



BOXHOLMS KOMMUN

BUDGET 2021

plan 2022-2023

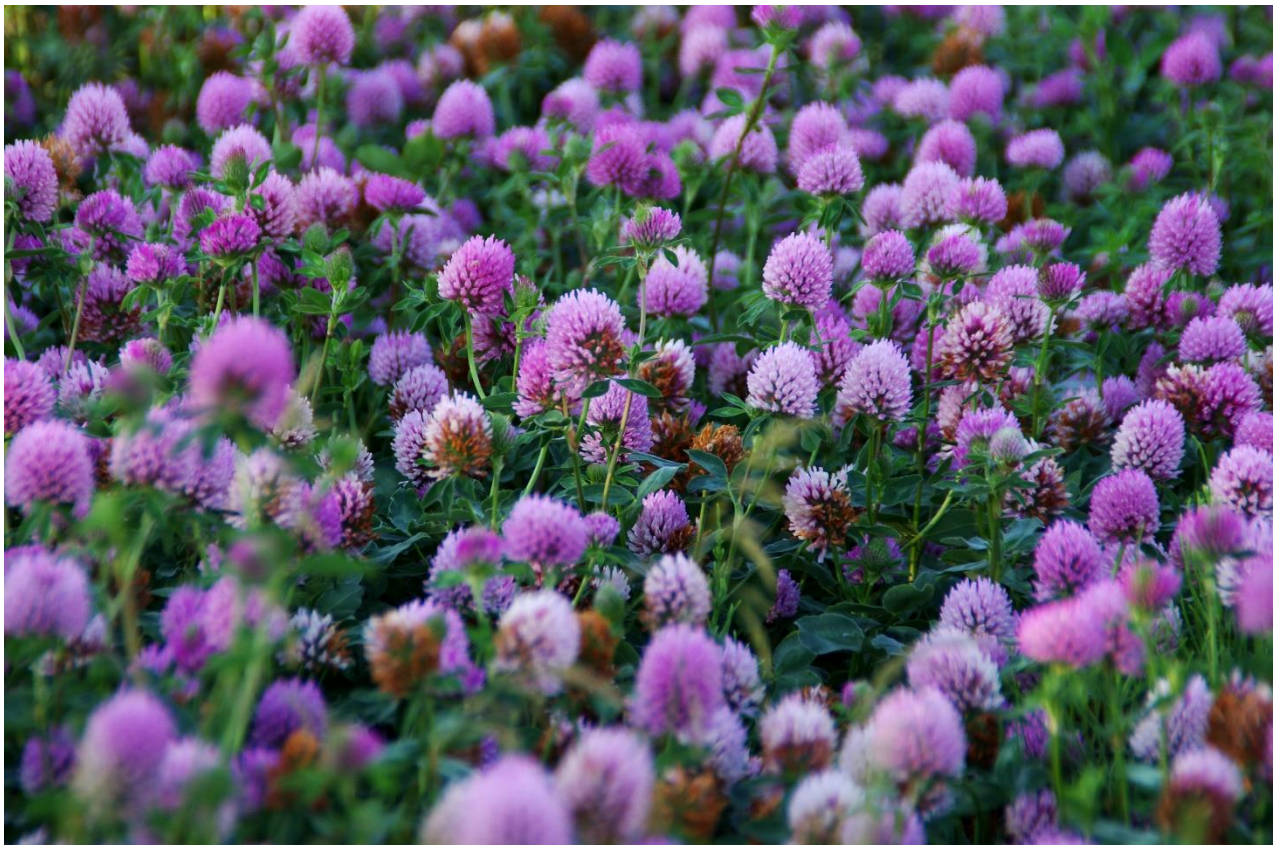


Foto: Lisbeth Wolander



BOXHOLM LIGGER BRA TILL

Innehållsförteckning

INLEDNING	3
KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET	3
ORGANISATIONSÖVERSIKT	5
VART GÅR SKATTEPENGARNA?	6
FEM ÅR I SAMMANDRAG	7
BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR	8
OMVÄRLDSANALYS	8
EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS	12
FINANSIERING	14
PERSONAL	18
RÄKENSKAPER	20
RESULTATRÄKNING	20
BALANSRÄKNING	21
KASSAFLÖDESANALYS	22
DRIFTSBUDGET	23
VERKSAMHETERNA	27
KOMMUNFULLMÄKTIGE	27
KOMMUNREVISION	30
VALNÄMND	32
ÖVERFÖRMYNDARE	34
KOMMUNSTYRELSE	36
KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING	36
MÅLTID OCH SERVICE	39
BEMANNING- OCH REKRYTERINGSENHETEN	42
BARN OCH UTBILDNING	45
RÄDDNINGSTJÄNST	49
SOCIAL OCH MYNDIGHETSÄMND	52
ÄLDREOMSORG	52
INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	55
BEHANDLING OCH OMSORG	58
KULTUR- OCH TURISMÄMND	61
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	64
MILJÖÄMND MJÖLBY-BOXHOLM-ÖDESHÖG	67
ORD OCH UTTRYCK	69

INLEDNING

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

BUDGET 2021

Året 2020 blir väl ett år som vi aldrig glömmer. Det har präglats av Coronapandemin, Covid-19 som började tidigt på året.

