ska stödja föreningslivet i hela kommunen med bra aktivitetsstöd, ändamålsenliga anläggningar samt med personal som kan ge råd och stöd. Idrotten och kulturen ska vara öppen för alla oberoende av sociala, kulturella eller ekonomiska förutsättningar.

Ett rikt kulturliv är en viktig del av vår välfärd och har stor betydelse för vår kommuns attraktivitet. Karlshamn är en kulturell mötesplats med sitt rika utbud av konst, teater och musikupplevelser. Att skapa förutsättningar för kultur att blomstra, är också att skapa förutsättningar för ett levande och demokratiskt samhälle. I Karlshamn finns goda förutsättningar för en vidareutveckling av ett redan bra kulturliv genom våra kulturinstitutioner och genom stöd till och samverkan med föreningar. Alla ska kunna ta del av och vara delaktiga i samhällets kulturutbud. Vi vill särskilt stärka barns och ungas tillgång till kultur, idrott och annan föreningsverksamhet och ge föreningarna bra förutsättningar att verka.

Biblioteken utgör en viktig del i ett attraktivt samhälle och viktiga mötesplatser. Vi fördjupar samarbetet med Blekinges övriga kommunala bibliotek.

### Omsorg

Karlshamn skall erbjuda vård och omsorgsverksamhet med hög kvalitet. Genom nya arbetsformer och ökad samverkan höjer vi kvalitén. Äldre och personer med olika funktionsvariationer ska ges möjlighet till en rik och stimulerande tillvaro och själva bestämma över sina liv. Mötesplatser utgör en viktig del i många äldres vardag och sociala gemenskap. Fortsatt utveckling av attraktivt boende för äldre och personer med funktionsvariationer. Genom ökat samarbete med Region Blekinge utvecklas vårdmetoder och tillgängligheten för de som nyttjar vård och omsorg ska därmed öka.

Vi fortsätter arbetet med att tillgodose behovet av trygghetsboende och lägger ytterligare fokus på välfärdsteknik för ökad trygghet och livskvalité. För äldre som bor hemma är det viktigt med en rik och stimulerande tillvaro och fritid. Vi kommer att utveckla digitaliseringen inom omsorgen. Digital teknik kan användas för att främja psykisk hälsa och välbefinnande och användas som ett komplement för att öka äldre personers självständighet och delaktighet. Forskning visar att användning av dator och Internet kan minska ensamheten bland äldre personer. Digitaliseringen ger även stora möjligheter att utveckla verksamheten och stödja personalens arbete.

### Inriktningsmål 5:

## Karlshamns kommun är en effektiv och innovativ organisation

Karlshamns kommun ska vara en attraktiv, jämställd och jämlik arbetsgivare. Detta för att framgångsrikt kunna rekrytera och behålla kompetent personal. Kommunen ska erbjuda goda arbetsplatser, där den engagerade medarbetaren ska kunna utveckla sig själv och känna att det finns möjligheter till inflytande. Vi ska ta tillvara medarbetarnas idéer och förslag som en del i kommunens arbete med ständiga förbättringar.

För att kunna ge en bra service till kommuninvånarna och skapa utvecklingsmöjligheter för de som arbetar i kommunen ska vi möjliggöra vidareutbildning. Arbetsplatser och arbetsorganisation ska utformas så att de främjar god hälsa.

Tillsvidareanställning på heltid ska vara norm, med möjlighet till deltid anpassat efter individens arbetsförmåga och livssituation.

Kopplingen till arbetsinsats, utbildning och ansvar ska vara tydlig i lönepolitiken. Lönesättningen ska vara tydlig, rättvis och jämställd. Vi ska arbeta för jämnare bemanning och avvecklandet av delade turer samt bra schemaläggning av arbetstider i omsorgen. Vi ska också arbeta för att personer med funktionsvariationer bereds möjlighet till arbete.

