



BOXHOLMS KOMMUN

# BUDGET 2022

plan 2023-2024



Foto: Lisbeth Wolander



**BOXHOLM LIGGER BRA TILL**

# Innehållsförteckning

<b>INLEDNING</b> .....	3
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE & KOMMUNDIREKTÖREN HAR ORDET .....	3
ORGANISATIONSÖVERSIKT .....	5
VART GÅR SKATTEPENGARNA? .....	6
FEM ÅR I SAMMANDRAG .....	7
<b>BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR</b> .....	8
OMVÄRLDSANALYS .....	8
EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS .....	11
FINANSIERING .....	13
PERSONAL .....	17
<b>RÄKENSKAPER</b> .....	19
RESULTATRÄKNING .....	19
BALANSRÄKNING .....	20
KASSAFLÖDESANALYS .....	21
DRIFTSBUDGET .....	22
<b>VERKSAMHETERNA</b> .....	25
KOMMUNFULLMÄKTIGE .....	25
KOMMUNREVISION .....	27
VALNÄMND .....	28
ÖVERFÖRMYNDARE .....	29
KOMMUNSTYRELSE .....	30
KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING .....	30
MÅLTID OCH SERVICE .....	32
BEMANNING- OCH REKRYTERINGSENHETEN .....	34
BARN OCH UTBILDNING .....	36
RÄDDNINGSTJÄNST .....	40
SOCIAL OCH MYNDIGHETSÄMND .....	42
ÄLDREOMSORG .....	42
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG .....	45
BEHANDLING OCH OMSORG .....	47
KULTUR- OCH TURISMÄMND .....	49
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND .....	51
MILJÖÄMND MJÖLBY-BOXHOLM-ÖDESHÖG .....	53
<b>ORD OCH UTTRYCK</b> .....	55

# INLEDNING

## KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE & KOMMUNDIREKTÖREN HAR ORDET

Snart har år 2021 passerat och pandemin har fortsatt prägla vår vardag. Ljuset i tunneln, eller kanske vi ska kalla det förhoppningar längs vägen, har vi sett ett flertal gånger men sedan har vi varit tvungna att backa vad gäller restriktioner. Det är tur att människan har lättare att glömma tråkiga saker och att minnas det positiva.

Vad har vi lärt oss av pandemin? Vi har lärt oss att visa varandra respekt och hänsyn samt att anpassa oss utifrån en väldigt annorlunda vardag. En vardag där vi inte kunnat ta något för givet och att livet är alltför värdefullt för alla och envar. Visst borde vi kunna fortsätta leva på detta vis, respektera varandra och utgå från att den andre tänker lika gott om dig? Erkänna att vi är olika men ändå lika på många sätt, i sårbarhet och medmänsklighet. Vi är alla människor som har olika förutsättningar från det vi föds vilket vi måste bli bättre på att förstå och att ta till vara på. Olikhet är vår styrka.

### BUDGET 2022

I skrivande stund kan vi konstatera att vi till och med september månad blivit 40 stycken nya kommuninvånare vilket känns fantastiskt bra, framför allt för kommande års skatteunderlag. Tillväxt är nyckeln och här måste vi alla i Boxholm hjälpas åt. Det är vi tillsammans som främjar inflyttning genom att prata gott om hur bra vi trivs i kommunen, om det vi erbjuder i boende, fritid, arbete, omsorg och skola. Vi har inte allt på hemmaplan men vi har det rätt bra ändå!

Fler och fler söker sig ut till landsbygden efter livskvalitet som kanske inte den stora staden kan erbjuda men som är självklart hos oss. Denna möjlighet måste vi tillvarata. Litenheten gör oss starka i många delar. Frågor kan besvaras snabbt, man säger hej till den man möter på promenaden och lär känna varandra snabbare. Förflyttning kräver sällan bil då det mesta utbudet, främst dagligvaruhandel, finns inom gångavstånd om man inte ska röra sig mellan våra mindre satelliter Åsbo, Malexander, Ekeby och Rinna eller måste shoppa sådant som inte erbjuds på orten eller i kommunen.

### PERSONALFÖRÄNDRINGAR

Under 2021 har kommunens kommunkontor gått igenom en generationsväxling, med anledning av att personal valt att ta pension. Vi har bland annat ny kommundirektör, personalchef, socialchef, ekonomichef och kommunstyrelsens ordförande är ny på sin post som folkvald. Två nya tjänster har tillkommit på kommunkontoret. En kommunikatör, som kommer ha uppdraget att både internt och externt berätta om vad som händer i och runt Boxholms kommun, samt en planarkitekt som bereder för nya tomter för såväl nybyggnation av bostäder som för företag. Totalt är vi ett nästintill ett helt nytt lag vars uppgift är att tillsammans med övriga anställda och kommuninvånare göra Boxholms kommun till en än bättre plats att bo, verka och trivas i.

### FRAMTIDEN

Under det gångna året har kommunstyrelsens ordförande/kommunalråd varit i kontakt med företag som exempelvis Northvolt för att välkomna dem till oss. Svaren har varit positiva men tyvärr ej nått hela vägen. Det senaste har varit Kriminalvårdens förfrågan till kommunerna mellan Norrköping och Jönköping om en etablering av ny anstalt. En sådan möjlighet skulle innebära mellan 300 till 500 nya arbetstillfällen. Vi får hjälpas åt att hålla alla tummar vi har att de väljer vår fantastiska kommun. Oavsett beslut så visar vi att vi vill och kan bjuda upp till dans när tillfälle ges. Här vill vi rikta ett stort tack till Boxholms skogar som möjliggör och tillhandahåller mark när så är aktuellt.

Kommande satsning som är beslutad är en nybyggnation vid Åsbo skola, ett nytt kök och tillhörande matsal. En satsning för framtidens kommande generationer.

Pågående arbete är projektet *nytt äldreboende*. Ett arbete som kräver både mod, förnuft och försiktighet. Frågorna är många. Hur kommer demografin se ut under de kommande 30 åren? Vilka behov kommer uppstå i och med att vi människor lever längre, bor hemma i vårt hus så länge vi orkar och klarar vardagen på ett tillfredställande sätt? Samtidigt ska kommunen bereda för uppkomna behov, exempelvis demens eller liknande som kanske blir än mer vanligt i hög ålder. Ibland skulle man önska en fungerande spåkula.

Områden för nya tomter som är aktuella framöver är:

- Bjursholm / Timmerö.
- Leksaksfabriken, ett projekt med rivning av befintliga byggnader med mera.
- Utanför Ringvägen, ut mot skogen. Anslutningsväg finns sedan tidigare.
- Åsbo, i närheten av skolan.

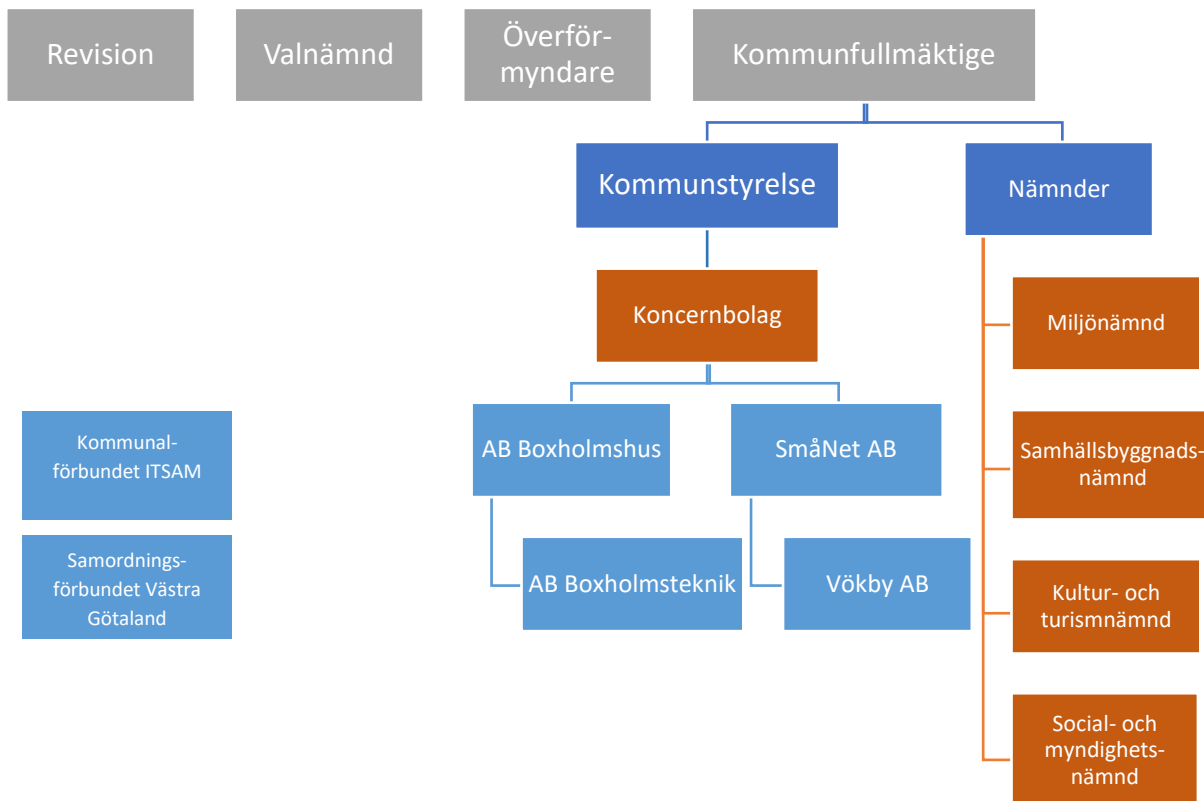
Visst är det spännande med utveckling? Utveckling handlar inte bara om det nya man köper. Det innefattar även arbetet med att analysera, ut- eller omvärdera de verksamheter vi ansvarar över och erbjuder våra kommuninvånare så att vi blir än bättre på det vi redan är bra på.

Med detta sagt så tackar vi Er för det gångna året och vi får klappa varandra på axeln och tacka varandra för arbetet som utförts under 2021 med blicken framåt.

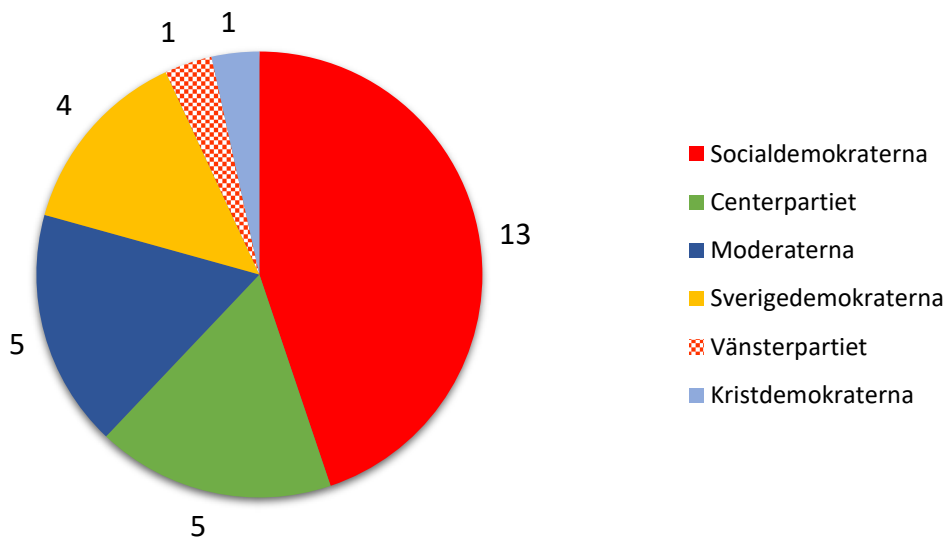
Claes Sjökvist  
Kommunstyrelsens ordförande

Linda Hammarström  
Kommundirektör

# ORGANISATIONSÖVERSIKT



## ANTAL MANDAT I KOMMUNFULLMÄKTIGE



# VART GÅR SKATTEPENGARNA?

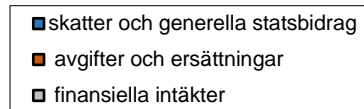
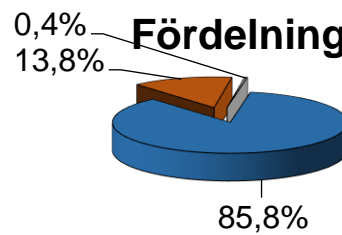
## Så här får kommunen sina pengar

**85,8 %** kommer från skatter och generella statsbidrag

**13,8 %** kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service kommunen erbjuder

**0,4 %** är finansiella intäkter

## Fördelning intäkter



39,62 kronor till barn- och utbildningsverksamhet

21,02 kronor till äldreomsorg

9,44 kronor till behandling- och omsorgsverksamhet

7,24 kronor till kommunövergripande verksamhet

5,21 kronor till bygg- och fritidsverksamhet

3,39 kronor till måltids- och serviceverksamhet

7,97 kronor till individ- och familjeomsorg

2,00 kronor till räddningstjänst

1,54 kronor till kultur- och turismverksamhet

0,35 kronor till kommunfullmäktiges ansvarsområden

0,29 kronor till ofördelade budgetmedel

0,25 kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

0,37 kronor till kapitalkostnader årets investeringar

1,31 kronor till årets resultat

# FEM ÅR I SAMMANDRAG

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Allmänt</b>					
Antal invånare 1/11	5 443	5 479	<b>5 483</b>	5 493	5 503
Skattesats kommunen kr	21,82	21,82	<b>21,82</b>	21,82	21,82
Skattesats total kommunalskatt kr	33,37	33,37	<b>33,37</b>	33,37	33,37
<b>Resultat</b>					
Årets resultat, tkr	14 659	-4 331	<b>4 526</b>	1 802	3 534
Årets resultat, % av skatteintäkter och statsbidrag	4,3%	-1,3%	<b>1,3%</b>	0,5%	1,0%
Skatteintäkter och statsbidrag, tkr	338 840	346 262	<b>352 162</b>	360 409	371 367
Verksamhetens nettokostnad, tkr	325 199	352 269	<b>348 657</b>	359 317	368 545
Nettokostnad % av skatteintäkter och statsbidrag	96,0%	101,7%	<b>99,0%</b>	99,7%	99,2%
Nettokostnad per invånare, kr	59 746	64 294	<b>63 589</b>	65 414	66 972
Nämndernas budgetavvikelse, tkr	8 539	1 037	<b>0</b>	0	0
<b>Balans</b>					
Investeringar, tkr	26 704	19 316	<b>16 418</b>	9 420	8 270
Likvida medel, tkr	24 545	21 872	<b>13 512</b>	9 506	7 956
Låneskuld, tkr	33 000	44 000	<b>44 000</b>	44 000	44 000
Låneskuld per invånare, kr	6 063	8 031	<b>8 025</b>	8 010	7 996
Soliditet %	43,4%	40,2%	<b>42,2%</b>	43,4%	45,1%
Soliditet, inklusive pensionsskuld %	-5,7%	-6,7%	<b>-3,0%</b>	-0,9%	2,2%
Borgens- och ansvarsförbindelser, tkr	472 337	470 398	<b>467 100</b>	464 176	461 068

# BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

## OMVÄRLDSANALYS

*Utdrag från SKR, Ekonomirapporten oktober 2021*

### **Snabb ekonomisk återhämtning tack vare omfattande stimulanser**

Pandemin är långt ifrån över och det är svårt att överblicka dess långsiktiga konsekvenser. I västvärldens länder har det genomförts omfattande insatser för att dämpa pandemins påverkan på ekonomin. Centralbankernas styrräntor har sänkts och programmen av kvantitativa lättnader har utökats. Regeringar har sjösat omfattande krisåtgärder och bedrivit en expansiv finanspolitik.

Även den svenska staten har bidragit och bidrar med omfattande stimulanser, vilket gör att den offentliga sektorns skuld (Maastrichtskulden) har ökat. Trots detta beräknas skulden som andel av BNP minska i år, tack vare den starka BNP-tillväxten och de låga räntorna. Även kommande år räknar SKR med att skulden som andel av BNP minskar, från 37 procent 2021 till 29 procent av BNP 2025.

Vår prognos visar en stark efterfrågetillväxt 2021–2022, med en ökning av BNP på 4,4 respektive 3,6 procent, vilket kommer att lyfta Sverige ur lågkonjunkturen. Ökningen av antalet sysselsatta personer är tydlig, liksom nedgången av frånvaron. SKR räknar därför med att skatteunderlaget ökar med över 4 procent både i år och nästa år.

Vändningen i ekonomin har gått snabbt, mycket tack vare stimulanserna i Sverige och vår omvärld och det är lätt att glömma hur djupt fallet i BNP var. Ser man till den sammanlagda BNP-förändringen i Sverige mellan 2019 och 2021 pekar vår prognos på en ökning på 1,5 procent, vilket innebär 0,75 procent per år, något som är mycket lågt i ett historiskt perspektiv. Det gör att det också är naturligt att vänta sig en tydlig försvagning av arbetsmarknaden.

Trots sysselsättningsuppgången efter pandemins första fas ligger antalet arbetade timmar för andra kvartalet i år 2 procent lägre än kvartalet före pandemin. Det råder därmed ingen tvekan om att Sverige fortfarande befinner sig i en lågkonjunktur. Inte förrän i mitten av 2023 antas timgapet i svensk ekonomi slutas, vilket innebär att de faktiskt arbetade timmarna når upp till de potentiellt beräknade timmarna, motsvande en normalkonjunktur.

Återhämtningen i produktionen har skett med en betydligt lägre relativ arbetsinsats än före krisen. Arbetsproduktiviteten har därmed stigit markant. En minskning av korttidspermitteringar liksom sjunkande frånvaro kommer att öka medelarbetstiden framöver, vilket dämpar uppgången i antalet sysselsatta. Att arbetslösheten ökat sedan krisen slog till innebär också att konkurrensen om jobben blir hårdare. Åtgärder för att få ner långtidsarbetslösheten bland utsatta grupper på arbetsmarknaden blir därför extra viktiga.