Vi gick in i 2020 med ett underskott på minus 14 miljoner kronor. Vilket till stor del bland annat berodde på avslutande av ett hyreskontrakt (Idun) boende för ensamkommande som vi sagt upp, samt att vi har haft stora kostnader för placeringar av vuxna. Vi har jobbat med underskottet tillsammans med alla chefer och personal och alla har på bästa sätt bidragit med idéer till effektiviseringar som inte ska slå för hårt mot våra kärnverksamheter.

På tidiga vårkanten då coronan slog till med all kraft, fick vi ta krafttag mot att inte få in smittan på våra äldreboenden. Det har jobbats och jobbats hela tiden med att skydda våra äldre och förhindra smittspridning. Vi har än så länge inte fått in smittan på våra äldreboenden.

Vi kan vara stolta över vår äldreomsorg som fungerar mycket bra. Fullmäktigegruppen som arbetar med "Äldreboende 2020" jobbar på och har nu kommit fram till att nya äldreboendet bör ligga i anslutning till Bjursdalens Trivselhus som är navet i äldreomsorgen. Det tar tid, men det är viktigt att vi bygger hållbart och för framtida behov.

Det nybyggda köket på Trivselhuset är nu klart och är i full gång, men matsalen har inte kunnat öppna på grund av coronapandemin. De matgäster som regelbundet kom till matsalen och åt, har kunnat få maten hemkörd. Vi ser fram emot en öppning av matsalen, då vi vet att många av våra äldre längtar att få gå till restaurangen igen.

Jag måste även nämna våra skolor/förskolor som fungerar mycket bra och har så gjort även under hela pandemin. Det blev mycket oro bland föräldrar och elever då Covid-19 började men tack vare att våra lärare har gjort ett fantastiskt arbete har även det området fungerat. När gymnasieskolorna stängdes i våras lagade Parketten mat så de elever som gick i gymnasiet kunde äta där eller hämta matlåda.

Vi får nog räkna med att leva med den här pandemin länge.

Det har byggts ett flertal enbostadshus på Bjursholm. De radhus som Boxholmshus har byggt klart på Gösvägen är alla uthyrda och inflyttade i. Det vi kan se är att det är fler och fler som flyttar in från andra kommuner och bygger här i vår kommun. Vi måste nu projektera för fler tomter i Timmerområdet då det efterfrågas.

Kommunen har köpt Boxholms Mejeri, samt sålt det till en ekonomisk förening, Glada Bonden. Jag måste ju skriva det här, eftersom det har varit ett av de stora ärenden vi haft under 2020. Ärendet är ännu inte avslutat, då Arla har åsikter om att vi har sålt det.

Fritidsanläggningarna som finns i vår kommun sköts exemplariskt av alla föreningar som arbetar med de medel de har. Vi vet att önskemålen är många och vi försöker prioritera och tillmötesgå så mycket vi kan beroende på kommunens ekonomi.

FRAMTIDEN

Vi gick in i 2020 med ett underskott som vi har lyckats vända till ett överskott. Detta beroende på de effektiviseringar vi gjort tillsammans med chefer och personal, samt att regeringen har skickat tillskott till kommunerna under pågående pandemi.

Vi har enats om att inte höja skatten inför 2021 då vi kan se att vi gör ett överskott 2020. Men vi måste jobba med en god ekonomisk hushållning och ha ett bra samarbete med våra chefer, vilket jag tycker att vi numera har och att alla känner sig delaktiga.

Vi har en fin kommun som vi kan vara stolta över att bo i, att trivas i, att växa upp i och att åldras i.

Jag känner att vi kan gå framtiden till mötes med stor tillförsikt om vi fortsätter att jobba tillsammans i den här andan. Den största utmaningen för oss likväl för alla andra kommuner i landet är just nu pandemin.

Till sist vill jag säga att Boxholm är en fantastiskt fin kommun att leva och bo i. Jag håller på att vi är en "världsmetropol". Vi ligger bra till, har nära till allt och löser det mesta på ett bra sätt i sann Boxholmsanda. Vi är tillgängliga och närvarande.