De kommunala bolagen utgör en viktig del av den kommunala verksamheten och bidrar positivt till genomförandet av de uppsatta målen att utveckla Karlshamn. Bolagen ska därför aktivt delta i att fullfölja de, av kommunfullmäktige, satta målen.

Kommunens bolag, nämnder och styrelser samt kommunalförbunden är verktyg för att genomföra kommunfullmäktiges beslut. Genom att kommunen ställer tydliga krav på ekologisk och social hållbarhet vid investering och upphandling, påverkas miljöutvecklingen och villkoren för de som producerar de varor och tjänster som kommunen använder.

Alla investeringar skall föregås av en djupgående konsekvens och lönsamhetsanalys, samt att kommunkoncernens samlade investeringsutrymme skall beaktas.

## Budgetförutsättningar

### Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas enligt Sveriges Kommuner och Regioners prognos i cirkulär 20:39 2020-10-01.

Skatter och bidrag ökar 2021 med cirka 17 mnkr jämfört med 2020. För 2022 och 2023 ökar skatter och bidrag med 48 mnkr respektive 45 mnkr.

### Skattehöjning

Skattehöjning på 0,57 kr beräknas ge ökade intäkter på cirka 40 mnkr per år 2021-2023.

### Löner och prisutveckling

Under 2020 beräknas lönerna att öka med 2,7 % och under 2021 med 2,2 %. För åren 2022-2023 beräknas lönerna fortsätta öka med 1,7 % respektive 2,7 %. Arbetsgivaravgifterna för 2021 har antagits till 40,15 %. Kompensation till kommunstyrelsen och nämnderna sker för generella löneökningar på budgeterade tjänster och kan ske för ökade kapitalkostnader.

### Pensioner

Pensionskostnader, inklusive löneskatt, har budgeterats enligt KPA:s senaste beräkning som gjordes 2019-12-15. Kommunens totala pensionskostnader inklusive löneskatt för 2020 är 125 mnkr. Pensionskostnaden kommer att öka med cirka 10 mnkr för perioden till och med år 2023.

### Befolkningsutveckling

Befolkningsprognosen baseras på utfallet 2019-12-31 med prognos till 2029. Prognosen för 2020 visar en ökning med 58 personer under året. De följande åren beräknas en ökning av befolkningen med i snitt ca 90 personer per år. Under prognosperioden fram till 2029 beräknas Karlshamns befolkning öka med 880 personer.

### Förändringar i den löpande driftsbudgeten

För att möta de ökade behoven i samhället görs effektiviseringar i kommunen till ett värde av 29 mnkr och personalminskningar till ett värde av 25 mnkr samt skattehöjning på 40 mnkr. Den löpande driftsbudgeten är nämndens styrmedel och fastställer nämndens ekonomiska förutsättningar.

### Tekniska justeringar

Tekniska justeringar av budgetramarna 2021-2023, som inte påverkar nämndernas verksamhetsutrymmen, kommer att beslutas av kommunstyrelsen.

## Ekonomisk sammanställning

Budget 2019 motsvarar beslut i KS § 184 190604.

### Resultatbudget

(tkr)	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	698 453	698 453	699 053	699 053
Verksamhetens kostnader	-2 593 694	-2 660 851	-2 708 274	-2 743 082
Avskrivningar	-92 040	-100 463	-98 991	-106 475
Verksamhetens nettokostnad	-1 987 281	-2 062 861	-2 108 212	-2 150 504
Skatteintäkter, generella statsbidrag mm	1 998 908	2 074 782	2 123 432	2 169 024
Finansiella intäkter	12 208	15 080	15 280	14 980
Finansiella kostnader	-3 835	-6 000	-9 500	-11 500
<b>Årets resultat</b>	<b>20 000</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>	<b>22 000</b>

