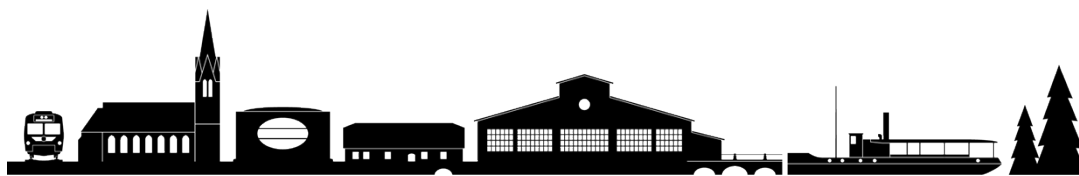
**Kommunstyrelsen kallas till sammanträde****Tid:** tisdagen 2023-04-25, kl. 08:30**Plats:** Digitalt via Google Meet. Ordförande och sekreterare på plats i KS-salen, Kommunkontoret.

- Upprop
- Val av protokolljusterare
- Tidpunkt för justering
- Fastställande av ärendelistan

Ärenden	Diariennr.	Notering	Sida
1 Ekonomirapport budgetuppföljning jan-mar 2023	KS 2023/196 040	Lena Kristensson Svensson	2 - 6
2 Lönepolicy inför kommande lönerevision	KS 2023/198 029	Linda Hammarström	7 - 8

Claes Sjökvist
OrdförandeAnnie Bergström
Sekreterare



Kommunstyrelsens förvaltning

Handläggare
Lena Kristensson Svensson
Ekonom tf ekonomichef
070-8482980,
lena.kristensson-svensson@boxholm.se

Mottagare
KS

Ekonomirapport budgetuppföljning jan-mar 2023

Bakgrund och ärendebeskrivning

Rapport baserad på budgetuppföljning för januari till mars 2023.
Innehållande Skatteprognos, personalkostnad samt utfall per nämnd/område, netto,
Investeringar.

Förvaltningens ståndpunkt

-

Finansiering

-

Förvaltningens förslag till beslut

att kommunstyrelsen godkänner informationen gällande ekonomisk månadsrapport
för januari till mars.

Beslutsunderlag

Ekonomirapport

Beslutet expedieras till

Kommundirektör
Tf ekonomichef

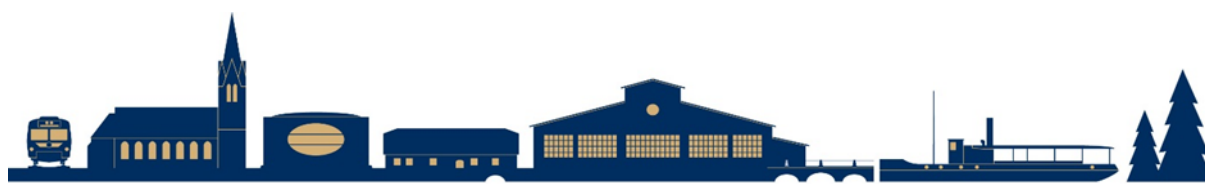
Linda Hammarström
Kommundirektör



BOXHOLMS KOMMUN

MÅNADSRAPPORT BOXHOLM KOMMUN

PERIOD: JAN-MAR 2023



BOXHOLM LIGGER BRA TILL

Viktiga händelser under perioden

- Förhandling i Arla-tvisten var den 29-30 mars och beslut meddelas under senare delen av april.
- Arbetet med kalkyl och plan för sluttäckning av Åsbo deponi fortgår.
- Hantering av konkursen för kooperativet KNUT handhas av konkursförvaltare.
- Fortsatt analys och arbete med bemanningsekonomi.