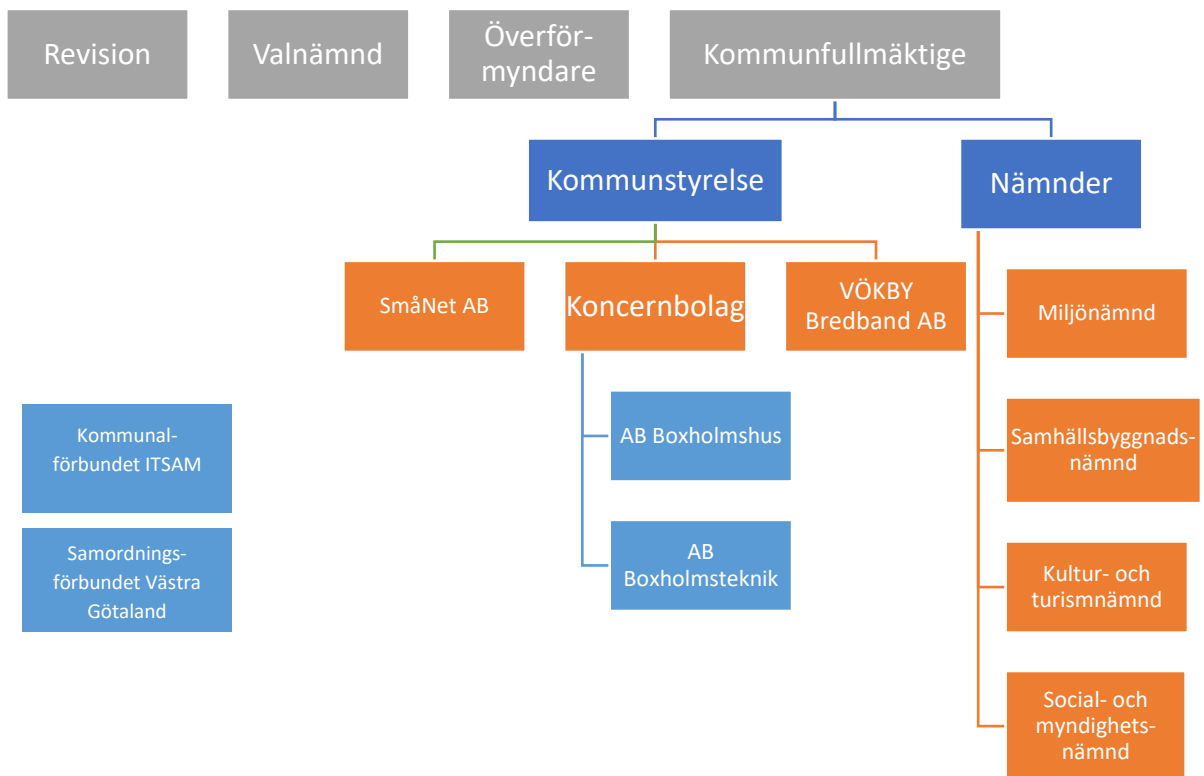
Tack till alla medarbetare och kommuninvånare för det goda arbetet som ni gör för vår fina kommun.



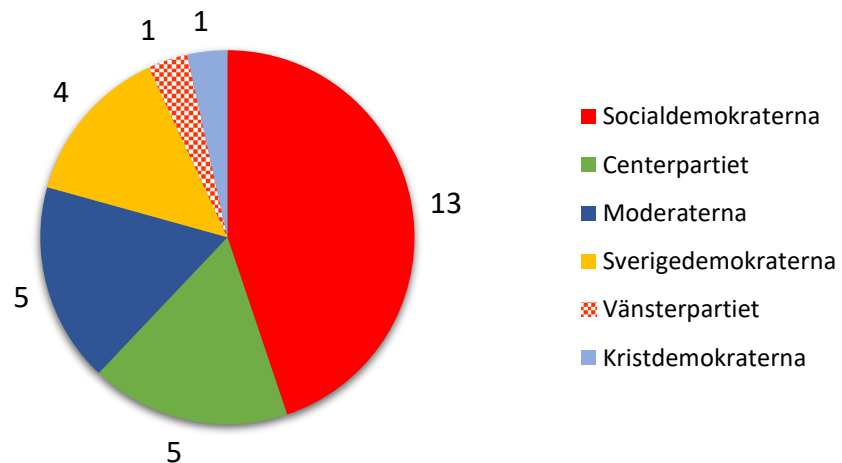
A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Britt-Marie Johansson'.

Britt-Marie Johansson
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATIONSÖVERSIKT



ANTAL MANDAT I KOMMUNFULLMÄKTIGE



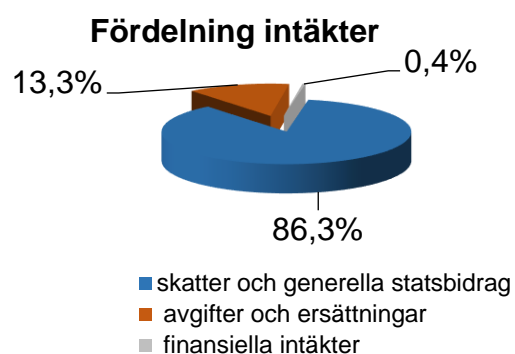
VART GÅR SKATTEPENGARNA?