### Driftbudget

Nettokostnader (tkr)	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunfullmäktige	-2 931	-1 800	-2 887	-2 887	-2 887
Överförmyndarnämnd	-3 289	-2 353	-2 393	-2 393	-2 393
Valnämnd	0	0	0	-842	-842
Kommunrevision	-1 436	-1 436	-1 414	-1 414	-1 414
Kommunstyrelse	-194 394	-199 007	-183 637	-190 591	-206 466
Utbildningsnämnd	-769 244	-780 144	-769 867	-772 547	-768 408
Kulturnämnd	-33 459	-33 348	-31 380	-31 321	-31 177
Teknik- och fritidsnämnd	-92 789	-98 289	-94 655	-93 465	-94 117
Byggnadsnämnd	-6 652	-6 652	-6 535	-6 476	-6 463
Omsorgsnämnd	-447 873	-450 773	-445 396	-445 782	-445 865
Nämnden för Arbete och Valfärd	-374 017	-425 920	-402 900	-407 562	-404 516
<b>Summa nämnder</b>	<b>-1 926 084</b>	<b>-1 999 722</b>	<b>-1 941 064</b>	<b>-1 955 280</b>	<b>-1 964 548</b>
<b>Summa finansförvaltning</b>	<b>1 946 084</b>	<b>1 997 450</b>	<b>1 962 064</b>	<b>1 976 280</b>	<b>1 986 548</b>
<b>Totalt</b>	<b>20 000</b>	<b>-2 272</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>	<b>22 000</b>

# BUDGET 2021

## KARLSHAMNS KOMMUN

### Investeringsbudget

tkr	Budget 2020	Total ink/utg	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>Investeringar över 7 mnkr KS</b>	<b>-245 640</b>	<b>-646 621</b>	<b>-230 788</b>	<b>-137 833</b>	<b>-96 000</b>	<b>-96 000</b>	<b>-86 000</b>
<b>Investeringar under 7 mnkr nämnder</b>	<b>-57 460</b>	<b>-50 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>-10 000</b>
Kommunstyrelse	-19 500	-50 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Utbildningsnämnd	-13 960	0	0	0	0	0	0
Kulturnämnd	-2 000	0	0	0	0	0	0
Teknik- och fritidsnämnd	-14 500	0	0	0	0	0	0
Omsorgsnämnd	-3 500	0	0	0	0	0	0
Nämnden för Arbete och Velfärd	-4 000	0	0	0	0	0	0
<b>Totala investeringar</b>	<b>-303 100</b>	<b>-696 621</b>	<b>-240 788</b>	<b>-147 833</b>	<b>-106 000</b>	<b>-106 000</b>	<b>-96 000</b>

### Kassaflödesbudget

(tkr)	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Årets resultat	-7	20	21	21	22
Justering av- och nedskrivningar	93	97	100	99	106
Slutreglering skattemedel	-1		-21	-19	-11
Förändringar av rörelsekapital	-20				
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>65</b>	<b>117</b>	<b>100</b>	<b>101</b>	<b>117</b>
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-196	-303	-241	-148	-106
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-196</b>	<b>-303</b>	<b>-241</b>	<b>-148</b>	<b>-106</b>
Nyupptagna lån	120	186	93	47	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>120</b>	<b>186</b>	<b>93</b>	<b>47</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-11</b>	<b>0</b>	<b>-47</b>	<b>0</b>	<b>11</b>
Likvida medel vid årets början	88	77	77	30	30
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>77</b>	<b>77</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>41</b>

Balansbudget

(tkr)	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Materiella anläggningstillgångar	1 176	1 392	1 316	1 365	1 365
Finansiella anläggningstillgångar	185	178	185	186	189
Kortfristiga fordringar	158	140	152	152	152
Likvida medel	77	30	30	30	41
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 596</b>	<b>1 740</b>	<b>1 683</b>	<b>1 733</b>	<b>1 747</b>
Eget kapital	1 035	1 039	1 054	1 075	1 097
Avsättningar	14	15	9	9	9
Långfristiga skulder	150	336	343	390	390
Kortfristiga skulder	397	350	277	259	251
<b>Summa eget kapital avsättningar och skulder</b>	<b>1 596</b>	<b>1 740</b>	<b>1 683</b>	<b>1 733</b>	<b>1 747</b>