Skatteprognos

Konto	Årsbudget	Uppdatering per	Förändring	
Text	Jan 23 - Dec 23	2023-02-16 (ny	senaste	
Kod		skatteunderlagsp	uppdatering vs	
		rognos)	budget 2023	
			(minus=intäkt)	
80110	Allmän kommunalskatt	-277 774	-278 336	-562
80510	Skatteavr. föreg.år progn	0	-478	-478
80520	Skatteavr. innev.år progn	845	727	-118
82110	Inkomstutjämningsbidrag	-73 067	-71 229	1 838
82410	Regleringsbidrag	-8 425	-12 858	-4 433
82810	Kommunal fastighetsavgift	-19 766	-19 058	708
83510	Kostnadsutjämningsavgift	9 222	9 568	346
83610	Avgift till LSS-utjämning	623	502	-121
8	FINANSIELLA INT/KOSTN.	-368 342	-371 162	-2 820
Totaler	-368 342	-371 162	-2 820	
Förändring vs föregående period (minus = intäkt)		-2 178	0,6%	

Någon ny uppdatering av skatteprognos har ännu inte kommit ut därför presenteras februaris prognosen även i denna rapporten.

Totalt efter skatteprognosen från februari ska skatter och bidrag öka med 2,8 mkr jämfört med budget 2023. Skatteavräkningarna innevarande år minskar skatteintäkten för året 2023. Kommunen har samtidigt ytterligare skatteintäkter relaterat till året 2022. Den största förändringen mot budget är ökningen av regleringsbidraget (regeringens extra satsning på 6 mrd kr). Inkomstutjämningsbidraget minskar jämfört med budget, kostnadsutjämningsavgiften ökar och LSS-utjämningen minskar.

Personalkostnad per jan-mar 2023

SAMMANSTÄLLNING	Utfall jan-	Budget	Budget-	Budget-	Utfall jan-	Avvik. %
LÖNEKOSTNADER INKL	mar 2023	perioden	avvik. tkr	avvik. %	mar 2022	från föreg
PÅSLAG/AGA						år
Kommunfullmäktige	81	98	17	17,8%	78	3,6%
Kommunledningskontoret	4 769	5 024	255	5,1%	4 766	0,1%
Bemanning	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Måltid och service	2 970	3 021	51	1,7%	2 988	-0,6%
Förskolan	8 033	7 907	-126	-1,6%	7 405	8,5%
Grundskolan	15 242	14 988	-254	-1,7%	14 741	3,4%
BEOM	8 137	8 767	630	7,2%	7 460	9,1%
IFO	2 660	3 172	512	16,2%	3 014	-11,8%
Äldreomsorgen	17 342	15 689	-1 653	-10,5%	15 040	15,3%
Samhällsbyggnadsnämnden	1 745	1 876	131	7,0%	1 705	2,3%
Kultur och turism	1 138	1 236	98	7,9%	1 088	4,6%
Räddningstjänsten	844	977	133	13,6%	747	13,0%
Finansiering (pensionskostnader, semlöneskuld)/man just	7 002	2 667	-4 335	-2	1 695	313,1%
TOTALT	69 961	65 422	-4 539	-6,9%	60 729	15,2%
Totalt exkl Finansiering	62 959	62 755	-204	-0,3%	59 034	6,6%

Ekonomi

Resultat

Utfallet efter uppföljning jan-mar visar ett positivt saldo med 3 077 tkr vilket är bättre än budget. Resultatet beror på att finansieringen visar en positiv avvikelse mot budget.

På IFO finns en del kostnader gällande köp av huvudverksamhet som tillhör 2022 men inkommit under jan-mar 2023. Fler placeringar kommer att avslutas under 2023, vilket kommer att ge ett lägre utfall på kontot.

Inom ÄO väntas fler utbetalningar av statsbidrag som är riktade mot personalkostnader (totalt ca 4 mkr). Under feb-mars ligger personalkostnaderna högre än budget med anledning av ökat behov av beordrad övertid för både ÄO och BEOM. Detta beror till stor del på att det är tre stycken pool-medarbetare färre inom socialförvaltningen samt ont om timvikarier. En överflytt av tre bidragstjänster från KLK till socialförvaltningen har medfört en kostnad på 270 tkr på tre månader.