Så här får kommunen sina pengar

86,3 % kommer från skatter och generella statsbidrag

13,3 % kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service kommunen erbjuder

0,4 % är finansiella intäkter



40,64 kronor till barn- och utbildningsverksamhet

21,48 kronor till äldreomsorg

9,36 kronor till behandling- och omsorgsverksamhet

7,18 kronor till kommunövergripande verksamhet

5,19 kronor till bygg- och fritidsverksamhet

3,89 kronor till måltids- och serviceverksamhet

6,80 kronor till individ- och familjeomsorg

2,05 kronor till räddningstjänst

1,57 kronor till kultur- och turismverksamhet

0,36 kronor till kommunfullmäktiges ansvarsområden

0,30 kronor till ofördelade budgetmedel

0,26 kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet

0,27 kronor till kapitalkostnader årets investeringar

0,68 kronor till årets resultat

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Allmänt					
Antal invånare 1/11	5 475	5 475	5 459	5 469	5 479
Skattesats kommunen kr	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82
Skattesats total kommunalskatt kr ¹⁾	32,52	33,37	33,37	33,37	33,37
Resultat					
Årets resultat, tkr	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761
Likvida medel, tkr	11 954	12 531	37 840	32 183	11 954
Soliditet %	43,9%	45,4%	45,9%	46,6%	47,3%
Nämndernas budgetavvikelse, tkr	-22 332	1 037	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad, tkr	345 708	327 354	341 520	345 145	351 296
Nettokostnad % av skatteintäkter + statsbidrag	105,1%	95,8%	99,6%	99,7%	99,7%
Nettokostnad per invånare, kr	63 143	59 791	62 561	63 109	64 117
Balans					
Borgens- och ansvarsförbindelser, tkr	425 049	475 715	471 505	467 081	464 086
Låneskuld, tkr	24 000	41 664	42 732	41 974	41 381
Låneskuld per invånare, kr	4 384	7 610	7 828	7 675	7 553
Skatteintäkter och statsbidrag, tkr	329 024	341 594	342 724	346 058	352 299
Investeringar, tkr	14 134	26 716	10 095	8 000	8 000

1) Enbart skatt till kommunen och regionen, inga avgifter. Skattehöjning med 85 öre för regionen år 2020.

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

OMVÄRLDSANALYS

Utdrag från SKR, Ekonomirapporten oktober 2020

FORTSATT STOR OSÄKERHET I EKONOMIN

Smittspridningen av covid-19 ökar nu åter i samhället. Vilka de ekonomiska konsekvenserna blir av detta är mycket osäkert. Vårens rekordsnabba konjunktorkollaps och dess effekter på samhällsekonomin tycks ändå i nuläget ligga bakom oss, och bottenpunkten för den kollapsen har passerats, både globalt och i Sverige. En stark positiv rekyll syns just nu i tillväxten världen över. Men det kraftiga raset i våras innebär att återhämtningen kommer att ta tid. Frågan är med vilken hastighet som förlusterna i produktion, sysselsättning, försäljning och vinster kan tas igen. Bedömningarna varierar, men i en situation där pandemin är långt ifrån över är osäkerheten osedvanligt stor. I denna Ekonomirapport avser prognosen enbart 2020 på grund av den stora osäkerheten och därefter följer ett scenario för samhällsekonomin. Åren 2021–2024 utgör därmed kalkylår. Coronapandemin har tagit ny fart på senare tid och nya restriktioner har införts i flera länder. Osäkerheten om utvecklingen är därför mycket stor. Som utgångspunkt för det ekonomiska scenariot antar vi ändå att smittspridningen globalt kulminerar i år och att den globala trenden för nästa år blir ett gradvis minskat antal smittade, även om avklingandet inte nödvändigtvis behöver bli bekymmersfritt och linjärt. Scenariot utesluter alltså inte faser av ökad smittspridning i länder eller regioner, mer tillfälligt eller mer utdraget.