När svensk konjunktur nu stärks är det viktigt att gå från efterfrågestimulans till strukturåtgärder som gagnar den långsiktiga ekonomin. Det handlar särskilt om tre områden; få personer som står långt från arbetsmarknaden i arbete, att genomföra klimatrelaterade investeringar och att ställa om välfärden med hjälp av digitalisering och modern teknik.

### **Långsammare ökning av befolkningen att vänta**

Ett skäl till att det är viktigt att få upp sysselsättningen bland grupper som står långt från arbetsmarknaden är att vi kommande år riskerar brist på arbetskraft både till näringslivet och till



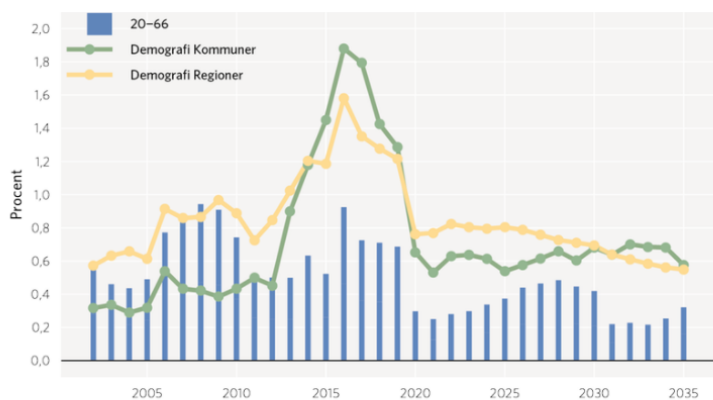
väljärden. Förutom arbetsmarknadsinsatser ställer det krav på kommuner och regioner att förändra arbetssättet och i högre grad använda tekniska lösningar som ger invånarna möjlighet att själva göra delar av de tjänster som annars kräver personella resurser.

Ett av skälen till den annalkande arbetskraftsbristen handlar om att vi nu går in i en period med låg befolkningstillväxt. Den senaste prognosen från SCB visar en väsentligt lägre befolkningstillväxt än i tidigare prognoser. I synnerhet gäller det grupperna barn och unga som nu beräknas minska och befolkningen i arbetsför ålder som ökar långsamt. Den grupp som ökar snabbast de närmaste tio åren, även i antal räknat, är personer över 80 år.

Den lägre befolkningstillväxten gör att många kommuner och regioner kan förvänta sig betydligt lägre ökning, eller till och med minskning av antalet invånare kommande år. Om den befolkningsutveckling SCB förutspår kommer att bli verklighet behöver en hel del lokala och regionala investeringsplaner och skatteintäktsbudgetar revideras ned för att rymmas i den totala befolkningsprognosen för riket. Prognosen gör också att kostnaderna i kommuner och regioner förväntas öka något långsammare än de har gjort under den senaste tioårs perioden. Samtidigt kan vi förvänta oss en långsammare ökning av skatteintäkterna när effekterna av konjunkturåterhämtningen och den expansiva finanspolitiken avtar.

**Diagram 1: Utvecklingen av demografiskt betingade kostnader och befolkning i åldern 20–66 år**

Procent



Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Klicka på bilden för en större version.

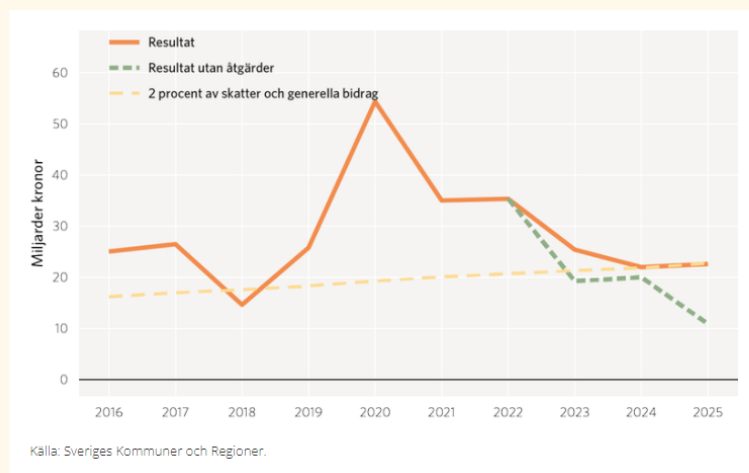
Bilden visar hur antalet invånare i åldern 20–66 år utvecklas samt de beräknade demografiskt betingade kostnadernas årliga procentuella förändring. Fram till 2010 ökade befolkningen i arbetsför ålder i ungefär samma takt som det demografiska trycket. Efter detta har demografin ökat i snabbare takt än befolkningen i arbetsför ålder. Under 2010-talet ökade även befolkningen i arbetsför ålder relativt snabbt. De kommande åren beräknas ökningen av befolkningen i arbetsför ålder vara lägre än det demografiska trycket varje år, vilket innebär risk för brist på både finansiering och arbetskraft.

## Stark ekonomi i kommuner och regioner

De kommande åren förväntar vi oss en relativt stark ekonomi i kommuner och regioner. Skälet är det lägre demografiska trycket, den expansiva finanspolitiken och den konjunkturella återhämtningen. De sammantagna resultatet både 2021 och 2022 beräknas till 35 miljarder kronor, för att sedan falla successivt ned mot dryga 20 miljarder, när de pandemirelaterade bidragen inte längre finns kvar. År 2025 saknas knappt 12 miljarder för att klara ett resultat på 2 procent som andel av skatter och statsbidrag om inga åtgärder vidtas. Det är dock viktigt att påpeka att alla kommuner och regioner därmed inte kommer att ha positiva resultat. Flera kommuner och regioner kommer även kommande år att behöva vidta åtgärder för att få ekonomin i balans. Trots de relativt starka resultaten räknar vi med att kommunsektorns finansiella sparande redan 2022 vänder från plus till minus. Skälet är att investeringarna även framledes kommer att ligga på en hög nivå. De orosmoln som hotar i fjärran kommer, förutom från klimathoten, även från effekterna av den demografiska sammansättningen.

## Diagram 2: Resultatutveckling i kommunsektorn

Milljarder kronor



Bilden visar att kommunsektorns starka resultatet på 54 miljarder kronor faller efter 2020, men det kommer ändå att ligga på en hög nivå både 2021 och 2022. I regionerna kommer åtgärder att behövas redan år 2023 för att nå ett resultat på 2 procent som andel av skatter och statsbidrag, medan i kommunerna behövs dessa först år 2025.

### Viktigt att klara kompetensförsörjningen

En av de viktigaste frågorna för välfärden i dag och det kommande decenniet är kompetensförsörjningen. Den demografiska försörjningskvoten varierar kraftigt mellan kommunerna och regionerna i dag och kommer att öka i nästan alla län fram till 2030. För att klara kompetensförsörjningen behövs olika strategier för att attrahera, utveckla och behålla medarbetare med rätt kompetens. Det handlar både om att vara en attraktiv arbetsgivare och att hitta lösningar för ett hållbart arbetsliv

### Relativt gott läge för kommunerna

Kommunernas ekonomiska förutsättningar ser förhållandevis goda ut de närmaste åren. En stark utveckling av skatteintäkterna enligt SKR:s senaste prognos gör att utsikterna är bättre än i vårens Ekonomirapport. Lika stor betydelse för den sammantagna bilden har den förväntade kostnadsutvecklingen, som är klart lägre än i tidigare bedömning. Befolkningsprognosen som ligger till grund för dessa beräkningar visar på en svagare befolkningsökning än föregående prognos. Inte minst bland de yngsta, där skillnaderna är stora. De demografiska behovförändringarna växlar därmed ner på en nivå som motsvarar utvecklingen under 2000-talets första årtionde, men är väsentligt lägre än under det andra årtiondet. Hur en långsammare tillväxt av befolkningen kommer att spegla av sig i kommunernas investeringsplaner är för tidigt att säga. Stora behov av upprustning av befintliga anläggningar tillsammans med goda ekonomiska förutsättningar de närmaste åren gör att vi tror på fortsatt höga investeringsutgifter.

# EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Basen för kommunens ekonomiska styrning är lagstiftning inom området kommunallag och kommunal redovisningslag. Kommunen ska ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet samt i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Begreppet "god ekonomisk hushållning" har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv.

Den viktigaste delen av god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv medför att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som konsumeras. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Kommunen ska ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål. Formuleringarna i dessa mål bör utgå från vad som i normalfallet är att betrakta som god ekonomisk hushållning, anpassat till kommunens egna förhållanden och omständigheter.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestation, resultat och effekt. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet. För att åstadkomma detta samband krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål. Vidare behövs resultatanalyser och kontroller som visar hur verksamhetens prestation och kvalitet motsvarar uppställda mål samt en effektiv organisation som säkerställer måluppfyllelsen. För att kunna styra verksamheterna måste kommunen säkerställa processer för att bedriva dessa kostnadseffektivt och ändamålsenligt.

Samverkan är en viktig del för att Boxholms kommun ska kunna upprätthålla god kvalitet men samtidigt vara kostnadseffektiv. Kommunen samarbetar med ett flertal kommuner i olika konstellationer inom flera områden.

## RESULTATUTVECKLING

Det första året i mandatperioden blev resultatet för Boxholms kommun minus 14 307 tkr. Dyra kostnader för placeringar av barn och vuxna samt minskade intäkter och engångskostnader gällande ensamkommande barn förklarar stora delar av det negativa resultatet. Det andra året uppgick resultatet till plus 14 659 tkr vilket innebar att balanskravsresultatet från 2019 återställdes redan 2020. Resultatet 2020 påverkades positivt av coronapandemin, dels genom lägre kostnader, dels genom såväl ökade generella statsbidrag som riktade kostnadsersättningar från staten. Över hela mandatperioden skapas ett resultat på 447 tkr, vilket motsvarar cirka 0,1 % av skatter och statsbidrag.

År	Resultat tkr	Över- / underskott
Utfall 2019	-14 307	-4,3%
Utfall 2020	14 659	4,3%
Prognos 2021	-4 431	-1,3%
Budget 2022	4 526	1,3%
<b>Akkumulerat 2019 - 2022</b>	<b>447</b>	<b>0,0%</b>

Årets budgetprocess beslutades av kommunstyrelsen i januari. Budgetarbetet påbörjades i mars, det anordnades en mål- och budgetdag i april samt en budgetberedning i maj. Därefter togs ett första utkast till budget. Den visade ett negativt resultat mot de ramar som initialt hade satts upp. På grund av förändringar i kommunledningen, med bland annat ny kommundirektör, ny ekonomichef samt ny

förvaltningschef försenades budgetprocessen vilket innebar att de slutgiltiga ramarna beslutades i oktober. För att få en budget i balans och ett positivt resultat för år 2022 har verksamhetscheferna behövt arbeta fram budgetar med sparåtgärder samt endast tagit med det som varit nödvändigt, utan alltför stor inverkan på verksamheterna. Det slutgiltiga beslutet om budget togs i kommunstyrelsen i november och kommunfullmäktige i december.

För att nå det av kommunfullmäktige beslutade finansiella resultatmålet, 0,5 % av skatter och bidrag, behöver ytterligare besparingar tas fram i nivån 2 700 tkr för 2023 medan för 2024 ser det ut som om resultatmålet kan komma att uppnås. Därutöver kommer det prognosticerade underskottet 2021 att behöva återställas under åren 2022-2024, i storleksordningen 1 500 – 2 000 tkr per år. Det finns alltså behov av fortsatt restriktivitet vad gäller kostnadsökningar.

Finansieringen 2022 ökar netto med cirka 6300 tkr gentemot budget 2021 (1,9 %) och cirka 5 800 tkr (1,7 %) jämfört med prognosen 2021. Driftsramarna för kommunens nämnder ökar med cirka 4 100 tkr jämfört med budget 2021 (1,2 %) och minskar med cirka 3 100 tkr (-0,9 %) jämfört med prognosen 2021. Viss kostnadsreduktion krävs i budget 2022 för att komma i balansnivå och möta resultatkraven. För planåret 2023 återfinns det orealiserade besparingskravet på raden nettointäkt finansieringen.

### Resultatutveckling, tkr

	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nettointäkt finansieringen	324 501	331 730	337 109	342 949	349 736	355 723
Utfall/budget nämnder	338 808	317 071	341 540	338 423	345 189	352 189
<b>Totalt</b>	<b>-14 307</b>	<b>14 659</b>	<b>-4 431</b>	<b>4 526</b>	<b>1 802</b>	<b>3 534</b>
Procent av skatter & utjämningsar	-4,3%	4,3%	-1,3%	1,3%	0,5%	1,0%

### KÄNSLIGHETSANALYS

Kommunens intäkter påverkas av en rad olika faktorer. Vissa är påverkbara andra är det inte. Nedan är några exempel på faktorer och hur de påverkar budgeten.

Parameter	Förändring	Påverkan +/- tkr (cirka)
Befolkning, ökning	20 personer	1 284
Skattesats, ökning	50 öre	6 026
Ränteförändring, ökning <i>Not 1</i>	1,0%	-440
Ramar nämnder, ökning	1%	-3 384

*Not. 1 - beräknat på en låneskuld om 44 mkr*

### Nyckeltal

	Utfall 2020	Budget 2021	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Årets resultat, tkr	14 659	2 283	-4 331	4 526	1 802	3 534
Kassaflöde, tkr	12 591	-1 068	-2 673	-8 360	-4 006	-1 550
Soliditet	43,4%	45,9%	40,2%	42,2%	43,4%	45,1%
Soliditet inkl. pensionsskuld	-5,7%	-3,1%	-6,7%	-3,0%	-0,9%	2,2%
Resultatmål 0,5 % av skatter och bidrag	4,3%	0,7%	-1,3%	1,3%	0,5%	1,0%
Nettokostnadsandel av skatter och statsbidrag	96,0%	99,6%	101,7%	99,0%	99,7%	99,2%

# FINANSIERING

## STATSBIDRAG, UTJÄMNING OCH SKATTESATS

När det gäller skatteintäkter får kommunen dessa för det invånarantal som är folkbokförda i kommunen per den 1:e november föregående år. Således beräknas skatteintäkter för år 2022 på det befolkningsunderlag som SCB redovisar den 1:e november 2021. De kommunalekonomiska utjämningsarna beräknas efter olika invånarantal. En del beräknas efter 1:e november och andra efter 1:e januari. Då intäkterna bygger på ett prognostiserat invånarantal finns därmed en risk att prognosen avviker från faktiska intäkter.

Efter politiskt beslut kommer den kommunala skattesatsen att vara oförändrad 2022. Skattesatsen till regionen kommer också att vara oförändrad. Här gjordes en höjning med 85 öre till år 2020. Skattesatserna för 2022 uppgår till oförändrade 21,82 kr i kommunalskatt och till 33,37 kr för den totala kommunalskattesatsen.

Prognosen för skatteintäkterna 2021 innefattar även slutskatteavräkningar enligt prognos SKR som beräknas uppgå till 5 200 tkr netto, 1 100 tkr för föregående år och justering 4 100 tkr för innevarande år.

### Skatteintäkter, bidrag och utjämnings, tkr

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	BU2022/ Prognos		
				2021	Plan 2023	Plan 2024
Skatteintäkter	243 818	254 624	<b>262 977</b>	3,3%	271 810	280 223
Statsbidrag & utjämnings	79 214	73 441	<b>69 945</b>	-4,8%	68 722	71 257
Fastighetsavgift	15 809	18 197	<b>19 240</b>	5,7%	19 877	19 877
<b>Totalt</b>	<b>338 841</b>	<b>346 262</b>	<b>352 162</b>	<b>1,7%</b>	<b>360 409</b>	<b>371 357</b>

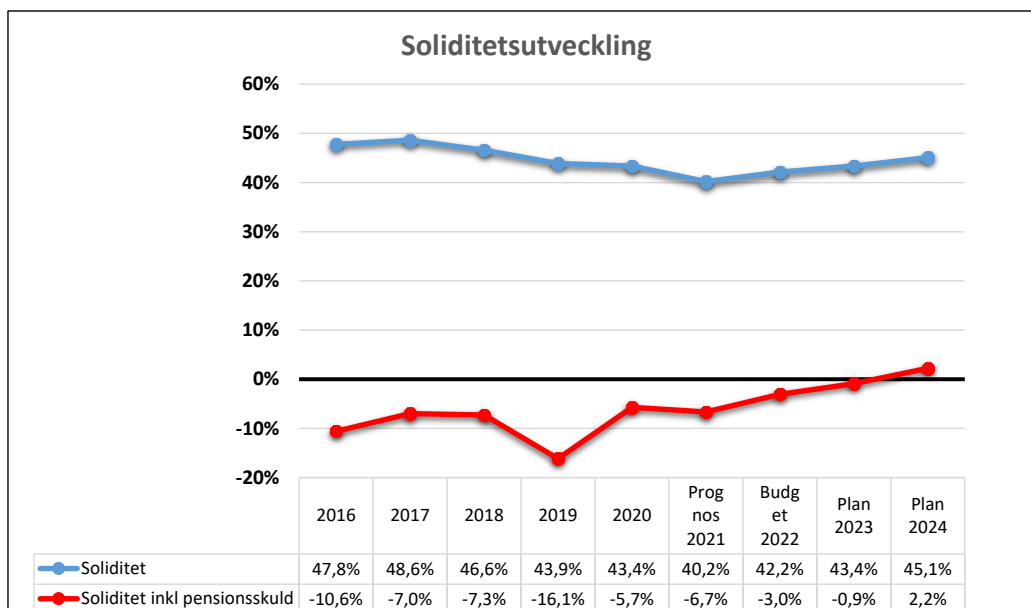
## PENSIONSÅTAGANDEN OCH FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

Pensionsskulden är den sammanlagda skuld för pensioner som arbetsgivaren har till sina anställda. En gång i framtiden ska den anställde få ut sina pengar i form av en kommunal pension, något som arbetsgivaren åtagit sig enligt pensionsavtalet. För Boxholms kommun sker beräkningen enligt den metod som rekommenderas av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), den så kallade blandmetoden. Beräkningen följer även de rekommendationer och anvisningar som Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger ut. Pensionsskulden beräknas uppgå till 98 083 tkr vid utgången av år 2022 och bokförs som en ansvarsförbindelse.