Utfall per nämnd/område, netto

Belopp i Tkr

Nämnder	Bokslut 2022	Budget 2023	Utfall		Avvikelse mot budget, tkr	Avvikelse mot budget, procent
			Jan - Mar 2023	Periodens budget		
Kommunfullmäktige	1 712	2 040	258	346	88	25%
Kommunledningskontoret	28 277	28 882	8 251	7 490	-761	-10%
Måltid och service	11 699	11 877	2 498	3 012	514	17%
Barn och utbildning förskola	31 804	33 943	8 422	8 512	90	1%
Barn och utbildning grundskola	105 868	105 327	26 587	26 374	-213	-1%
Räddningstjänsten	7 391	7 615	1 401	1 923	522	27%
Äldreomsorgen	73 303	75 385	20 944	18 569	-2 375	-13%
Individ och familjeomsorg	38 693	33 936	8 921	8 488	-433	-5%
Behandling och omsorg	32 765	36 122	8 536	9 068	533	6%
Kultur och turismnämnden	5 306	5 623	1 311	1 464	153	10%
Samhällsbyggnadsnämnden	20 749	19 429	4 896	5 087	191	4%
Miljönämnden	896	897	224	224	0	0%
Summa	358 462	361 076	92 249	90 557	-1 692	-2%
Kapitalkostnader	9 888	10 920	3 140	2 744	-396	-14%
Ofördelade budgetmedel		1 000		0	0	
Finansieringen	356 211	362 076	95 326	93 269	2 057	2%
Resultat	-2 251	0	3 077	2 712	365	13%

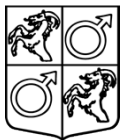
Investeringar

Investeringarna uppgår till 895 tkr där 352 tkr utgörs av aktiveringar av pågående investeringar från 2022 (Fiber Malexander samt Fiber Blåvik).

Nämnd/utskott	UTFALL tkr	Budget 2023
Individ och familjeomsorgen		0
Barn- och utbildningsnämnden		610
Kommunledningskontoret	585	5 616
Räddningstjänsten		210
Samhällsbyggnadsförvaltningen	310	0
Äldreromsorgen		220
Behandling- och omsorg		0
Kultur och fritidsnämnden		0
Måltid- och service		120
Övrigt		8 000
Totalt	895	14 776
Totalt exklusive pågående fr 2022	352	14 776

Verksamhetskommentarer

Verksamhetskommentarerna presenteras på sittande möte.

**Kommunstyrelsens förvaltning**

Handläggare
Linda Hammarström
Kommundirektör
+4673009740
Linda.hammarstrom@boxholm.se

Mottagare
KS

Lönepolicy inför kommande lönerevision**Bakgrund och ärendebeskrivning**

Budgeterat löneutrymme för 2023 är 3,2%. För 2023 har löneöversynsöverläggningar planerats med alla fackliga förbund som organiserar kommunens anställda. Överläggningen syftar till att komma överens om hur löneprocessen ska gå till och vilka kriterier som ligger till grund för lönesättningen på individnivå. Boxholms kommun har 2023 inväntat märket som detta år har landat på 4,1%. I kommunens personalpolitiska program framgår kommunens lönekriterier för prioriterade grupper som är sjuksköterskor och planarkitekt som hanteras inom budgeterat utrymme. De skillnader som finns och som bör hanteras kan hanteras inom ramen för ordinarie lönesättning.

Förvaltningens ståndpunkt

Förvaltningen anser att riktmärket för lönesättande chefer bör vara 4,1% och att ett utrymme upp till 0,2% avsätts för löneglidning och för att hantera lönekartläggningen. Förvaltningen föreslår att märket ska ligga till grund för årets lönerevision.

Finansiering

Budgeterat utrymme var sedan tidigare 3,2% vilket ger en utökning av 0,9%.

Förvaltningens förslag till beslut

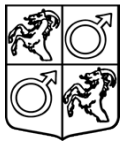
att ställa sig bakom löne delegationens synpunkter på 2023 års lönepolicy

Beslutsunderlag

Personalpolitiskt program

Beslutet expedieras till

Kommundirektör
Personalenheten
Förvaltningschefer



Linda Hammarström
Kommundirektör