UTDRAGEN ÅTERHÄMTNING OCH LÅNGSIKTIGA VERKNINGAR

Omfattande krisåtgärder för att stötta företag och hushåll har spelat en stor roll för återhämtningen. Uppgången i den globala konjunkturen antas hålla i sig, i slutet av 2020, liksom efterföljande år. Vår bedömning är dock att återhämtningshastigheten kommer att avta, efter den inledande rekylen i år. Sedan februari har pandemin överskuggat allt annat och skiftat fokus bort från tidigare makroekonomiska orosmoln. Men i hög grad kvarstår flera av de riskfaktorer som många tidigare talade om. Exempelvis Brexit, där det ännu i dag inte går att utesluta betydande negativa effekter för den europeiska ekonomin vid ett oordnat utträde för Storbritannien, spänningarna mellan USA och Kina, liksom i viss grad mellan USA och Europa med tydlig bäring på handelsförutsättningarna. På lite längre sikt finns risken att dessa frågetecken tynger den fortsatta konjunkturuppgången globalt – så länge avtalsfrågor inte lösts och geopolitiska tvister består.

Ett antal år av svag konjunktur får stor påverkan på arbetsmarknaden. Under 2020 räknar vi med att arbetade timmar faller med 3,7 procent och att arbetslösheten ökar med 2 procentenheter till knappt 9 procent, för att sedan öka ytterligare under 2021. Trots högre arbetslöshet och minskat antal sysselsatta när permitteringsstödet avvecklas 2021, så ökar antalet arbetade timmar. När arbetslösheten stiger får också nya kullar av studenter svårare att ta sig in på arbetsmarknaden. Liksom vid tidigare lågkonjunkturer kommer sannolikt utvecklingen gå mot mer och längre studier, vilket kommer att bidra till en dämpning av arbetsutbudet kommande år. Det kommer att ta tid för såväl sysselsättningsgraden som arbetskraftsdeltagandet att återhämta sig och balans på arbetsmarknaden kommer att nås först 2024, då med en högre jämviktsarbetslöshet, 7,5 procent.

SKATTEUNDERLAGET HÅLLER EMOT

Redan under 2019 präglades svensk arbetsmarknad av en försvagad konjunktur med en minskning av antalet arbetade timmar, som är basen i kommunernas och regionernas skatteunderlag. Trots att arbetade timmar minskar stort 2020 påverkas skatteunderlaget inte alls i förväntad omfattning utan beräknas öka med 1,9 procent. Skälet är den stora uppgången i beskattningsbara transfereringar. Statliga åtgärder såsom korttidspermitteringsregler och förstärkt arbetslöshetsersättning bidrar starkt till

denna uppgång. Därtill stiger pensionsinkomsterna relativt snabbt i år. Nästa år beräknas antalet arbetade timmar öka. Samtidigt fasas permitteringslönerna ut och uppräknigen av inkomstrelaterade pensioner blir låg. Sammantaget ger det en svagare utveckling av skatteunderlaget 2021 än 2020, ökningen beräknas till 1,5 procent.

UNIKT LÄGE FÖR DE OFFENTLIGA FINANSERNA

De stora statliga satsningarna i år gör att vi räknar med att kommunsektorn för första gången på tio år inte kommer att ha underskott i sitt finansiella sparande. Samtidigt blir det samlade underskottet för hela den offentliga sektorns finansiella sparande stort, hela 4,0 procent av BNP. Nästa år beräknats ett lägre underskott; 3 procent av BNP. Då över 100 miljarder av statliga satsningar aviserats i budgetpropositionen sker en markant försvagning; samtidigt förstärks sparandet som andel av BNP av konjunkturuppgången: inte minst hög tillväxt för BNP och sysselsättning stärker skattebaserna. Vi räknar dock med underskott i det finansiella sparandet under hela perioden fram till 2024. Statens skuld som andel av BNP har minskat under en lång period. Kommuner och regioner har dock haft en successivt stigande skuld. Inte minst förklaras detta av befolkningsökningar för grupperna äldre, barn och unga, vilket drivit upp kostnadsökningarna. De stora investeringsbehoven i skolor, förskolor, sjukhus, v-anläggningar och äldreboenden har dessutom spätt på med snabbt växande utgifter. Kommunsektorns skuld inom ramen för Maastrichtskulden har ökat från 5 procent av BNP 1995 till 12 procent 2019, samma år som den sammantagna skulden nådde ner till 35 procent (vilket är inom ramen för skuldankaret). Fram till 2024 räknar vi med att ersättningsgraden i transfereringssystemen följer den genomsnittliga löneutvecklingen samt att de kommunala konsumtionsutgifterna följer de demografiska behoven. En del av de saldoförsvagningar som följer av förslagen i budgetpropositionerna för 2019–2021 antas bli permanenta. Detta medför att Maastrichtskulden fortsatt stiger, som andel av BNP; den beräknas vara över 43 procent år 2024. När konjunktoren stabiliseras kommer kraven att bli starkare på staten att följa det finanspolitiska regelverket. Då kan kommunsektorn inte förväntas få bidrag i den takt som nu har skett. Dock bör de långsiktiga effekterna beaktas. Vad får det för konsekvenser att kommunsektorns del av Maastrichtskulden på sikt är den snabbast växande?