## SOLIDITET

Soliditeten är ett mått på hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med egna medel. Samtidigt är soliditeten en direkt spegling över historiska resultat eftersom det egna kapitalet i balansräkningen har en direkt koppling till resultaträkningens utveckling.

Det budgeterade resultatet för 2022 är 4 526 tkr vilket betyder att eget kapital ökar med motsvarande belopp. Investeringsbudgeten för 2022 uppgår till 16 418 tkr och beräknas inte behöva finansieras med ytterligare lån. Soliditeten ökar därför något för 2022 och uppgår till 42,2 %, en ökning med 2 procentenheter mot prognos 2021. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen uppgår till minus 3,0 %, vilket i jämförelse med andra kommuner är en låg och inte tillfredsställande nivå. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen förbättras dock i långsam takt, den var som lägst år 2009 då den uppgick till minus 41,6%.



## LIKVIDA MEDEL, INVESTERINGAR OCH UPPLÅNINGSBEHOV

Vid årsbokslutet 2020 uppgick likvida medel till 26 704 tkr. I prognosen 2021 beräknas de minska till 21 872 tkr och i budget 2022 till 13 512 tkr.

Fram till augusti 2021 har investeringar gjorts på sammanlagt 12 877 tkr där fiberutbyggnad står för 9900 tkr. Investeringar beräknas uppgå till 16 418 tkr år 2022. Investering i fiberutbyggnad har varit en stor post de senaste åren och kommer så att vara även under 2022. Utöver det sätts större investeringsbelopp av för asfaltering, stallet och leksaksfabriken. För planåren 2023-2024 har det beräknats att de totala investeringarna uppgår till 9 420 tkr respektive 8 270 tkr.

Ett nytt lån på 20 000 tkr togs upp under 2020 för att täcka investeringen av kommunens utbyggnad av fibernät. Investeringsnivån för 2022 innebär inget ökat lånebehov 2022, men eventuellt under planåren 2023-2024 då likviditeten minskar.

Nämnd/ område	BUDGET 2022		BUDGET 2023		BUDGET 2024	
	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad
BEOM Behandling och omsorg	50	7	0	0	0	0
KS Barn och utbildning	390	40	140	17	0	0
KS Kommunövergripande	6 768	396	800	29	0	0
KS Måltid & service	0	0	50	7	0	0
KS Räddningstjänsten	130	20	210	13	50	3
KTN Kultur och turismnämnden	110	13	0	0	0	0
SBN Samhällsbyggnadsnämnden	8 750	772	0	0	0	0
ÄO Äldreomsorg	220	27	220	27	220	27
Uppskattade tillkommande investeringar		0	8 000	860	8 000	860
<b>TOTALT, tkr</b>	<b>16 418</b>	<b>1 275</b>	<b>9 420</b>	<b>953</b>	<b>8 270</b>	<b>890</b>

## ANSVAR- OCH BORGENSFÖRBINDELSE

De totala ansvars- och borgensförbindelserna uppgick till 472 337 tkr i årsbokslutet 2020, varav 103 320 tkr för pensionsåtagandet. I prognosen 2021 beräknas de uppgå till 477 525 tkr, varav pensionsåtagande 101 381 tkr. I budgeten 2022 redovisas 467 100 tkr, varav 98 083 tkr för pensionsförpliktelsen.

## FINANSIELLA MÅL

### Resultatmål budget 2022

Resultatet i relation till skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning ska uppgå till minst 0,5 procent. Detta ska uppnås över mandatperioden 2019-2022.

I en jämförelse över planperioden ska soliditeten öka från periodens ingång för att motsvara en god ekonomisk hushållning. Soliditeten uppgick per 181231 till 46,6 %. Inklusivt pensionskostnad var soliditeten minus 7,3 %.

Att kommunen har en god ekonomisk hushållning och att de finansiella målen uppnås är viktigt för att kommunen ska kunna skapa sig marginaler för en långsiktigt hållbar ekonomi och verksamhet. Målen ska samtidigt syfta till att vara konkreta och kopplade till politiken.

Det första finansiella målet reviderades ner från ett resultat på 2 % till 0,5 % till budget 2020. I utfallet 2020 blev överskottet plus 4,3 % och återställde det negativa resultatet från 2019. I prognosen för 2021 beräknas det bli ett underskott på -1,3 %. Resultatmålet för 2022 uppnås i budgeten och uppgår till 1,3%. För planåret 2023 krävs effektiviseringar/besparingar för att resultatmålet på 0,5 % ska uppnås.

### Driftsbudget finansieringen

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Skatteintäkter	243 818	254 624	262 977	3,3%	271 810	280 223
Statsbidrag & utjämningsbidrag	79 214	73 441	69 945	-4,8%	68 722	71 257
Fastighetsavgift	15 809	18 197	19 240	5,7%	19 877	19 877
Pensionskostnader	-10 664	-12 084	-9 555	-20,9%	-9 746	-9 941
Övriga personalkostnader	0	0	0		0	0
Finansnetto	1 018	1 676	1 022	-39,0%	710	712
Övriga kostnader & intäkter	2 535	1 255	-680	-154,2%	-1 637	-6 405
<b>Nettointäkt finansieringen</b>	<b>331 730</b>	<b>337 109</b>	<b>342 949</b>	<b>1,7%</b>	<b>349 736</b>	<b>355 723</b>

## RESULTATMÅL

Utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål har nämnderna arbetat fram egna verksamhetsanpassade mål. Målen finns att läsa om under respektive nämnds verksamhetsberättelser.

Nämnd/område	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
KF Finansiella mål	3	2	2
KS Kommunövergripande	6	5	5
KS Måltid & Service	3	4	4
KS Bemanningseenheten	3	2	2
KS Barn och utbildning	4	3	3
KS Räddningstjänsten	4	4	4
SMN Äldreomsorg	3	4	4
SMN Individ- och familjeomsorg	4	2	2
SMN Behandling och omsorg	3	2	2
Kultur- o turismnämnd	5	5	5
Samhällsbyggnadsnämnd	6	5	5
Miljönämnd	6	2	2
<b>Summa</b>	<b>50</b>	<b>40</b>	<b>40</b>

## BEFOLKNINGSUTVECKLING

Befolkningsutvecklingen som helhet har stor betydelse för kommunens skatteintäkter. En vikande befolkning gör att skatteintäkterna förändras i snabb takt. Även utvecklingen i olika ålderskategorier har betydelse. Det ställer krav på anpassning av ramar eftersom demografiska förutsättningar påverkar förvaltningarnas kostnader och hur de bör anpassas till förändringar. En förändring av skatteintäkter ställer också krav på, det kanske allra viktigaste, att de totala kostnaderna anpassas till intäkterna.

År 2019 ökade befolkningen med 26 personer medan år 2020 hade Boxholms kommun en minskning med 34 personer för att åter under 2021 öka med 47 till 5 488 personer.

För år 2022 är budgeten beräknad på 5 483 personer. Per förste november 2021 uppgick antalet invånare till 5 488 personer vilket innebär en positiv avvikelse på 5 personer mot hur intäkterna är beräknade. Under 2021 års första tio månader har kommunen ökat med 47 personer; födelseöverskottet är minus sexton personer, invandringsöverskottet är plus sex person och inrikes flyttningsöverskott är minus 19 personer. Budgeterade intäkter för år 2022 är beräknat på att antal invånare ökar med tjugofyra personer mot budgeten året innan. För planåren 2023-2024 är det beräknat med en befolkningsökning på tio personer per år.

### Antal invånare 1:e november

År	Invånare 1:e november	Förändring mot året innan
2015	5 316	6
2016	5 351	35
2017	5 449	98
2018	5 449	0
2019	5 475	26
2020	5 441	-34
2021	5 488	47



# PERSONAL

## PERSONALHÄLSA, FRISKVÅRD OCH PERSONALUTVECKLING

Resultatet av årets arbetsmiljöenkät visar även i år att anställda i Boxholms kommun, i allt väsentligt upplever sin arbetsmiljö som bra och säker.

Arbetsmiljöfrågorna har fortsatt fått stor uppmärksamhet. Detta har drivits på både av pandemin, men även av att vi har en HR konsult med uppgift att arbeta aktivt med frågorna.

Detta år har präglats av pandemin och frågor som kretsar kring hur arbetet skall kunna bedrivas inom de olika verksamheterna på ett så smittsäkert och effektivt sätt som möjligt.

Lönekartläggning har genomförts under året. Syftet är att upptäcka osakliga löneskillnader som beror på kön. Eventuella korrigeringar kommer att beaktas i samband med årets löneöversyn.

Friskvården för våra anställda bidrar till bättre hälsa och välbefinnande. Vi kan se att cirka hälften av våra anställda deltar kontinuerligt i någon form av friskvård. Hälsocoacherna som anställdes 2019 har på ett bra sätt ökat medvetandet om friskvårdens positiva effekter.

Antal tillsvidareanställda har i genomsnitt under 2020 varit 417 personer. Minskningen jämfört 2020 beror på fortsatta effekter av nedläggningen av en förskola och personalreduceringar inom hemtjänst och behandling- och omsorgsverksamheten.

Den totala sjukfrånvaron har minskat från 8,4% 2020 till 7,3% 2021. Minskningen beror på utvecklingen av pandemin och effekter av vaccinationsgraden. Korttidsfrånvaron är fortsatt hög på grund av att personal, enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer från början av året, stannar hemma vid minsta symptom på förkylning.

Fördelningen mellan män och kvinnor har ändrats. Tidigare var fördelningen 20% män och 80% kvinnor. År 2021 är andelen män 16% och andelen kvinnor 84%.

## ATTRAKTIV ARBETSGIVARE

Trots ett mycket annorlunda år med en pandemi som gjort att många blivit sjuka har vi ändå lyckats bra i Boxholms kommun och fortsatt inte fått in någon smitta på våra äldreboenden. Det är viktigt att alla tar sitt ansvar och fortsatt tar till sig Folkhälsomyndighetens råd och anvisningar, samtidigt som vi som arbetsgivare har ett fortsatt ansvar för att agera med försiktighet.

Det är viktigt att vi framstår som en attraktiv arbetsgivare trots de rådande omständigheterna. Kommunen erbjuder därför:

- En gemensam personalpool för att effektivare kunna tillgodose vikariebehov och öka antalet tillsvidareanställningar i stället för timanställda
- Högre sysselsättningsgrader
- Ett bra löneläge
- Friskvårdsbidrag till alla anställda
- Löneväxling mot pension
- Semesterlöneväxling till förmån för extra semesterdagar
- Gratis kaffe och te på alla arbetsplatser och lunch till rabatterat pris
- Flexitid och 39 timmars vecka för administrativ personal
- Distansarbetsavtal där det går att tillämpa för del av arbetstid

## FRAMTIDEN

Vi har stor framtidstro trots viss osäkerhet om hur pandemin utvecklas och de utmaningar som följer på grund av ändrade beteenden och förutsättningar. Därför är det viktigt att vi behåller de förmåner som vi kan erbjuda personalen, och utvecklar dessa. Att tillgodose behovet av arbetskraft är också en stor utmaning, inte minst under rådande omständigheter. Vår bemannings- och rekryteringsenhet är en stor tillgång i jakten på arbetskraft. Ett antal personer på nyckelpositioner har lämnat kommunen och bland annat gått i pension. Kommunen har kunnat rekrytera bra ersättare till dessa tjänster. Det kommer att startas ett utbildningsprogram för alla chefer så att de ska få de bästa möjliga förutsättningarna för att verka som bra chefer och ledare.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Att personalen upplever att man har bra arbetsvillkor, god arbetsmiljö och goda utvecklingsmöjligheter. Målet mäts genom årliga medarbetarundersökningar där index i frågeområdena ska överstiga 66.

Att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och att kommunala arbetsplatser uppfattas som attraktiva och utvecklande. Målet mäts genom att vi kan tillsätta vakanta tjänster med rätt kompetens.

Att minst tio praktikanter alltid ska finnas i våra verksamheter.

# RÄKENSKAPER

## RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamhetens intäkter	64 105	60 988	56 801	57 767	58 749
Verksamhetens kostnader	-382 174	-405 834	-398 087	-409 678	-420 316
Avskrivningar	-7 130	-7 423	-7 371	-7 406	-6 978
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.</b>	<b>-325 199</b>	<b>-352 269</b>	<b>-348 657</b>	<b>-359 317</b>	<b>-368 545</b>
Skatteintäkter	243 818	254 624	262 977	271 810	280 233
Generella statsbidrag och utjämning	95 022	91 638	89 184	88 599	91 134
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>13 641</b>	<b>-6 007</b>	<b>3 504</b>	<b>1 092</b>	<b>2 822</b>
Finansiella intäkter	1 381	2 939	1 444	1 200	1 200
Finansiella kostnader	-363	-1 263	-422	-490	-488
<b>RESULTAT E. FINANSIELLA POSTER</b>	<b>14 659</b>	<b>-4 331</b>	<b>4 526</b>	<b>1 802</b>	<b>3 534</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>14 659</b>	<b>-4 331</b>	<b>4 526</b>	<b>1 802</b>	<b>3 534</b>

# BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Immateriella anläggningstillgångar	167	0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	118 770	130 663	139 710	141 724	143 016
Finansiella tillgångar	28 201	26 201	26 201	26 201	26 201
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>147 138</b>	<b>156 864</b>	<b>165 911</b>	<b>167 925</b>	<b>169 217</b>
Förråd m.m.	1 365	1 065	1 065	1 065	1 065
Övriga kortfrist. fordr.	37 473	36 473	36 473	36 473	36 473
Kassa och bank	24 545	21 872	13 512	9 506	7 956
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>	<b>63 383</b>	<b>59 410</b>	<b>51 050</b>	<b>47 044</b>	<b>45 494</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>210 521</b>	<b>216 274</b>	<b>216 961</b>	<b>214 969</b>	<b>214 711</b>
	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Årets resultat	14 659	-4 331	4 526	1 802	3 534
Övrigt eget kapital	76 622	91 281	86 950	91 476	93 278
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>91 281</b>	<b>86 950</b>	<b>91 476</b>	<b>93 278</b>	<b>96 812</b>
Pensionsavsättning inkl. löneskatt	6 443	10 443	10 090	9 782	9 476
Avsättning avfallsanläggning	12 876	12 636	9 527	6 418	3 309
Avsättning KNUT	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	<b>20 819</b>	<b>24 579</b>	<b>21 117</b>	<b>17 700</b>	<b>14 285</b>
Långfristiga lån	33 000	44 000	44 000	44 000	44 000
Skuld för kostn. ers. & inv.bidrag	1 211	7 535	7 158	6 781	6 404
Långfristiga skulder	34 211	51 535	51 158	50 781	50 404
Kortfristiga lån	11 000	0	0	0	0
Övriga kortfristiga skulder	53 210	53 210	53 210	53 210	53 210
Kortfristiga skulder	64 210	53 210	53 210	53 210	53 210
<b>SKULDER</b>	<b>98 421</b>	<b>104 745</b>	<b>104 368</b>	<b>103 991</b>	<b>103 614</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>210 521</b>	<b>216 274</b>	<b>216 961</b>	<b>214 969</b>	<b>214 711</b>

# KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr

	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat	14 659	-4 331	4 526	1 802	3 534
Justering ej likviditetspåverkande poster	6 983	11 423	7 018	7 098	6 672
Övriga likviditetspåverkande poster	-46	-240	-3109	-3109	-3109
Poster som redovisas i annan sektion	-321	0	0	0	0
Poster som bokförts direkt mot eget kapital	419	0	0	0	0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>21 694</i>	<i>6 852</i>	<i>8 435</i>	<i>5 791</i>	<i>7 097</i>
Förändring av rörelsekapital	1 341	7 624	-377	-377	-377
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>23 035</b>	<b>14 476</b>	<b>8 058</b>	<b>5 414</b>	<b>6 720</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-30 444</b>	<b>-17 316</b>	<b>-16 418</b>	<b>-9 420</b>	<b>-8 270</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>12 591</b>	<b>-2 840</b>	<b>-8360</b>	<b>-4006</b>	<b>-1550</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>11 954</b>	<b>24 545</b>	<b>21 872</b>	<b>13 512</b>	<b>9 506</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>24 545</b>	<b>21 705</b>	<b>13 512</b>	<b>9 506</b>	<b>7 956</b>