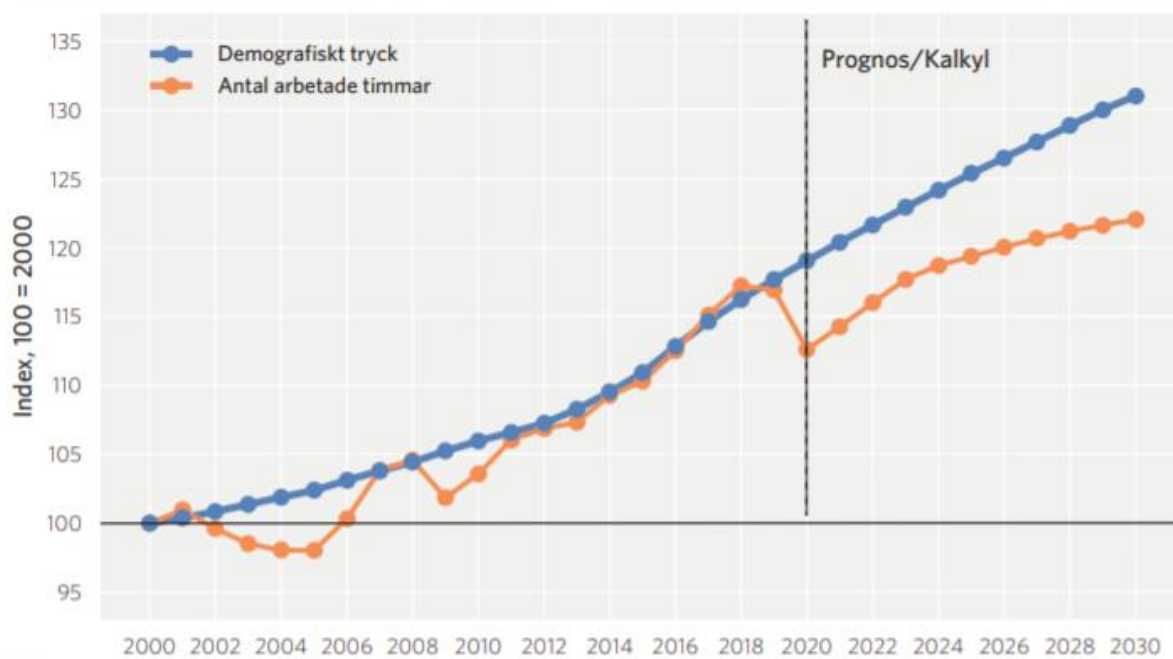
FORTSATT TRYCK FRÅN DEMOGRAFIN

Den demografiska utmaningen beror, något förenklat, på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesför ålder. Samtidigt är det den arbetsföra befolkningen som ska svara för såväl finansiering som bemanning av välfärden. Grovt räknat ökar behoven av välfärd med 1 procent per år den kommande tioårsperioden. Främst är det äldreomsorgen som har ett starkt tryck med ökande behov, liksom även hälso- och sjukvården. Det hänger samman med att vi blir allt äldre och kan leva med fler och svårare sjukdomar. I grunden är det något bra, men det bidrar till betydande utmaningar för bemanning och finansiering. Utifrån SCB:s befolkningsprognoser de senaste åren beräknades också trycket på bland annat förskola och skola bli fortsatt stort. Efter en nedrevidering av antalet födselar och anhöriginvandringen i SCB:s prognos ser nu trycket ut att avta något under den kommande tioårsperioden. En rekyll kan dock inte uteslutas när effekterna av pandemin så småningom lättar. Kostnaderna och antalet sysselsatta i kommunal sektor har under de senaste decennierna ökat i betydligt snabbare takt än vad som motiveras av den demografiska utvecklingen, främst som en följd av ambitionshöjningar. Den utveckling som sektorn haft hittills kommer inte att vara möjlig i framtiden. Det mesta talar för att bemanningen inte kommer att kunna öka i takt med välfärdsbehoven. Under lång tid har det varit känt att vi skulle ställas inför en demografisk utmaning med en åldrande befolkning. En rad åtgärder har diskuterats, såsom höjda skatter, höjda avgifter, höjd pensionsålder, ökad arbetskraftsinvandring, sänkta ambitioner och effektiviseringar. På senare tid har digitalisering framhållits som en stark kandidat. Även främjande och förebyggande arbete är ett sätt att bromsa behovsökningarna och bidra till ett bättre nyttjande av tillgängliga resurser. Det är inte troligt att någon enskild åtgärd räcker för att klara utmaningen. Däremot kan många mindre bidrag från en rad olika åtgärder räcka för att klara utmaningen. Möjligheterna till ett utökat och förlängt arbetsliv kommer att belysas i en rekryteringsrapport som SKR presenterar senare i höst. Situationen ser olika ut runtom i Sverige. I landsbygdskommunerna beräknas antal invånare som är 80 år eller äldre i snitt öka med 33

procent de kommande tio åren, samtidigt som antalet invånare i yrkesför ålder minskar med 9 procent. Många kommuner kommer att ställas inför extrema utmaningar. Hur ska man kunna ta hand om fler äldre i äldreomsorgen när det inte går att rekrytera i alls samma utsträckning? Hur ska man expandera verksamheten utan hjälp av fler händer, eller med färre händer? Vad går att göra med digitalteknik? Vad går att göra på distans? Kan vi få fler att vilja arbeta hos oss? Kan vi få de som redan arbetar hos oss att vilja jobba ett par år till?

Diagram 1 – Utveckling av sysselsättning (timmar) och demografiskt tryck

Index 2000 = 100



Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner

Även om befolkningsprognoserna reviderats ned till följd av bland annat pandemin väntas de demografiska behoven öka snabbare än sysselsättningen. Kraven på kvalitet och välfärd kommer inte att minska.

FLER BEHÖVER ARBETA

Det är lätt att allt fokus just nu hamnar på coronapandemin. Det är dock viktigt att fortsätta planera för den demografiska verklighet som beskrivs ovan. Att fler människor i arbetsför ålder är anställningsbara och att fler behåller sin hälsa högt upp i åldrarna är särskilt viktigt mot den bakgrunden. Redan före coronapandemin fanns många långtidsarbetslösa som inte fått arbete trots flera år med stark efterfrågan på arbetskraft. Det förklaras av diskrepansen mellan vad arbetsgivarna efterfrågar och de arbetslösas kompetenser. Det är sannolikt att pandemin påskyndar den pågående strukturomvandlingen på arbetsmarknaden. Det riskerar att öka obalansen på arbetsmarknaden ytterligare då fler personer saknar de kompetenser som efterfrågas. Särskilt svår bedöms konkurrensen om jobben bli för nya personer på arbetsmarknaden som saknar gymnasial utbildning. En fullföljd gymnasieutbildning är den enskilt viktigaste faktorn för möjligheterna att få en varaktig förankring på arbetsmarknaden och det är också en förutsättning för högre utbildning. Dessutom har en god utbildning positiva konsekvenser för såväl hälsosamma levnadsvanor som psykisk hälsa, vilket ökar chanserna att hålla sig frisk längre upp i åldrarna.

ÖKADE KRAV PÅ CENTRALISERING

Den demografiska utvecklingen med dess effekter på både ekonomi och bemanning stärker kraven på en effektiv samhällsorganisation. I spåren av pandemin har flera debattörer förespråkat ökad centralisering och minskat självstyre på lokal eller regional nivå. Även om det ofta tar sin utgångspunkt i krav på likvärdighet finns det anledning att resonera om hur en sådan centralisering faktisk skulle gå till och vad det skulle få för effekter. Det lokala självstyret har tjänat Sverige väl. Utöver att det är en förutsättning för en lokalt fungerande demokrati så ser det till att lokala förutsättningar får styra och förhindrar maktkoncentration. Det ger också ökade möjligheter till ansvarsutkrävande, än vad som skulle vara möjligt med ett statligt huvudmannaskap. Fördelarna med ett kommunalt och regionalt huvudmannaskap diskuteras sällan, inte heller riskerna med ett statligt övertagande. En förutsättning för väl använda resurser och effektiv verksamhet är samverkan och samordning mellan olika verksamheter på lokal nivå. Hur denna samordning ska fungera när staten via olika departement och myndigheter ska bestämma är högst oklart. Att statliga myndigheter centralt ska besluta om var enskilda skolor, vårdcentraler eller äldreboenden i landet ska ligga så att de bäst kan svara mot de lokala behoven blir svårt. För att klara detta skulle staten behöva bygga upp jättelika administrativa organisationer i landet som dessutom skulle behöva samordna sitt arbete med politiken lokalt. En annan fundering är hur staten ska göra med skolorna i de kommuner som prioriterat skolan mer än andra och därför satsar mer pengar. Det är också oklart om de som driver centraliseringsfrågorna menar att staten ska ta över allt inom exempelvis skolan, vården eller äldreomsorgen, eller om verksamheterna ska ha ett delat huvudmannaskap, mellan stat och kommunsektor. Frågorna är många och ger anledning till eftertanke!