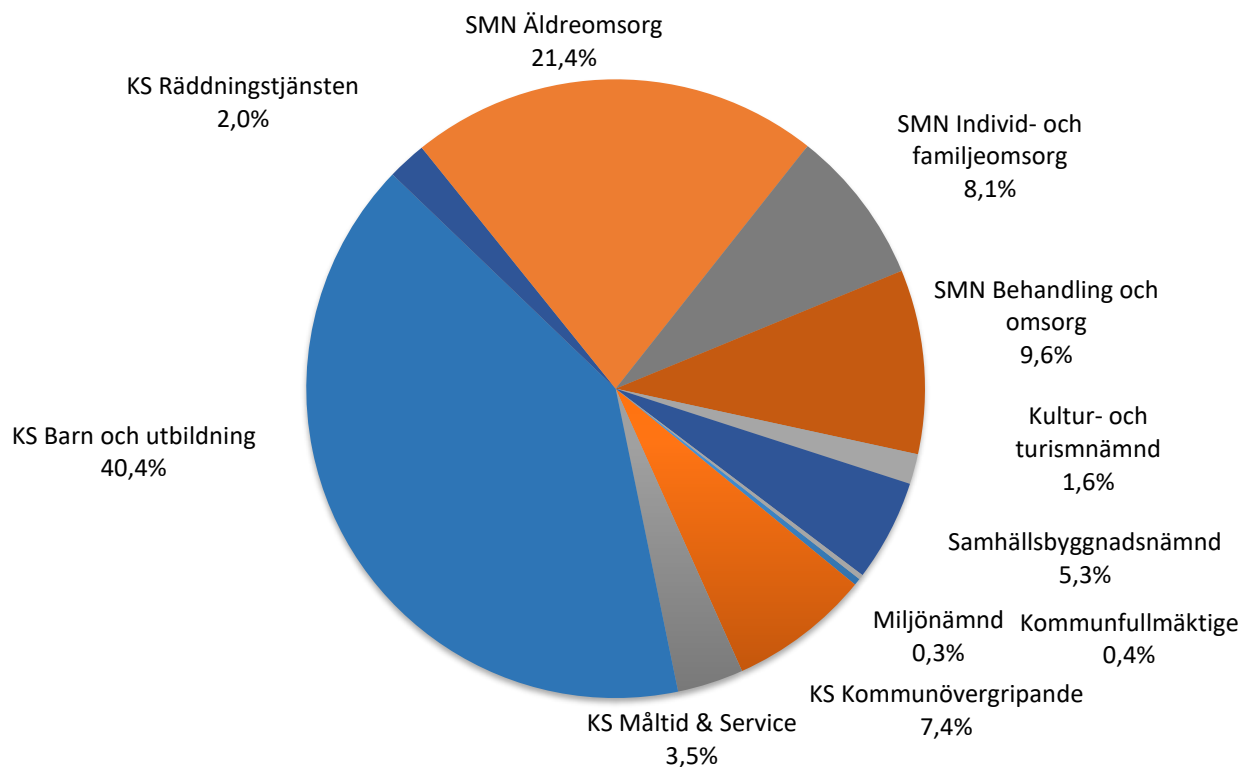
Rörelsekapital omfattar minskning/ökning förråd, övriga kortfristiga fordringar, kostnadsersättningar&investeringsbidrag samt övriga kortfristiga skulder

# DRIFTSBUDGET

## UTFALL OCH BUDGET PER NÄMND/OMRÅDE

Tkr	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunfullmäktige	1 110	846	1 220	1 244	1 269
KS Kommunövergripande	23 777	25 701	25 000	25 500	26 010
KS Måltid & Service	12 878	11 893	11 700	11 934	12 173
KS Barn och utbildning	130 251	139 636	136 776	139 511	142 398
KS Räddningstjänsten	6 622	7 178	6 900	7 038	7 179
SMN Äldreomsorg	67 656	72 852	72 554	74 005	75 485
SMN Individ- och familjeomsorg	25 243	30 699	27 500	28 050	28 611
SMN Behandling och omsorg	27 914	29 558	32 578	33 229	33 894
Kultur- och turismnämnd	4 955	4 878	5 322	5 428	5 537
Samhällsbyggnadsnämnd	15 809	17 305	18 000	18 360	18 727
Miljönämnd	856	994	873	890	908
<b>Summa driftsbudget</b>	<b>317 072</b>	<b>341 540</b>	<b>338 423</b>	<b>345 191</b>	<b>352 191</b>
<b>Kapitalkostnader investeringsbudget</b>		<b>572</b>	<b>1 276</b>	<b>942</b>	<b>827</b>
<b>Ofördelade budgetmedel</b>		<b>115</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
<b>Nödvändigt sparbeting</b>				<b>2 745</b>	
<b>Finansiering</b>	<b>331 731</b>	<b>337 796</b>	<b>345 225</b>	<b>346 190</b>	<b>357 552</b>
<b>Resultat</b>	<b>14 659</b>	<b>-4 431</b>	<b>4 526</b>	<b>1 802</b>	<b>3 534</b>
Procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	4,3%	-1,3%	1,3%	0,5%	1,0%

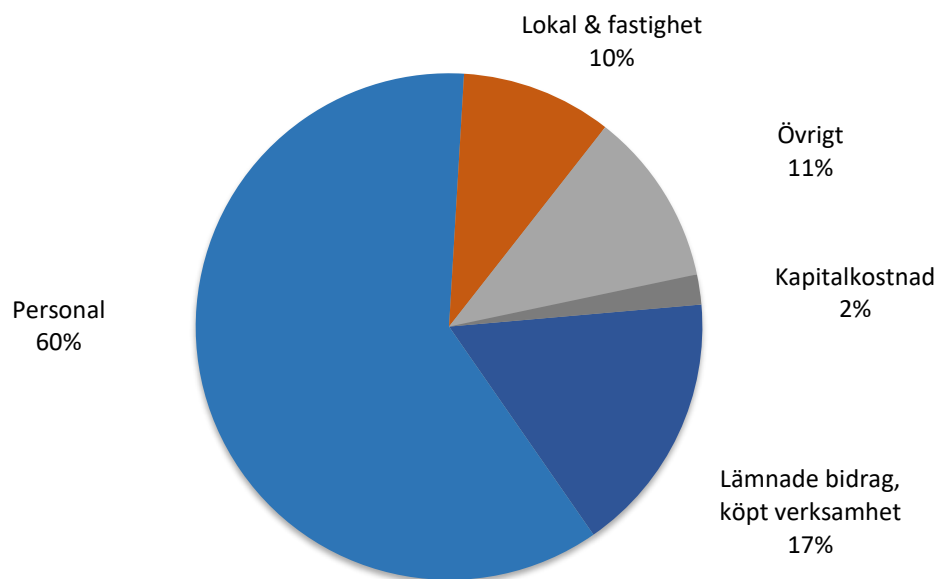
## BUDGET I PROCENT (%) PER NÄMND/OMRÅDE



## INTÄKTER OCH KOSTNADER PER NÄMND/OMRÅDE

Tkr	Intäkter	Lämnade bidrag, köpt verksamhet	Personal	Lokal & fastighet	Övrigt	Kapitalkostnad	Netto
Kommunfullmäktige	157	13	527	4	833	0	<b>1 220</b>
KS Kommunövergripande	7 569	1 835	17 110	2 753	8 424	2 448	<b>25 000</b>
KS Måltid & Service	6 127	286	12 030	69	5 378	64	<b>11 700</b>
KS Barn och utbildning	19 753	32 419	91 216	17 277	15 057	559	<b>136 776</b>
KS Räddningstjänsten	232	1 491	3 374	1 143	593	532	<b>6 900</b>
SMN Äldreomsorg	8 096	2 760	60 184	10 181	6 280	1 247	<b>72 554</b>
SMN Individ och familjeomsorg	2 772	15 643	12 778	702	1 142	7	<b>27 500</b>
SMN Behandling och omsorg	7 219	3 212	31 248	2 999	2 308	29	<b>32 578</b>
Kultur- och turismnämnd	1 558	107	4 495	497	1 660	121	<b>5 322</b>
Samhällsbyggnadsnämnd	3 117	7 451	6 443	2 412	2 252	2 559	<b>18 000</b>
Miljönämnd	0	873	0	0	0	0	<b>873</b>
<b>SUMMA</b>	<b>56 600</b>	<b>66 090</b>	<b>239 404</b>	<b>38 037</b>	<b>43 927</b>	<b>7 566</b>	<b>338 423</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



## NETTOKOSTNAD I KRONOR PER INVÅNARE

Tabellen nedan visar genomsnittskostnad för att bedriva kommunal verksamhet till den egna befolkningen, oavsett om det är utfört i egen regi eller köpt från andra, och ska finansieras med hjälp av skatteintäkter och generella stadsbidrag.

Nämnd/område	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunfullmäktige	204	155	223	227	231
KS Kommunövergripande	4 370	4 722	4 560	4 642	4 727
KS Måltid & Service	2 367	2 185	2 134	2 173	2 212
KS Barn och utbildning	23 939	25 654	24 945	25 398	25 876
KS Räddningstjänsten	1 217	1 319	1 258	1 281	1 305
SMN Äldreomsorg	12 434	13 385	13 233	13 473	13 717
SMN Individ- och familjeomsorg	4 639	5 640	5 016	5 106	5 199
SMN Behandling och omsorg	5 130	5 430	5 942	6 049	6 159
Kultur- o turismnämnd	911	896	971	988	1 006
Samhällsbyggnadsnämnd	2 906	3 179	3 283	3 342	3 403
Miljönämnd	157	183	159	162	165
<b>Totalt nämnder/verksamhet</b>	<b>58 274</b>	<b>62 748</b>	<b>61 722</b>	<b>62 842</b>	<b>64 000</b>





# VERKSAMHETERNA

## KOMMUNFULLMÄKTIGE

### VERKSAMHETSBESKRIVNING

Kommunfullmäktiges uppgift enligt 5:e kapitlet 1 § kommunallagen (2017:725) är att besluta i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Främst avses mål och riktlinjer, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Kommunfullmäktige tillsätter kommunstyrelse och de nämnder som behövs för att fullgöra kommunens uppgifter enligt särskilda författningar och för verksamheten i övrigt.

Kommunfullmäktiges valberedning består av gruppledarna från de i fullmäktige representerade partierna. Valberedningen bereder val till de poster i nämnder, styrelser och andra samarbetsorgan, till exempel Samordningsförbundet, som kommunfullmäktige utser.

Nämnderna ska två gånger per år redovisa till fullmäktige hur de har fullgjort sina uppdrag. Hur detta ska ske framgår av kommunfullmäktiges verksamhetsplan och budgetprocessplan. Redovisning sker bland annat genom delårsrapport och årsredovisning.

Enligt 11:e kapitlet 1 § kommunallagen (2017:725) ska kommunen ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom annan juridisk form. Fullmäktige ska besluta om riktlinjerna i Boxholms kommun för god ekonomisk hushållning. Dessa riktlinjer är att med hög effektivitet och minsta möjliga slöseri med resurser skapa nytta för kommuninvånarna när den efterfrågas. Genom att göra rätt saker på rätt sätt i rätt tid skapas utrymme för de stora satsningar kommunen vill göra för att bli en tillväxtkommun.

### INRIKTNINGSMÅL

Inriktningsmålen är förenliga med nationella och regionala mål och ska ligga till grund för kommunens årliga resultatmål. Verksamheterna har uppdraget att ta fram årliga resultatmål som presenteras och beslutas i kommunens budgetdokument. De årliga resultatmålen kan följas upp i internkontrollen samt årsbokslutet.

#### 1. Bra kommunal verksamhet

Boxholms kommuns huvuduppdrag är att ge god service och bra tjänster till invånarna. Alla medarbetare ska därför bidra till att kommunens verksamheter håller en god kvalitet. Detta uppnås genom att alla behandlas väl och får ett gott bemötande med utgångspunkt i kommunens värdegrund som vilar på dialog, öppenhet och tillit för varandra.

Praktiskt sker kommunens kvalitetsarbete främst genom tillämpning av LEAN-filosofin, vilken innebär att vi bara arbetar med sådant som är värdeskapande för såväl kommuninvånarna som anställda, de som vi är till för. Huvudsyftet med Lean är att åstadkomma mer av det man vill uppnå med mindre resurser och ansträngning.

#### 2. Goda livsvillkor för Boxholms kommuns invånare och anställda

Invånare i Boxholms kommun ska ha goda förutsättningar att tillvarata sina förmågor och forma sina liv, samt delta i samhällets omvandling. Detta gäller utbildning, arbete, fritid, social samvaro, boendemiljöer, levnadsvanor, kulturaktiviteter m.m. Kommunens invånare ska inte utsättas för hälsorisker av olika slag.

Alla anställda ska ges goda förutsättningar att tillvarata sina förmågor och forma sina liv när det gäller utbildning, arbete, fritid, social samvaro med mera.

### 3. Ett lokalt näringsliv som utvecklas

Boxholm ligger bra till och har goda förutsättningar för en fortsatt gynnsam tillväxt, inte minst inom de gröna näringarna och turistnäringen. Vi skapar möjligheter för ett flexibelt och robust näringsliv, som tillvaratar möjligheter och står starkt vid förändringar. Kommunen ska också eftersträva en hög och lika sysselsättningsgrad för kvinnor som för män liksom låg arbetslöshet.

Företag ska kunna rekrytera den arbetskraft de behöver och se kommunen som attraktiv för utveckling och investering.

### 4. Hållbart nyttjande av naturens resurser

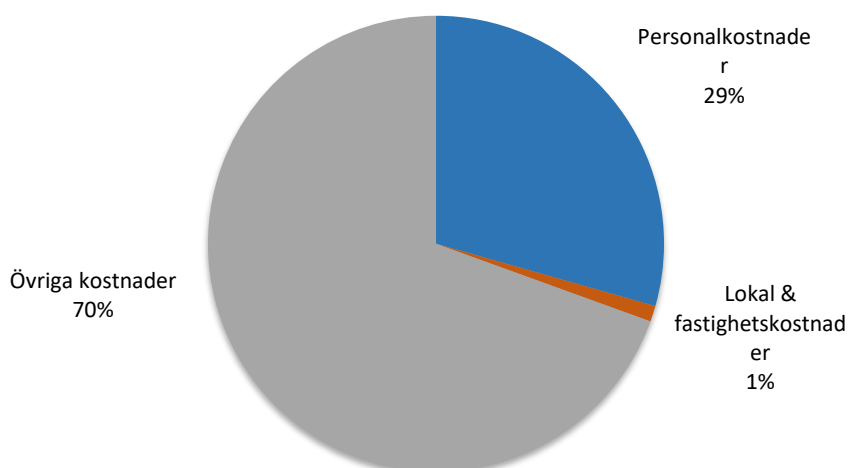
Kommunens bebyggelse, transporter, konsumtion, produktion och tekniska system ska utvecklas på ett sådant sätt att negativ miljöpåverkan, både inom och utanför kommunen, minimeras.

Användningen av förorenade ämnen ska vara låg och kontrollerad och så låg som möjligt med sikte på framtida nollvision. Kommunen tar i sitt arbete aktivt hänsyn till de nationella miljömålen vilket bland annat innebär att eventuella ingrepp på åkermark ska begränsas och skyddet för biologiskt värdefulla områden ska värderas högt. Genom en aktiv dialog med de gröna näringarna verka för ett långsiktigt uthålligt brukande av Boxholms kommuns naturresurser.

### BUDGET I SAMMANDRAG (ingår i Kommunfullmäktiges driftsbudget) (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot		
				prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Personalkostnader	79	73	105	43,8%	107	109
Lokal & fastighetskostnader	0	0	4	0,0%	4	4
Övriga kostnader	254	22	248	1027,3%	253	258
<b>Nettokostnad</b>	<b>333</b>	<b>95</b>	<b>357</b>	<b>275,8%</b>	<b>364</b>	<b>371</b>

### KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# KOMMUNREVISION

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Den kommunala revisionen är ett lokalt demokratiskt kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som sker i kommunen och bedöma ansvarstagandet. Den kommunala revisionen är oberoende och granskar på kommunfullmäktiges uppdrag och därigenom också medborgarnas.

Revisorernas uppgift är att årligen granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas och kommunstyrelsens verksamhetsområden. Revisorerna ska pröva om verksamheterna är ändamålsenliga och effektiva, om styrningen är tillräcklig, om den interna kontrollen är tillfredställande och om räkenskaperna är rättvisande. Lekmannarevisorerna granskar den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag.

Revisorerna genomför en ansvarsprövning av styrelse och nämnder som redogörs i den årliga revisionsberättelsen och som behandlas av kommunfullmäktige i samband med bokslutet och årsredovisningen. Revisorerna bedömer om ansvarsfrihet ska tillstyrkas, avstyrkas eller om anmärkning ska riktas.

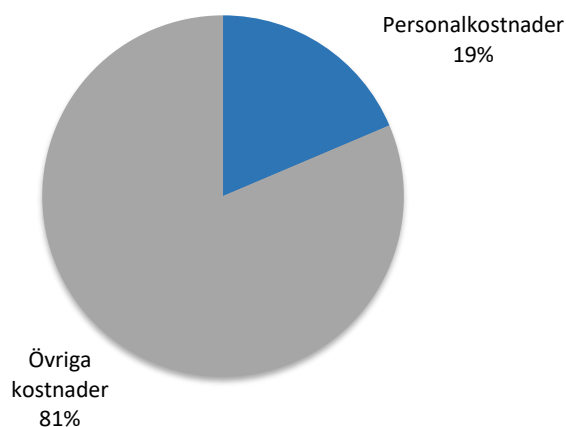
## FRAMTID

Revisorerna kommer under verksamhetsår 2022 ha en fortlöpande dialog med kommunfullmäktiges presidium. Nämndernas och styrelsens verksamheter kommer att följas genom att revisorerna tar del av handlingar och protokoll. Revisorerna kommer att under våren 2022 fastställa de granskningar som ska genomföras under året.

## BUDGET I SAMMANDRAG (ingår i Kommunfullmäktiges driftsbudget) (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot		
				prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Personalkostnader	78	106	107	0,9%	109	111
Övriga kostnader	397	297	468	57,6%	477	487
<b>Nettokostnad</b>	<b>475</b>	<b>403</b>	<b>575</b>	<b>42,7%</b>	<b>587</b>	<b>598</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# VALNÄMND

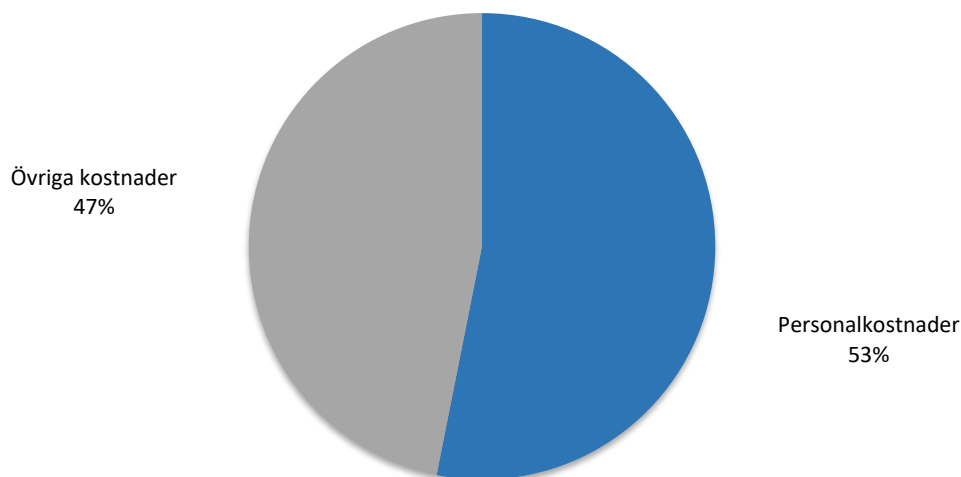
## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Sveriges kommuner ansvarar för att allmänna val till riksdag, region- och kommunfullmäktige genomförs vart fjärde år och nästa ordinarie val är den 11 september 2022. De ansvarar också för valet till Europaparlamentet som hålls vart femte år, där nästa val är 2024. Ansvaret gäller även för folkomröstningar och eventuella extraval. Valnämnden har till uppgift att genomföra valen på ett rättssäkert och smidigt sätt. Valnämnden ska bland annat utse och utbilda röstmottagare. Den ska se till att det finns vallokaler och har ansvaret för förtidsröstning i kommunen. Valnämnden ansvarar också för den preliminära räkningen av rösterna, dels på valkvällen och dels under onsdagen, veckan efter valdagen.

## BUDGET I SAMMANDRAG (ingår i Kommunfullmäktiges driftsbudget) (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall		Budget 2022	Budget 2022 mot		
	2020	Prognos 2021		prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	0	0	157	0,0%	160	163
Personalkostnader	14	15	68	353,3%	69	71
Lokal & fastighetskostnader	1	0	0	0,0%	0	0
Övriga kostnader	2		60	0,0%	61	62
<b>Nettokostnad</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>-29</b>	<b>-293,3%</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# ÖVERFÖRMYNDARE

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Överförmyndaren är en kommunal myndighet som har till uppgift att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Överförmyndaren är även behjälplig vid tillsättning av dessa personer. Gode män och förvaltare har sitt uppdrag som sidouppdrag eller fritidssysselsättning. Överförmyndare, gode män och förvaltare är inte anställda av kommunen utan ersättning för nedlagt arbete erhålls i form av arvode.

## FRAMTID

Personer med behov av god man ökar stadigt i alla åldersgrupper. Arbetet med att hitta lämpliga personer för detta uppdrag pågår kontinuerligt. Det är svårt att hitta yngre personer som vill engagera sig i den här typen av uppdrag, vilket medför att det blir svårare att rekrytera ställföreträdare till främst yngre huvudmän.

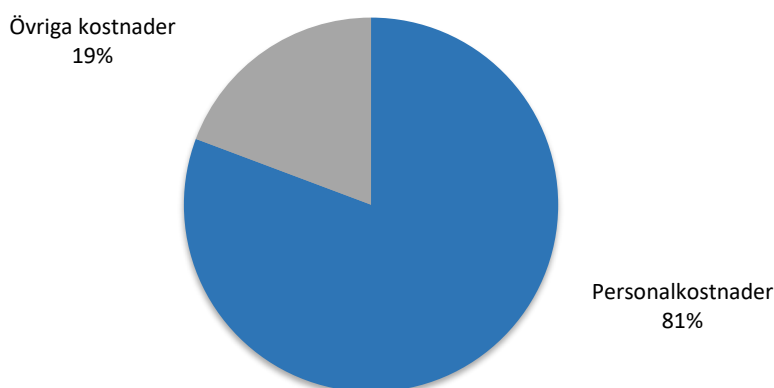
Andelen ensamkommande barn som har en god man via kommunen bedöms under 2022 vara ett fåtal eftersom antalet ensamkommande barn totalt sett har minskat i landet.

Antalet godmanskap som kräver mer tid och arbete av gode männen ökar stadigt. I vissa fall kan detta innebära att flera arvoden till gode män som betalas med kommunala medel ökar. Detta på grund av att antalet yngre huvudmän som har låg eller ingen inkomst alls ökar, vilket resulterar i att de inte kan betala arvode till sin gode man själva. Kostnader för tolk kommer att öka under 2022.

## BUDGET I SAMMANDRAG (ingår i Kommunfullmäktiges driftsbudget) (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022		
				mot prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	0	0	13	0,0%	13	14
Personalkostnader	239	279	247	-11,5%	252	257
Övriga kostnader	46	54	57	5,6%	58	59
<b>Nettokostnad</b>	<b>285</b>	<b>333</b>	<b>317</b>	<b>0</b>	<b>323</b>	<b>330</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# KOMMUNSTYRELSE

## KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING

### VERKSAMHETSBESKRIVNING

Närmare föreskrifter om kommunstyrelsen och övriga nämnder finns i 6 kap. Kommunallagen (2017:725). Där framgår att styrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och ska ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen ska även ha uppsikt över sådan avtalsamverkan som sker enligt 9 kap. 37 § eller enligt annan lag eller författning. Styrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i annan juridisk form såsom kommunalförbund eller i bolagsform. Utöver det som enligt kommunallagen direkt ligger på styrelsen kan fullmäktige med stöd av 8 § ge styrelsen befogenheter att besluta i särskilt angivna frågor som normalt rör nämndernas verksamhet i de fall det inte rör myndighetsutövning.

Styrelsen har också skyldighet att följa frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Vidare ska styrelsen bereda ärenden som beslutas av fullmäktige, handha den ekonomiska förvaltningen och verkställa fullmäktiges beslut. Styrelsen ska dessutom fullgöra alla de uppdrag som fullmäktige har lämnat över till styrelsen.

### MÅL

#### Resultatmål budget 2022

Förvaltningscheferna ska ta fram två nyckeltal för sin nämnd/område. Nyckeltalen ska ge en bra kostnadsjämförelse mot jämförbara kommuner. Nyckeltalen ska följas upp till mål- och budgetdagen våren 2022.

Kommunens mål är att 90 % av kommunens invånare ska ha tillgång till fiber/bredband med en hastighet på 100 mbit till år 2022.

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Under 2021 har ett antal förändringar skett på kommunledningskontoret. Nytt kommunalråd och ny kommundirektör har tillträtt under året. Därutöver har ny socialchef, kommunsekreterare, personalchef och ekonomichef rekryterats och anställts. En ny tjänst som kommunikatör har inrättats med tillträde i januari 2022.

Med anledning av Corona pandemin har digitaliseringen av arbetsuppgifterna utvecklats mycket under såväl 2020 som 2021 och kommer även att prägla verksamheterna framöver. Beslut har tagits i kommunfullmäktige om digitaliseringspolicy och riktlinjer för arbete på distans för våra medarbetare. Införande av nytt ärendehanteringssystem och inträde i kommunalförbundet Sydarkivera påverkar också utvecklingen av nya arbetssätt.

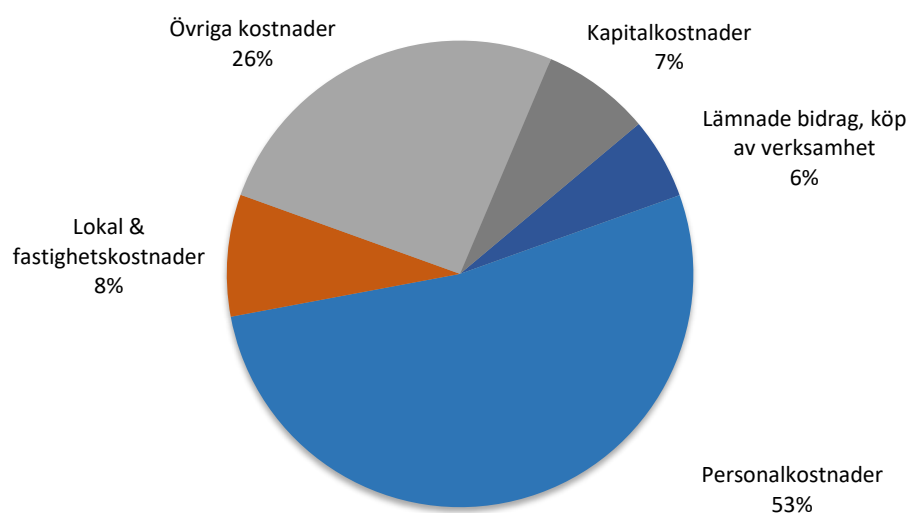
### FRAMTID

Boxholms kommun hade 2018, 2020 och 2021 den bästa tillväxten i Östergötland enligt en mätning gjord av kreditupplysningsföretaget Syna. Det visar att det näringslivsarbete som görs ger resultat. För att öka servicen och göra ytterligare satsningar som kan stärka kommunen och företagets möjlighet att expandera har en planarkitekt anställts. Det expansiva läge som kommunen befinner sig i är positivt men kräver nya planer i en större omfattning än tidigare.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos 2021		
				Plan 2023	Plan 2024	
Intäkter	6 962	6 298	<b>7 569</b>	20,2%	7 720	7 875
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	1 751	2 113	<b>1 835</b>	-13,2%	1 872	1 909
Personalkostnader	15 725	15 888	<b>17 110</b>	7,7%	17 452	17 801
Lokal & fastighetskostnader	2 628	3 173	<b>2 753</b>	-13,2%	2 808	2 864
Övriga kostnader	7 969	7 864	<b>8 424</b>	7,1%	8 592	8 764
Kapitalkostnader	2 666	2 957	<b>2 448</b>	-17,2%	2 497	2 547
<b>Nettokostnad</b>	<b>23 777</b>	<b>25 697</b>	<b>25 000</b>	<b>-2,7%</b>	<b>25 500</b>	<b>26 010</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# MÅLTID OCH SERVICE

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Mat och måltider berör alla – för välbefinnande, som källa till glädje, som mötesplats och kulturbärare.

Måltid och service ansvarar idag för två områden:

- Laga och servera goda och näringsriktiga måltider till förskolebarn, elever och äldre inom hemtjänst och särskilt boende.
- Lokalvård på de förskolor som har kombinationstjänsterna kök-lokalvård, samt lokalvård på Parkettens skolmåltid.

Enligt skollagen har elever inom grundskolan rätt till kostnadsfria, näringsriktiga måltider som ska motsvara 1/3 av dagsbehovet. Exempelvis har Livsmedelsverket rekommendationer om hur måltiderna bör planeras.

Boxholms kommun arbetar med konceptet Food for Life. Konceptet arbetar efter tanken att använda lokalproducerade råvaror i så stor utsträckning som möjligt. Det innebär också att måltiden utnyttjas som en resurs när det gäller lärande. Genom en profilering mot närproducerat och konceptet Food for Life möjliggörs att god mat med hög kvalitet blir tillgänglig för alla våra matgäster i kommunen. De gröna näringarna omkring oss involveras och människor ges på så sätt kunskap om var maten kommer ifrån, hur den odlas/produceras och sedan tillagas. Vår mat är en otrolig källa till kunskap och måltiden ska vara en självklar del av den pedagogiska verksamheten.

Inom vård och omsorg läggs stort vikt vid våra gästers/ kunders behov av energi och näringsämnen för att ge rätt förutsättningar för en god hälsa. Måltiden ska upplevas trivsamt och glädjefyllt.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Att i enighet med Östergötlands livsmedelsstrategi nå målet att 2021 ska minst 60 % av våra inköpta livsmedel vara producerade i Sverige och minst 30 % ska vara lokalproducerade

Att alla årskurser inom grundskolan ska få minst en Food for Life-aktivitet per år

Handlingsplan för minskat matsvinn ska tas fram under året

Ett aktivitetsprogram tas fram för Food For Life inom äldreomsorg, samt att alla våra brukare får vara med på minst fyra Food For Life aktiviteter per år

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Från och med 19 november 2021 har Boxholm ett samverkansavtal med Vadstena kommun gällande kostchef. Boxholms kommun har tillgång till 25 % och Vadstena kommun 75 % av kostchefstjänsten.

## FRAMTID

Det finns brister i kök, vilket gör att arbetsmiljön inte är säker och lättarbetad. Det finns behov av renovering av förskoleköket Dalen samt nybyggnation av kök och matsal i Åsbo.

Arbetet med måltidspedagogik inom ramen för Food For Life inom alla verksamheter fortsätter. Under 2022 kommer ett aktivitetsprogram att arbetas fram till äldreomsorgen för att förenkla för omsorgspersonalen att kunna arbeta med Food for Life. I detta arbete ingår även kontinuerlig kompetensutveckling.



Digitaliseringsarbetet fortsätter, där första steget med interna beställningar är implementerat. Nästa steg blir beställningar av matlådor till våra brukare som fortfarande bor hemma. Hållbarhet ska genomsyra hela måltid- och service verksamheten och det inbegriper både arbetsmiljö och klimat, detta inom ramen för målen i agenda 2030.

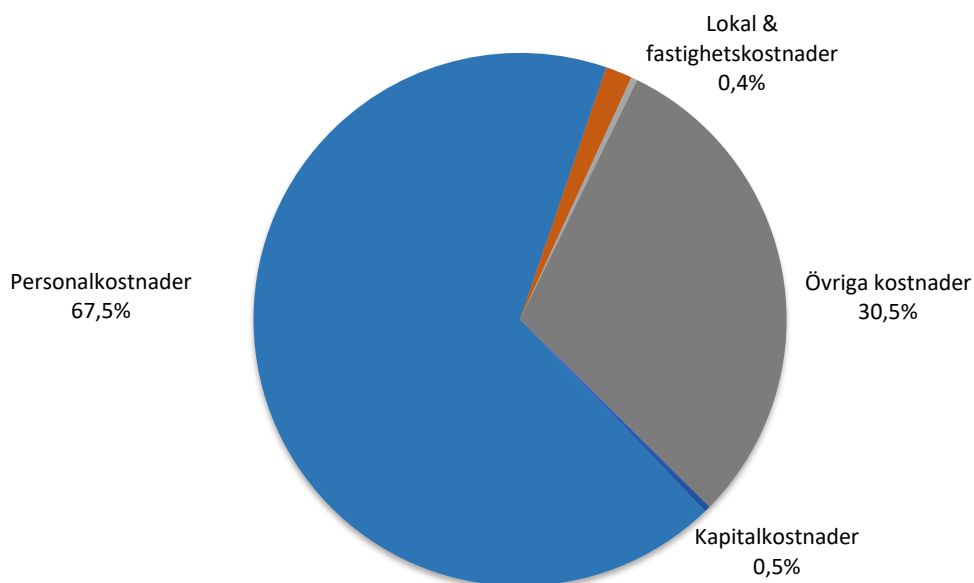
Gällande framtida kompetensförsörjning finns det stora utmaningar. Därför är utvecklingen av samarbetet med de skolor som utbildar personal inom måltidsbranschen är viktig. Vi bör i framtiden sträva efter att anställa fler kockar i våra verksamheter detta för att öka kompetensen men även för att göra vår verksamhet mindre sårbar.

Arbetet med krisberedskap bör intensifieras och en plan för hur måltid- och service ska klara verksamheten i händelse av kris bör tas fram.

### BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos 2021		
				Plan 2023	Plan 2024	
Intäkter	4 814	5 083	<b>6 127</b>	20,5%	6 250	6 375
Personalkostnader	11 523	12 023	<b>12 030</b>	0,1%	12 271	12 516
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	230	0	<b>286</b>	0,0%	292	298
Lokal & fastighetskostnader	855	65	<b>69</b>	6,2%	70	72
Övriga kostnader	5 012	4 810	<b>5 378</b>	11,8%	5 486	5 595
Kapitalkostnader	72	78	<b>64</b>	-17,9%	65	67
<b>Nettokostnad</b>	<b>12 878</b>	<b>11 893</b>	<b>11 700</b>	<b>-1,6%</b>	<b>11 934</b>	<b>12 173</b>

### KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# BEMANNING- OCH REKRYTERINGSENHETEN

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Bemanning- och rekryteringsenhetens uppdrag består dels i att säkerställa resurs- och vikariebehovet som uppstår i verksamheterna samt att ansvara för rekryteringar i alla kommunens verksamheter.

Vikarietillsättning sker genom kommunens poolverksamhet samt timanställda. Poolverksamheten består av fast anställd personal som verkar inom äldreomsorg, barnomsorg/grundskola, måltid- och service samt behandling- och omsorg. Utöver poolpersonalen består enheten av bemanningssamordnare och enhetschef.

Bemanning- och rekryteringsenhetens totala budget fördelas ut på de verksamheter som nyttjar enhetens resurser.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Poolverksamheten ska ha minst 80 % utlagd arbetstid i verksamheterna

Vakanser som är verksamhetskritiska ska lösas inom två timmar

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

De verksamhetsförändringar som skett under 2021 i poolgrupperna har till största delen varit personalomsättning. Den kommer att fortsätta in under första halvåret 2022 också.

Ett nytt avtal för pool-personal tecknades from 1 juni 2020 och utvärdering har skett under 2021. Det kommer mynna ut i ett nytt avtal under 2022.

Arbetet med personalens kompetenshöjning och breddning för att få ett effektivare och ett maximalt nyttjande av resurserna sker fortlöpande.

Ett mer kontinuerligt arbete har inletts med cheferna internt vilket resulterat i större förståelse och ökat samarbete. Detta har gett ett effektivare och snabbare flöde i bemanningsprocesserna.

Det blir allt svårare att rekrytera vikarier till verksamheterna, enheten har annonsering med påföljande intervjuer löpande, dock ser vi en tendens till att inte hitta det som efterfrågas. En hög andel som söker kan inte svenska språket. Genomförda rekryteringar i övrigt har varit framgångsrika.

## FRAMTID

Under 2022 fortsätter arbetet med att ytterligare sprida poolresurserna mellan verksamheterna.

Vid rekryteringar av nyutbildad arbetskraft har vi stor hjälp av de sociala kanaler som finns för att attrahera nya sökande till kommunen.

Fortsättningsvis försöker vi behålla det goda samarbetet som enheten har med övriga chefer internt gällande bemanning/planering vid toppar med mera.

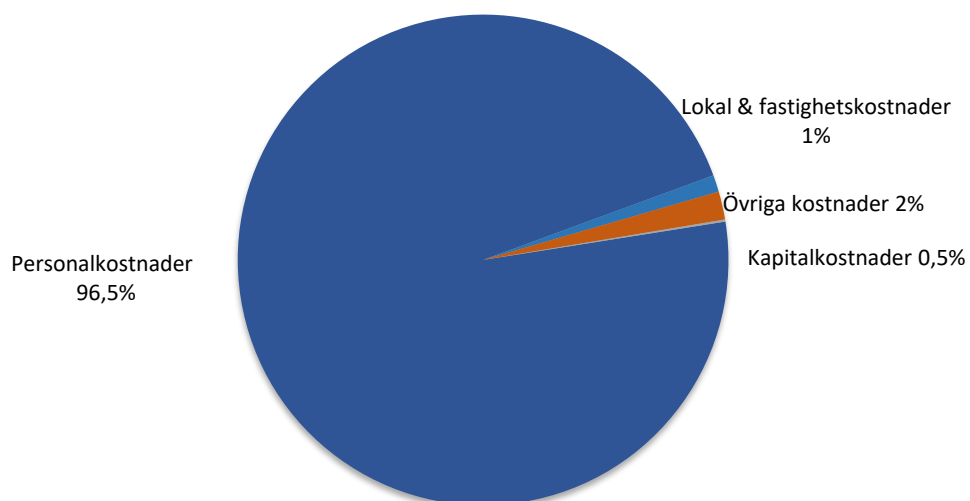
Vid rekrytering strävar vi efter att få rätt utbildad personal för ändamålet.

Vår strävan är fortsättningsvis att kunna bemanna utefter de behov som verksamheterna efterfrågar vid korttidsfrånvaro.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall		Budget 2022	Budget 2022 mot		
	2020	Budget 2021		Budget 2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	14474	15 219	<b>15 211</b>	0%	15 515	15 826
Personalkostnader	14037	14 773	<b>14 739</b>	-0,2%	15 034	15 334
Lokal & fastighetskostnader	159	166	<b>169</b>	1,8%	172	176
Övriga kostnader	257	259	<b>282</b>	8,9%	288	293
Kapitalkostnader	21	21	<b>21</b>	0,0%	21	22
<b>Nettokostnad</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# BARN OCH UTBILDNING

## GRUNDSKOLA

### VERKSAMHETSBEKRIVNING

Barn- och utbildningsverksamheten, grundskola, ansvarar för att utbildning genomförs i enlighet med bestämmelserna i skollagen, läroplan samt föreskrifter som meddelas med stöd av lagen och de bestämmelser för utbildningen som kan finnas i andra författningar.

Barn- och utbildningsverksamheten ansvarar därmed för:

- förskoleklass
- grundskola
- fritidshemsverksamhet
- grundsärskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola
- vuxenutbildning
- svenskundervisning för invandrare
- vuxenutbildning för personer med funktionsnedsättning

### MÅL

#### Resultatmål budget 2022

En ökad måluppfyllelse med minskade skillnader i statistiska resultat vad gäller ämnen, grupper och könstillhörighet i årskurs 9.

Vid en jämförelse med samma elevgrupp, under en tre-års period, ska andelen elever i årskurs 3, 6 och 9 som ännu inte når godtagbara kunskaper minska.

Vid en jämförelse med samma elevgrupp, under en tre-års period, ska andelen elever i årskurs 3, 6 och 9 som når mer än godtagbara kunskaper öka.

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Grundskolans budgetram för 2022 ligger på samma nivå som 2021. Det innebär att vissa effektiviseringar behöver genomföras i skolverksamheten. Bemanningen kommer att anpassas till verksamheten vilket innebär att antalet tjänster kommer att minska.

0,5 % av den totala kostnaden för personal tas bort för budget 2022 då verksamheten inte alltid kan bemannas med vikarier.

Skolan har i budget 2022 fått ökade kostnader för skolskjutsar. Även ersättningen för interkommunala elever och kostnaden för köpt grundsärskola har ökat mot budget 2021. Dessa kostnader har verksamheten svårt att påverka.

### FRAMTID

I grundskolan är det nu 591 elever, vilket är en ökning med 7 elever från förra året. Enligt prognos förväntas en ökning i elevantalet fram till läsåret 24/25 där elevantalet uppgår till cirka 617 elever.

Mycket arbete kommer fortsatt de närmaste åren läggas på att göra en bra skola bättre, med fokus på en god och trygg lärmiljö. Överenskommelsen med *Östergötlands Idrottsförbund* och *Rörelsesatsning i skolan* kommer hjälpa till att bygga en trygg lärmiljö.

Prioriterat utvecklingsområde för skola och fritidshem i Boxholms kommun är att skapa:

- Samsyn inom och mellan skolenheterna gällande skolans uppdrag: En likvärdig utbildning där *”skolan har ett särskilt ansvar för de elever som av olika anledningar har svårigheter att nå målen för utbildningen” (Lgr11, kap 1).*

Under läsåret 21/22 kommer skolans och lärarnas utvecklingsarbete innebära kollegialt arbete med implementering av de nya kursplanerna som träder i kraft i juli 2022. Under läsåret kommer även fortsättningsvis utvecklingsarbete riktas mot höjd kompetensnivå hos pedagogerna gällande NPF.

Att rekrytera personal med adekvat utbildning blir allt svårare och lönekostnaderna blir till följd av det allt högre. För att klara framtida personalförsörjning måste kommunen ständigt arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Resurser för att möta elevers behov av extra anpassningar och särskilt stöd är svåra att beräkna i budget då behov uppstår eller in- och utflytt av elev sker.

# BARN OCH UTBILDNING

## FÖRSKOLA

### VERKSAMHETSBESKRIVNING

Barn ska från och med ett års ålder erbjudas förskola i den omfattning det behövs med hänsyn till föräldrarnas förvärvsarbete eller studier eller om barnet har ett eget behov på grund av familjens situation i övrigt.

Barn vars föräldrar är arbetslösa eller föräldralediga enligt föräldraledighetslagen (1995:584) för vård av annat barn ska från och med ett års ålder erbjudas förskola under minst tre timmar/dag eller 15 timmar/vecka.

Barn ska från höstterminen det år barnet fyller tre år erbjudas förskola under minst 525 timmar om året.

Barn- och utbildningsnämnden, förskola, ansvarar för:

- Förskola
- Familjedaghem

Samtlig personal i Boxholms kommuns förskolor har kompetensutvecklats under vårterminen 2021 via Skolverkets utbildning "Läsllyftet". Under höstterminen 2021 upphörde statsbidraget för Läsllyftet och personalen kompetensutvecklades istället i "kollegialt lärande" som finansieras via statsbidrag för kvalitetssäkrande åtgärder.

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

Även förskolan behöver effektivisera sin verksamhet för att hålla sig inom budgetramarna för 2022. Bemanningen behöver anpassas till verksamhetens behov, vilket innebär att antalet tjänster kommer att minska.

I januari 2022 upphör Röda villans verksamhet och huset går till försäljning. De barn som går hos dagbarnvårdare och har sin verksamhet i Röda villan får istället komma till Åsbogårdens förskola.

0,5 % av den totala kostnaden för personal tas bort för budget 2022 då verksamheten inte alltid kan bemannas med vikarier.

Utbetald ersättning för interkommunala barn har ökat. Dessa kostnader har verksamheten svårt att påverka.

### FRAMTID

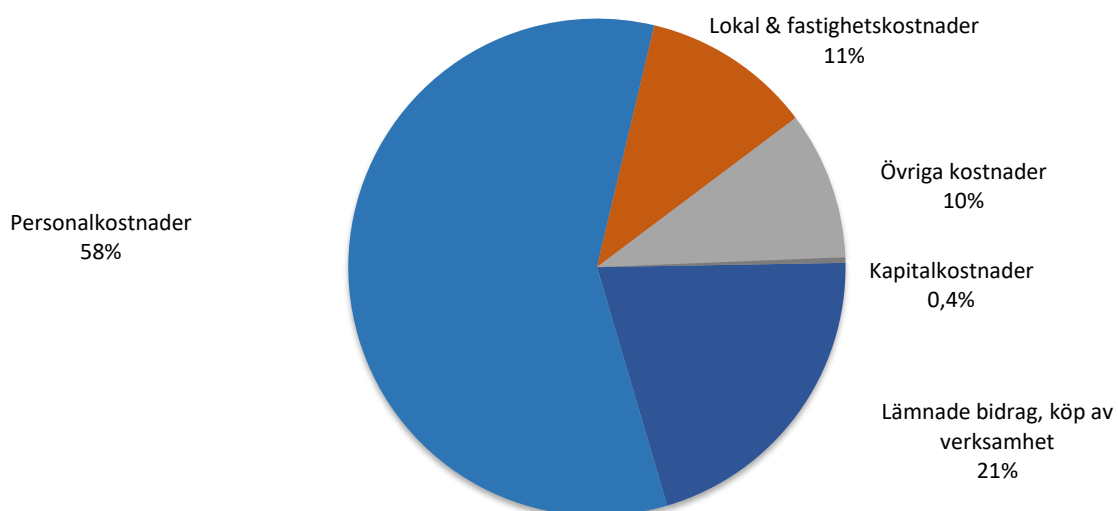
Att erbjuda varje barn en likvärdig utbildning med hög kvalitet innebär att vi behöver fortsätta med kompetensutveckling och att rekrytera personal med adekvat utbildning.

Resurser för att möta barns behov av extra anpassningar och särskilt stöd är svåra att beräkna i budget då behov uppstår eller in- och utflytt av barn sker.

## BUDGET TOTALT I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos		
				2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	20 795	17 504	<b>19 753</b>	12,8%	20 148	20 551
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	31 078	30 708	<b>32 419</b>	5,6%	33 068	33 729
Personalkostnader	88 609	94 546	<b>91 216</b>	-3,5%	93 041	94 902
Lokal & fastighetskostnader	16 350	17 232	<b>17 277</b>	0,3%	17 623	17 975
Övriga kostnader	13 894	14 046	<b>15 057</b>	7,2%	15 358	15 665
Kapitalkostnader	1 115	608	<b>559</b>	-8,1%	570	582
<b>Nettokostnad</b>	<b>130 251</b>	<b>139 636</b>	<b>136 776</b>	<b>-2,0%</b>	<b>139 511</b>	<b>142 302</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# RÄDDNINGSTJÄNST

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Räddningstjänsten ska genom förebyggande arbete och operativa åtgärder skydda och rädda människor, egendom och miljö. I förebyggande syfte genomförs tillsyn, utbildningar och informationsinsatser. I det operativa arbetet tjänar räddningstjänsten till att rädda, säkra och skydda alla som vistas i kommunen vid eventuell brand, olycka, krissituationer eller extraordinära händelser i fred och under höjd beredskap.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Att genomföra tillsyner enligt fastslagen plan för 2022

Att samtliga 6-åringar ska erhålla brandskyddsinformation

Att samtliga elever i årskurs 7 ska erhålla en 3-timmars teoretisk och praktisk brandskyddsutbildning

Att målplanen för räddningstjänstens övningsverksamhet följs och att samtlig operativ personal får minst 50 övningstimmar

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Arbetet med att öka samverkan med grannkommunerna fortsätter. Syftet är att på ett kostnadseffektivt sätt skapa så god förmåga som möjligt för den regionala räddningstjänstens verksamhet.

Som en lärdom av pandemin kommer räddningstjänsten att digitalisera delar av utbildnings- och informationsutbudet som ett alternativ till de fysiska mötena. För att kunna bemöta medborgare och verksamheter på ett tillfredställande sätt är tillgängligheten av största vikt. Genom ökade möjligheter att få tillgodogöra sig information och utbildning inom brand och andra olyckor ska medborgare och verksamheter känna sig alltmer trygga och säkra i Boxholms kommun.

Eftersom stora skogsbränder blir allt vanligare kommer den operativa rutinen gällande brand i skog och mark revideras. Syftet är att öka Räddningstjänsten Mjölby/Boxholms uthållighet i väntan på förstärkande resurser från andra kommuner. Rutinen innehåller bland annat organisation, förmåga och resurser. Utöver befintlig utrustning placerad på fordon kommer en depå med såväl räddningsutrustning som personskyddsutrustning anpassat för brand i skog och mark skapas.

## FRAMTID

Räddningstjänsten fokuserar på att ge allt bättre och snabbare service till medborgare och verksamheter oavsett om det gäller operativa insatser, information, utbildning eller myndighetsutövning.

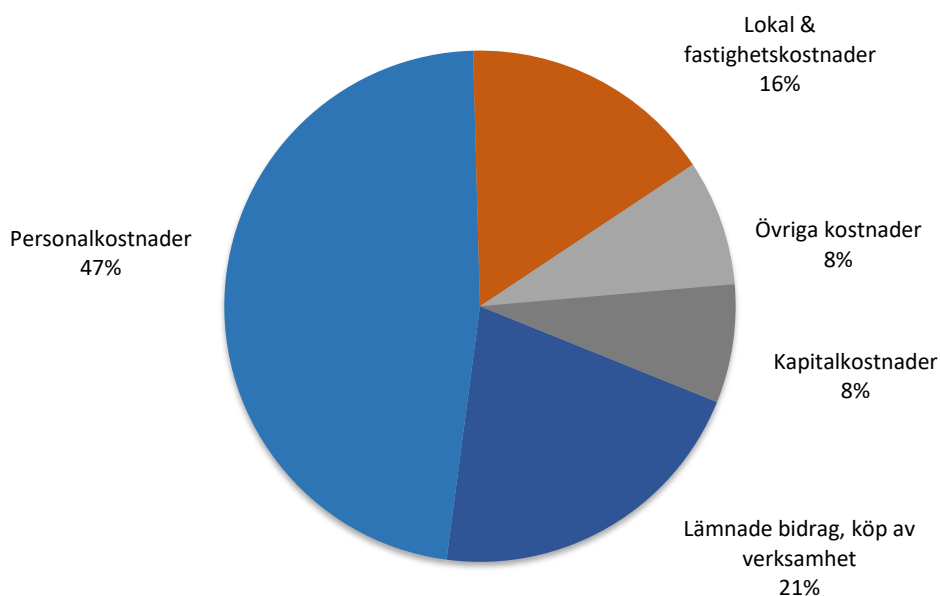
Genom olycksundersökningar skapas förutsättningar till lärande av inträffade händelser genom att kartlägga och analysera olyckans orsak, förlopp samt räddningsinsatsens genomförande. Inriktningen på aktiviteter inom ramen för räddningstjänstens åtagande styrs till stor del av händelser och genom omvärldsbevakning vilket innebär en kontinuerlig anpassning till samhällets behov.



## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall	Prognos	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos		Plan 2024
	2020	2021		2021	Plan 2023	
Intäkter	186	116	<b>232</b>	100,0 %	237	241
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	1 328	1 363	<b>1 491</b>	9,4 %	1 520	1 551
Personalkostnader	3 226	3 486	<b>3 374</b>	-3,2 %	3 441	3 510
Lokal & fastighetskostnader	1 107	1 182	<b>1 143</b>	-3,3 %	1 166	1 189
Övriga kostnader	563	701	<b>593</b>	-15,4 %	605	617
Kapitalkostnader	583	562	<b>532</b>	-5,3 %	543	553
<b>Nettokostnad</b>	<b>6 622</b>	<b>7 178</b>	<b>6 900</b>	<b>-3,9%</b>	<b>7 038</b>	<b>7 179</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# SOCIAL OCH MYNDIGHETSÄMND

## ÄLDREOMSORG

### VERKSAMHETSBEKRIVNING

Äldreomsorgens verksamheter är i huvudsak styrda av socialtjänstlagen, SoL, samt hälso- och sjukvårdslagen, HSL.

Inom äldreomsorgens organisation ingår:

- Särskilt boende med 55 platser varav 10 korttidsplatser med rehabiliterande inriktning.
- Hemtjänst bestående av cirka 150 ärenden, 220 trygghetslarm och matdistribution.
- Legitimerad personal i form av en egen organisation som ansvarar för att omsorgsverksamhetens alla grenar får hälso- och sjukvård efter behov.
- En administrativ enhet på Bjursdalens trivselhus bestående av tre enhetschefer, en IT-strateg samt planerare för hemtjänsten.

### MÅL

#### Resultatmål budget 2022

Målsättningen ska vara att kunna bo kvar i ordinärt boende så länge som möjligt och kunna tillgodose brukarnas önskemål om kvarboende i ordinärt boende till livets slut.

Beslut ska verkställas skyndsamt och inom tre månader

Alla brukare med insatsbeslut ska ha en aktuell individuell genomförandeplan som följs upp löpande

Att vara en av Östergötlands läns kommuner i framkant när det gäller Socialstyrelsens brukarundersökningar

### VERKSAMHETSFRÄNDRINGAR

2021 har präglats av ett intensivt arbete med Covid-19 och anpassningar i verksamheten utifrån det. Hög frånvaro i våra verksamheter till följd av restriktioner vid minsta symtom. Det har skett beställningar av skyddsmaterial under året som gett ökade kostnader.

Hemtjänsten inledde under 2020 ett effektiviseringsarbete som det kommer att arbetas vidare med under 2022.

För att hålla en budget i balans samt för att ha bemanning som stämmer överens med det verkliga brukarbehovet så har ett arbete fortskridit med att analysera underlag i planeringsverktyget Lifecare samt även inventera insatser hos enskilda brukare.

Ett arbete under 2021/2022 är att påbörja projekt Trygg hemgång med proaktiva insatser i ordinärt boende, för att ytterligare minska behovet av kommunala insatser hos våra äldre i framtiden. Hemgång sker allt snabbare och ställer höga krav på en snabb och effektiv samverkan både internt och externt. Nära vård som är ett samarbete mellan regionen och kommunala insatser. Rehabgruppen och sjuksköterskor tillsammans med Hemtjänst kommer tillsammans arbeta med preventiva åtgärder för att fördröja behovet av exempelvis särskilt boende eller korttids vilket på sikt genererar samhällsekonomiska vinster för kommunen.

## FRAMTID

2022 kommer arbetet med JoTib i de olika verksamheterna att fortsätta för att få ökad kontroll på bemanning och budget. Målet med arbetet är att man ska arbeta medvetet och veckovis med budget och prognos för att hela tiden bemanna efter det verkliga brukarbehovet. Målsättning är att se de verkliga behoven och på så sätt kunna arbeta tillsammans och samverka över gränserna när det är möjligt. För att lättare ha kontroll på vikarie- och poolkostnader har även det lagts in i planeringsverktyget och en budget har beräknats efter vad som kan vara rimligt behov för de olika verksamheterna.

Under 2021 påbörjades Måltidsprojektet tillsammans med Ödeshögs kommun för att öka livskvaliteten för våra äldre på särskilda boenden. Ett preventivt arbete som ska leda till att måltiderna ska bidra till de boendes goda livskvalité samt förebygga undernäring. Detta fortskrider under 2022. Även projektet att få certifiering inom Palliativ vård och demensboenden fortskrider. Ett arbete med följsamhet inom basala hygienrutiner fortsätter under 2022.

Ett nytt äldreboende med demensinriktning fortsätter att planeras och arbetas med. Målet är att det nya boendet ska uppfylla de krav som ett bra demensboende kräver både gällande brukarbehov men också för att kunna bemannas effektivt och optimalt med en bra samverkan som mål. Den äldre befolkningen ökar och därmed ökar demenssjukdomar vilket leder till att vi akut behöver fler särskilt boende platser i kommunen. Skogsduvan behöver utvecklas och få nya anpassade lokaler som gör att personen kan bo i ordinärt boende längre.

Arbete pågår med översyn av samtliga lokaler som finns att tillgå inom Social- och omsorgsnämndens ansvar. Demografisk redovisning visar på att äldre med demensdiagnoser ökar.

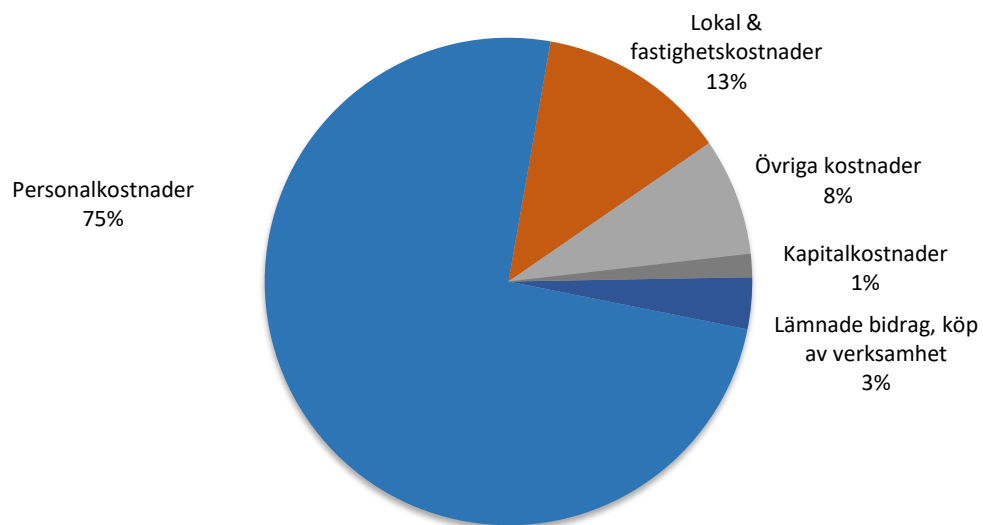
Det arbete som har gjorts under 2020/2021 relaterat till covid-19 har gett en bra grund att arbeta vidare med under 2022 genom att hantera pandemin på ett säkert sätt. Det finns inarbetade rutiner och en snabbhet i krisledning för att snabbt kunna ställa om för nya restriktioner och ändrade omständigheter. Personalen har genomgått omfattande utbildning som kommer att uppdateras löpande för att det ska finnas en trygghet och säkerhet i hur arbetet ska utföras.

Nya målgrupper med nya behov växer fram och det är något som måste planeras för och arbetas med.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot		
				prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	8 954	8 426	<b>8 096</b>	-3,9%	8 258	8 423
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	2 334	2 454	<b>2 760</b>	12,4%	2 815	2 871
Personalkostnader	56 885	60 286	<b>60 184</b>	-0,2%	61 387	62 615
Lokal & fastighetskostnader	9 223	9 921	<b>10 181</b>	2,6%	10 384	10 592
Övriga kostnader	6 809	7 334	<b>6 280</b>	-14,4%	6 406	6 534
Kapitalkostnader	1 357	1 283	<b>1 247</b>	-2,8%	1 271	1 297
<b>Nettokostnad</b>	<b>67 656</b>	<b>72 852</b>	<b>72 554</b>	<b>-0,4%</b>	<b>74 005</b>	<b>75 485</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Enligt socialtjänstlagens portalparagraf 1 kap 1 § är individ- och familjeomsorgens (IFO) främsta uppgift att på demokratins och solidaritetens grund främja människornas:

- Ekonomiska och sociala trygghet
- Jämlikhet i levnadsvillkor
- Aktiva deltagande i samhällslivet

Socialtjänsten ska under hänsynstagande till människans ansvar för sina och andras sociala situation inriktas på att frigöra och utveckla enskilda och grupperns egna resurser.

Verksamheten ska bygga på respekt för människors självbestämmanderätt och integritet.

IFO:s främsta uppdrag är således att handlägga, besluta och följa upp ärenden som omfattas av främst SoL, men även LVU, LVM och LSS. IFO arbetar för att kommunens invånare har en skälig levnadsnivå och att de får stöd, hjälp och råd i utsatta situationer.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

85 % av de klienter under 30 år som beviljas försörjningsstöd ska ha en meningsfull och kompetenshöjande sysselsättning

Vid varje barn och unga utredning ska barnets behov beaktas och tydligt framkomma genom att barnsamtal genomförs

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

För att skapa en struktur och en tydlig verksamhet har handläggarnas olika roller fördelats om under året 2021. Arbetet kommer även fortsätta under 2022.

Den rollfördelning som finns och arbetas efter är följande:

- Förste socialsekreterare,
- Mottagningsfunktion
- Handläggare äldreomsorg
- Handläggare LSS
- Handläggare vuxen
- Handläggare barn och unga
- Handläggare ekonomiskt bistånd och integration
- Familjehemssekreterare
- Förvaltningsassistent

Eftersom det tidigare har varit svårt att få en stabil handläggning gällande LSS så har en omstrukturering skett. Två handläggare kommer att handlägga både LSS och äldreomsorg, vilket syftar till en mer rättssäker handläggning.

## FRAMTID

Under 2020 blev myndighetskontoret en enad enhet genom att all personal sitter på ett gemensamt kontor. I samband med det startades ett intensivt arbete med att utarbeta struktur i myndighetsutövningen genom att dela in handläggare i specifika områden för handläggning. Det anställdes även ytterligare en förste socialsekreterare för att kunna tillgodose behovet av handledning i myndighetsutövningen på ett fullgott sätt. För att ytterligare arbeta med struktur upprättades rutiner och handböcker, vilket kommer vara ett fortsatt och löpande arbete även under 2022.

Under 2022 fortsätter arbetet med att höja och spetsa kompetensen för socialsekreterare och handläggare. Det sker bland annat genom att handläggare har regelbunden och tät handledning i ärende från förste socialsekreterare. Det har utarbetats en kompetensplan för att över tid och på lång sikt komplettera och bygga på med de utbildningar som behövs för att garantera en rättssäker

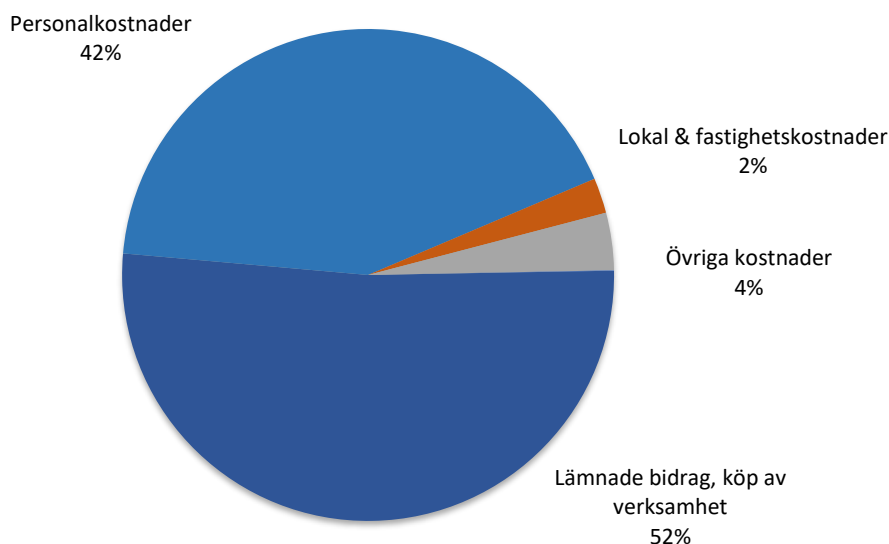
verksamhet. Samverkan med olika aktörer är en viktig del av myndighetskontorets arbete och det har under 2020/2021 byggts upp en struktur i det som fungerar väldigt väl och ger positiva effekter. Den kommer fortsätta att arbetas med 2022 när befattningsbeskrivningar tas fram. Senare delen av 2021 präglades av att man tydligt kunde se effekter av covid-19 genom ett ökat tryck på orosanmälningar genom alla åldrar.

Ekonomiskt bistånd har under 2020/2021 ökat. Det ses som ett resultat av dels covid-19 där vissa grupper har slagits ut från arbetsmarknaden samt ett ökat antal personer som inte får annat ekonomiskt stöd. Dessa grupper kommer fortsätta att arbetas med för att få ut i sysselsättning och bli självförsörjande så snart som möjligt. Nya riktlinjer är utarbetade för ekonomiskt bistånd 2020 som gör att det finns tydligare och skarpare gränsdragningar för bedömning och aktuella ersättningar, dessa ska uppdateras i början av 2022.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot		
				prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	4 342	8 642	<b>2 772</b>	-67,9%	2 827	2 884
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	17 204	24 792	<b>15 643</b>	-36,9%	15 956	16 275
Personalkostnader	10 188	12 450	<b>12 778</b>	2,6%	13 034	13 294
Lokal & fastighetskostnader	943	753	<b>702</b>	-6,8%	716	730
Övriga kostnader	1 240	1 336	<b>1 142</b>	-14,5%	1 165	1 188
Kapitalkostnader	10	10	<b>7</b>	-30,0%	7	7
<b>Nettokostnad</b>	<b>25 243</b>	<b>30 699</b>	<b>27 500</b>	<b>-10,4%</b>	<b>28 050</b>	<b>28 611</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# BEHANDLING OCH OMSORG

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Behandling och omsorgs verksamheter är i huvudsak styrda av socialtjänstlagen, SoL, samt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS.

Inom Behandling och omsorgs organisation ingår:

- Särskilt boende i form av gruppboende med 16 platser
- Boendestöd bestående av cirka 20 ärenden
- Stödboende
- Personlig assistans
- Öppenvård
- Daglig verksamhet inom LSS
- Administrativ enhet bestående av två enhetschefer och en administratör

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Alla familjer/brukare med insatsbeslut ska ha en aktuell individuell genomförandeplan som följs upp löpande

Beslut ska verkställas skyndsamt och inom tre månader

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Arbetet med JoTib och effektiv bemanningsplanering fortsätter för att ha rätt resurs på plats inom respektive verksamhet.

Personaltid 25% är neddraget på Galaxen utifrån aktuellt brukarunderlag. För övrigt arbetas vidare med byte till verksamhetssystemet LifeCare.

## FRAMTID

2022 fortsätter arbetet med JoTib i de olika verksamheterna för att öka kontroll på bemanning och budget. Målet är att arbeta medvetet och veckovis med budget och prognos för att hela tiden bemanna efter det verkliga brukarbehovet. Målsättning är också att se de verkliga behoven och på så sätt kunna arbeta tillsammans och samverka över gränserna då det är möjligt. För att kunna hålla kontroll på vikarie- och poolkostnader har även det lagts in i planeringsverktyget och en budget för det har beräknats efter vad som kan vara rimligt för de olika verksamheterna.

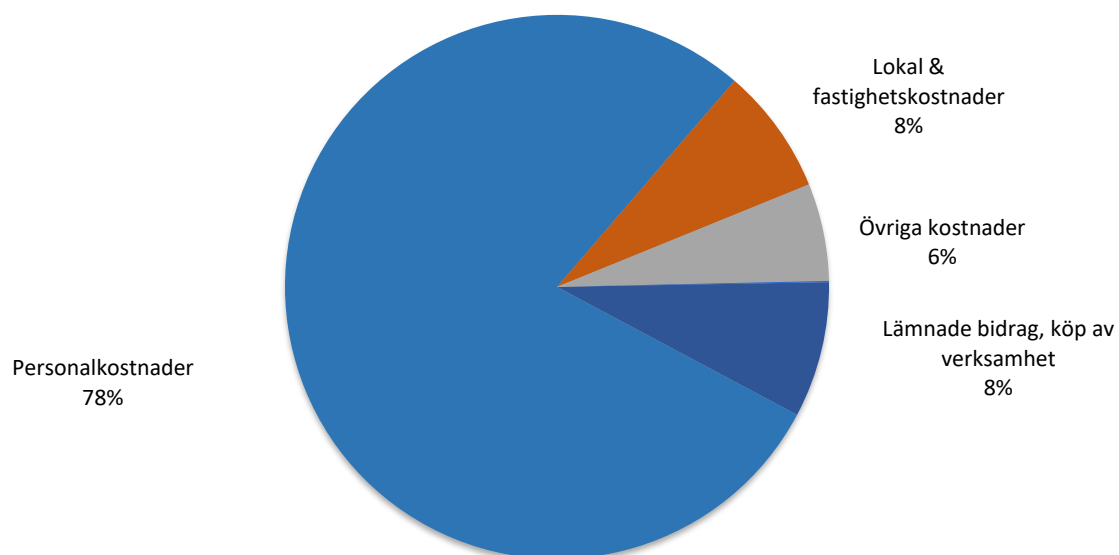
I samband med införandet av Lifecare kommer sektionen vidareutveckla arbetet med genomförandeplaner.

Samverkan med olika aktörer är en viktig del av arbetet och det har under de senaste åren byggts upp en struktur som fungerar väldigt väl och ger positiva effekter vilket kommer fortsätta att arbetas med 2022.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos		
				2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	9 847	9 229	<b>7 219</b>	-21,8%	7 363	7 511
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	3 201	2 737	<b>3 212</b>	17,4%	3 277	3 342
Personalkostnader	29 468	30 837	<b>31 248</b>	1,3%	31 873	32 511
Lokal & fastighetskostnader	2 999	3 038	<b>2 999</b>	-1,3%	3 059	3 120
Övriga kostnader	2 050	2 134	<b>2 308</b>	8,2%	2 354	2 401
Kapitalkostnader	43	41	<b>29</b>	-29,3%	30	30
<b>Nettokostnad</b>	<b>27 914</b>	<b>29 558</b>	<b>32 578</b>	<b>10,2%</b>	<b>33 229</b>	<b>33 894</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022





# KULTUR- OCH TURISMNÄMND

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Kultur- och turismnämnden arbetar aktivt för att tydliggöra kommunens kultur- och naturvärden samt marknadsföra turist- och besöksmål.

Biblioteksverksamheten följer politiskt antagen plan. Biblioteket verkar för att skapa och stärka läsvanor hos alla barn i kommunen, aktivt stödja vuxenstuderande samt ha en central roll som mötesplats och kulturcentrum.

Musikskoleverksamheten verkar för att erbjuda kommunens invånare musikundervisning med hög kvalitet.

Inom kultur- och turismnämndens organisation ingår:

- Kultur- och turistverksamhet
- Biblioteksverksamhet
- Musikskola
- Reception/telefonväxel
- Stöd till studieorganisationer och bildningsförbund
- Samverkan med andra kommuner, föreningar, organisationer och företag kring kultur- och turistfrågor
- Utse stipendiater, dela ut stipendier samt bidrag till föreningar

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Alla barn och ungdomar (förskola till högstadium) ska årligen erbjudas minst ett kulturprogram

Minst 20 biblioteksprogram med totalt lägst 700 besökare

Minst 225 aktiva låntagare, barn 7-17 år

Musikskolan genomför minst elva offentliga framträdanden

Behålla alternativt öka antalet elever i musikskolan

Resultatmålen är upprättade utan hänsyn till Coronapandemin. En negativ inverkan på målpuppfyllelse, på grund av Coronapandemin, kan tyvärr förväntas.

Målet gällande barn och ungdomars kulturprogram, används för att säkerställa att alla barn och ungdomar nås av minst ett program per år.

Målet med minst 20 biblioteksprogram, med totalt lägst 700 besökare, används för att mäta och säkerställa att biblioteket fungerar som en attraktiv mötesplats samt att de allmänkulturella aktiviteterna når den breda allmänheten.

Målet med minst 225 aktiva låntagare (barn 7-17 år) används för att mäta att denna målgrupp i god omfattning tar del av bibliotekets utbud.

Målet med att musikskolan genomför minst 11 offentliga framträdanden är viktigt för att utveckla förmågan hos eleverna att uppträda inför publik samt att rekryteringen av elever påverkas positivt. Att behålla alternativt öka antal elever i musikskolan är bland annat viktigt för god orkesterverksamhet samt för att uppnå en långsiktigt positiv utveckling.

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Musikskolan har flyttat delar av verksamheten till Parketten inför höstterminen 2021.

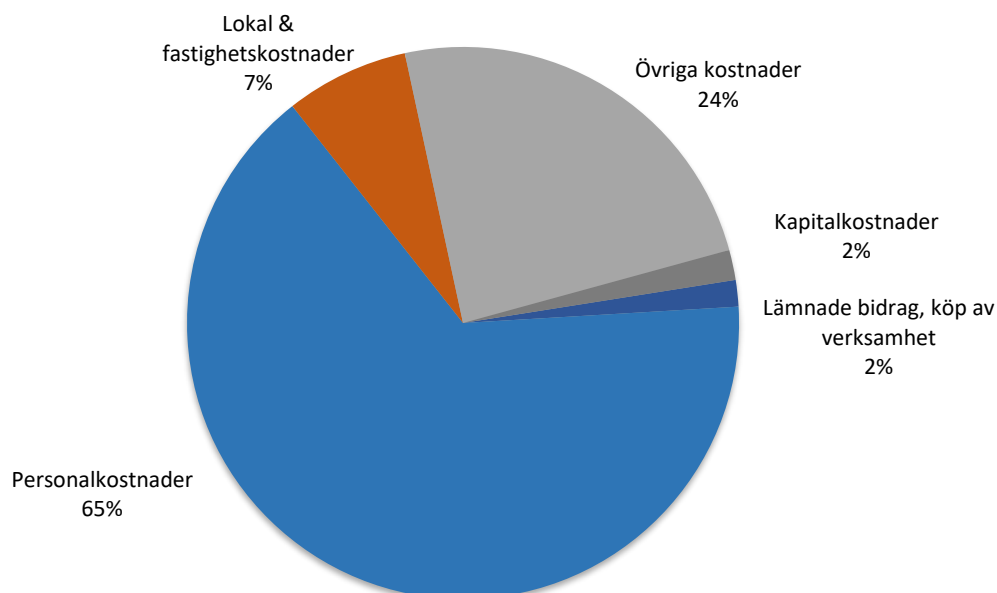
## FRAMTID

Musikskolan planerar att utöka lokalytan på Parketten till att även kunna inrymma orkesterverksamhet. Carl Tryggers klassorkester har finansiering till och med vårterminen 2022. Ansökan om förlängning är planerad att inlämnas till Carl Tryggers stipendiestiftelse.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot prognos		
				2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	1 611	1 399	<b>1 558</b>	11,4%	1 589	1 621
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	106	95	<b>107</b>	12,6%	109	111
Personalkostnader	4 058	4 081	<b>4 495</b>	10,1%	4 585	4 677
Lokal & fastighetskostnader	485	508	<b>497</b>	-2,2%	507	517
Övriga kostnader	1 749	1 439	<b>1 660</b>	15,4%	1 693	1 727
Kapitalkostnader	167	154	<b>121</b>	-21,4%	123	126
<b>Nettokostnad</b>	<b>4 955</b>	<b>4 878</b>	<b>5 322</b>	<b>9,1%</b>	<b>5 428</b>	<b>5 537</b>

## KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND

## VERKSAMHETSBESKRIVNING

Samhällsbyggnadskontorets uppdrag består i huvudsak av att utföra de enligt lag fastställda uppgifterna som beskrivs inom Plan- och bygglagen (PBL) samt delar av Miljöbalken som avser strandskyddet.

Det innebär ansvar för kommunens uppgifter inom samhällsplanering, byggande, bostadsanpassningsbidrag, upprättande av kartor, ansvar för framtagande av förslag till energieffektivisering. Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar även för gata/parkavdelningen vars huvudansvarsområden är skötsel och drift av vägar, parker och grönområden. Samhällsbyggnadsnämnden är också myndighetsnämnd inom samma områden och svarar för tillsyn och kontroll av verksamheter och byggnationer inom kommunen. Bland annat verksamheter som skolor, förskolor, äldreboenden, särskilda boenden, fastigheter och storkök. Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar även för detaljplanering, översiktsplanering bygglov, strandskydd, namnsättning av gator, kvarter och fastigheter samt regional trafikplanering i kommunen.

Verksamheten syftar till att tillgodose medborgarnas behov genom att ge förutsättningar för hållbar utveckling, ge god service och information och därmed skapa goda förutsättningar för utveckling och att leva och bo i Boxholms kommun.

Utöver detta har samhällsbyggnadskontoret ansvar för handläggning av ärenden gällande föreningsbidrag och skötselavtal.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Framtagande av ny översiktsplan under mandatperioden

Ha god framförhållning i detaljplanearbetet för nya bostäder och ny industrimark

Handläggningen av ett normalt bygglovsärende får max ta åtta veckor

Snö- och halkbekämpning inom 48 timmar efter att jourutringning skett

Vid felanmälan ska en åtgärdsplan finnas inom 48 timmar

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Inga verksamhetsförändringar är planerade under 2022. Efterfrågan på bostäder bedöms att öka även under 2022.

## FRAMTID

Under 2021 har inget vidare arbete med VA-utredningen kunnat utföras på grund av coronapandemin, varpå VA-utredningens arbete fortsätter under 2022. VA-utredningens syfte är att hitta en långsiktig slutgiltig VA-lösning för Blåvikslandet.

Arbetet med nya detaljplaner över Boxholm 8:1, Timmerö 2:5 och del av Boxholm 5:393 samt Timmerö 1:100, 1:27 har inletts. Samrådshandlingar är framtagna för Timmerö 2:5, del av Boxholm 5:393 samt Timmerö 1:100, 1:27. Dessa kommer att ställas ut för samråd under vintern 2021/2022.

Samrådshandling för Boxholm 8:1 har varit utställd för samråd. Dagvattenutredning för Boxholm 8:1 pågår. Syftet med Boxholm 8:1 är att tillskapa förutsättningar för flerbostadshus. Tidsplanen är att ha en antagande handling klar under 2022.

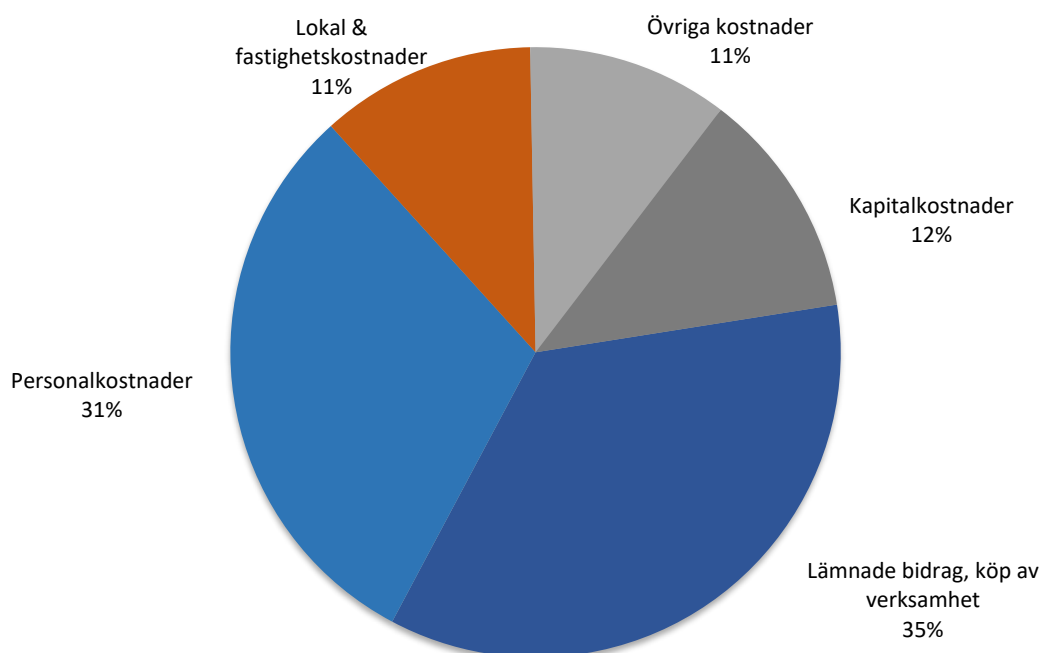
Timmerö 2:5, del av Boxholm 5:393 samrådshandling kommer att ställas ut under vintern 2021/2022. Här är syftet att tillskapa nya bostadstomter i attraktiv miljö.

Förhandlingar med markägare om att förvärva mark för industriändamål pågår och förhoppningen är att kunna påbörja ett planarbete med ny industrimark under 2022.

### BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2022 mot		
				prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Intäkter	3 562	3 646	<b>3 117</b>	-14,5%	3 179	3 243
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	6 856	7 191	<b>7 451</b>	3,6%	7 600	7 752
Personalkostnader	5 243	6 043	<b>6 443</b>	6,6%	6 572	6 703
Lokal & fastighetskostnader	2 580	2 454	<b>2 412</b>	-1,7%	2 460	2 509
Övriga kostnader	1 929	2 361	<b>2 252</b>	-4,6%	2 297	2 343
Kapitalkostnader	2 764	2 902	<b>2 559</b>	-11,8%	2 610	2 662
<b>Nettokostnad</b>	<b>15 809</b>	<b>17 305</b>	<b>18 000</b>	<b>4,0%</b>	<b>18 360</b>	<b>18 727</b>

### KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2022



# MILJÖNÄMND MJÖLBY-BOXHOLM-ÖDESHÖG

## VERKSAMHETSBEKRIVNING

Boxholms kommun samverkar med Mjölby och Ödeshögs kommuner med en gemensam miljönämnd med tillhörande förvaltning.

### *Verksamhets- och ansvarsområden*

Miljönämnden fullgör Mjölby, Boxholms och Ödeshögs kommuns uppgifter som tillsyns- och prövningsmyndighet enligt nedanstående lagar och föreskrifter meddelade med stöd av dessa lagar.

- Miljöbalken, med undantag för prövning av strandskyddsdispenser
- Livsmedelslagstiftningen
- Smittskyddslagen
- Strålskyddslagen, med avseende på skyddsåtgärder i solarier samt miljöövervakning av joniserande strålning/gammastrålning
- Lag om tobak och liknande produkter, med avseende på tillsyn av rökfria miljöer

### *Ledning och styrning*

I miljönämndens lednings- och styrfunktion ingår inom ramen för nämndens ansvarsområde att:

- Planera, samordna och utveckla den verksamhet som angivits ovan.
- Planera, samordna och utveckla den kommunala naturvården
- Ta fram förslag till taxor och avgifter inom nämndens verksamhet
- Avge yttranden i ärenden som remitterats till nämnden
- Verka för samarbete med övriga förvaltningar inom kommunerna samt regionala och statliga myndigheter - Medverka i samhällsplaneringen
- Krisberedningsplanering och krisledning.

Miljönämndens arbete finansieras genom budgetanslag och intäkter i form av fasta årliga tillsyns- och kontrollavgifter, timavgifter samt ansöknings- eller anmälningsavgifter enligt taxor fastställda av kommunfullmäktige.

## MÅL

### Resultatmål budget 2022

Miljönämnden ska genom tillsyn och kontroll säkerställa god miljö på förskolor och skolor

Miljönämnden ska genom samverkan hålla en rimlig kostnad för myndighetsutövning inom miljö och hälsoskydd

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Nedanstående så kallade styrtalet är nyckeltal som är styrande i verksamheten.

Styrtalet	Planerat 2022	Prognos 2021	Utfall 2020
Kontroller livsmedel, antal timmar	1244	1431	971
Nöjd kundindex (NKI) för livsmedelskontroll	78	77	76
Tillsyn hälsoskydd, antal	45	44	46
Tillsyn miljöskydd, antal	120	164	-
Inventering av enskilda avlopp, antal	100	72	75
Nöjd kundindex (NKI) för miljöbalkstillsyn	71	69	67

Miljönämnden fullgör Mjölby, Boxholm och Ödeshög kommuns uppgifter som tillsyns- och prövningsmyndighet enligt miljöbalken och livsmedelslagstiftningen. En väsentlig del i det uppdraget innebär att utföra tillsyn och kontroll. Miljöbalken syftar till en hållbar utveckling och livsmedelslagstiftningen syftar till att säkerställa en hög skyddsnivå för människors hälsa och för konsumenternas intressen när det gäller livsmedel. Miljönämnden förväntar sig att tillsynen och kontrollen ger en bättre förståelse för och följsamhet till regelverket.

Styrtalen för tillsyn och kontroll syftar till att avspegla det planerade tillsynsbehovet utifrån verksamheternas storlek och risk (klassning) och miljönämndens taxor.

Inom livsmedel innebär klassning och taxa att alla verksamheter med mer än två timmar årlig kontrolltid ska ha kontroll varje år, verksamheter med färre timmar får kontroll vartannat eller vart tredje år.

I styrtalet för hälsoskydd ingår tillsyn enligt miljöskydd och strålskyddslag. Inom hälsoskydd innebär klassning och taxa att anmälningspliktiga hälsoskyddsverksamheter såsom badanläggningar får tillsyn varje år. Förskola, grundskola och vårdboende får tillsyn vartannat år. Övriga verksamheter, som till exempel fotvård och solarium, får tillsyn vart tredje år. Anmälningsplikten utökades under år 2021. Antalet tillkommande objekt är ännu oklart.

Inom miljöskydd innebär klassning och avgift att tillståndspliktiga miljöfarliga verksamheter ska ha årlig tillsyn, för anmälningspliktiga verksamheter varierar intervallet från årlig tillsyn, till tillsyn vartannat och vart tredje år. Icke-anmälningspliktiga verksamheter som omfattas av taxan får tillsyn vart tredje år.

Genom fortsatt fokus på ett kompetent och professionellt bemötande förväntar sig miljönämnden att Nöjd kundindex ska nå Sverige-nivån för livsmedelskontroll och miljöbalkstillsyn

## FRAMTID

Miljönämnden har tagit fram ett förslag till Mål och budget 2022, förslaget bygger på samma intäktsnivå som tidigare. Inga förändringar av nämndens taxor planeras med avseende på ekonomi.

Miljönämnden har ännu inte något utfall från samverkan i gemensam nämnd för Mjölby, Boxholms och Ödeshögs kommuner, budget för 2022 bygger således på prognoser.

Specifik fördelning av resurser görs i samband med detaljbudget samt tillsyns- och kontrollplanering.

## BUDGET I SAMMANDRAG (tkr)

Intäkter & kostnader	Utfall		Budget 2022	Budget 2022 mot		
	2020	Prognos 2021		prognos 2021	Plan 2023	Plan 2024
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	856	994	<b>873</b>	-12,2%	890	908
<b>Nettokostnad</b>	<b>856</b>	<b>994</b>	<b>873</b>	<b>-12,2%</b>	<b>890</b>	<b>908</b>

# ORD OCH UTTRYCK

## Ekonomiska ord och uttryck

- Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har.
- Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar: rörelsekapital och anläggningsskapital. Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Anläggningsskapitalet är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.
- Kassaflödesanalysen visar hur kommunen fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas ut- och inbetalningar till skillnad från resultaträkningen, som innehåller kostnader och intäkter. Betalningar inom verksamheten, investeringar och finansiering ger förändringen av kassa och bank.
- Likviditet är ett mått på kortsiktig betalnings-förmåga.
- Nettoinvesteringar visar skillnaden mellan inköp av anläggningstillgångar och finansiella tillgångar minskat med årets försäljning av tillgångar.
- Resultaträkningen visar årets intäkter och kostnader samt hur resultatet uppkommit.
- Skulder är dels kortfristiga (ska betalas inom ett år) och långfristiga.
- Soliditet är eget kapital i förhållande till det totala kapitalet.
- Tillgångar består av omsättningstillgångar (t.ex. kontanter, kortfristiga fordringar och varulager) och anläggningstillgångar (t.ex. fastigheter, inventarier, aktier och långfristiga fordringar).

## Förklaring förkortningar och uttryck

- BNP – Bruttonationalprodukt
- HR – Human Resources
- HSL – Hälso- och sjukvårdslagen
- IFO – Individ och familjeomsorg
- JoTIB – Planeringsverktyg för bemanning
- KPI – Konsumentprisindex
- KPIF - Indexet KPIF är KPI med fast ränta, tillika Riksbankens målvariabel
- LEAN – En företagsfilosofi om hur man hanterar resurser, att identifiera och eliminera alla faktorer som inte skapar värde för slutkunden.
- LSS – Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.
- LVM – Lag om vård av missbrukare i vissa fall
- LVU – Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga
- Maastrichtskuld – Ett mått på ett lands offentliga skuld som används inom EU
- PBL – Plan- och bygglag
- PKV – Prisindex kommunal verksamhet
- RKR – Rådet för kommunal redovisning
- SCB – Statistiska centralbyrån
- SKR – Sveriges Kommuner och Regioner
- SoL – Socialtjänstlagen
- VA – Vatten- och avlopp