KOMMUNERNAS DILEMMA – STARKA RESULTAT MEN VÄXANDE UTMANINGAR

Kommunerna kom in i 2020 efter ett par år med något svagare resultat än de tre föregående åren. Många kommuner hade påbörjat arbete med effektiviseringar och besparingar för att klara den demografiska situation som väntade. Det ledde till att kostnaderna i fasta priser minskade under 2019. Delvis förklaras det också av en avveckling av vissa verksamheter efter 2015 års stora flyktingmottagande. Men även bortsett från detta var kostnadsökningen den lägsta sedan 2008. Trots besparingar fick 68 kommuner underskott 2019 och 2020 såg ännu besvärligare ut. Detta resulterade i att regeringen i januari aviserade ett tillskott på 3,5 miljarder kronor till kommunerna och att riksdagen senare beslutade om ett ytterligare tillskott på 1,7 miljarder. Från och med mars började kommunerna påverkas mycket starkt av pandemin. Från början handlade det om att få tag på smittskyddsutrustning, hantera och minska smittspridningen i samhället, ställa om till digital undervisning i gymnasieskolorna och att möta vårdbehovet hos personer med covid-19 på landets äldreboenden. Staten hade för avsikt att hålla kommunerna skadeslösa varpå de ökade de generella statsbidragen med 13,5 miljarder kronor, samt lovade att ersätta alla merkostnader inom funktionshinder- och äldreomsorg, vilket i kommunerna beräknas till 5 miljarder till och med november. Att staten också betalat hela sjuklönen för alla anställda fram till och med juli har minskat kostnaderna betydligt för kommunerna. Effekten av pandemin har inneburit ett stort tryck inom vissa verksamheter, samtidigt som efterfrågan har varit mindre inom andra verksamheter, bland annat inom kultur-, fritids- och dagverksamheter. Efterfrågan på särskilda boenden och hemtjänst har till följd av oro för smittspridning varit lägre liksom efterfrågan på barnomsorg som använts kortare tider än normalt, då många föräldrar arbetat hemifrån. Under hösten blev det tydligt att skatteunderlaget inte påverkats så mycket som befarat av pandemin och att de generella bidrag staten skjutit till är större än effekten på skatteunderlaget. Detta i kombination med övriga bidrag och att många verksamheter efterfrågats i lägre grad gör att 2020 i många kommuner kommer att avslutas med ett stort ekonomiskt överskott, som sammantaget beräknas bli drygt 30 miljarder kronor. Dilemmat för kommunerna består nu i att hålla tillbaka förväntningarna som ökar till följd av de starka resultaten. För de långsiktiga utmaningar kommunerna hade innan pandemin kvarstår. De måste förhindra att verksamheterna sväller då effektiviseringar måste göras för att klara ekonomin i budgetens sista planår, där det fortfarande blir ett negativt ekonomiskt gap om kostnaderna skulle tillåtas öka i takt med befolkningen.

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

För det första året i mandatperioden 2019-2022 uppgick resultatet till 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. En balanskravsutredning gjordes vilket resulterade i ett balanskravsresultat på 15 069 tkr. Synnerliga skäl att inte återställa uppgick till 4 202 tkr. Kvar att återställa blev då 10 867 tkr. Då prognostiserat resultat för år 2020 uppgår till 15 213 tkr är planen att hela det negativa balanskravsresultatet återställs redan 2020.

År	Resultat tkr	Över- / underskott
Utfall 2019	-14 307	-4,3%
Prognos 2020	15 213	4,5%
Budget 2021	2 283	0,7%
Plan 2022	1 730	0,5%
Akkumulerat 2019 - 2022	4 919	0,4%

Årets budgetprocess beslutades av KS i januari. Enligt denna planering skulle preliminära budgetramar beslutats om i maj. Budgetarbetet påbörjades i mars men på grund av rådande pandemi med osäkra intäkter som följd så sköts det mesta av budgetarbetet upp. Först i slutet av september återupptogs budgetarbetet. En budgetberedning hölls i september och två i oktober. Det första budgetutkastet som budgetberedningen fick börja arbeta med visade ett stort negativt resultat. För att få en budget i balans och ett positivt resultat för år 2021 har verksamhetscheferna fått arbeta fram realistiska budgetar och

endast tagit med det som varit nödvändigt utan att det fått för stor inverkan på verksamheterna. Bland annat så har vikariekostnaderna setts över och satts i relation till antal anställda på respektive arbetsplats. Några direkta sparbetning finns inte i budget 2021. För att nå det finansiella resultatmålet för planåren 2022-2023 finns det orealiserade besparingar som uppgår till 7 226 tkr för år 2022 och 8 571 tkr för år 2023.

I en normal budget så budgeteras personalkostnader för kommunens anställda som om de vore friska hela året. Då pandemin förväntas spilla över på år 2021 så har sysselsättningsgraden sänkts med 1 % för samtliga anställda som har en sysselsättningsgrad på 60 % eller högre. Detta då frånvaro förväntas i form av sjukdom och vård av barn. Detta ger en kostnadsminskning på ca 2 000 tkr i årets budget. Denna kostnadsminskning ligger inte med i beräkningarna till planåren 2022-2023. Där beräknas personalkostnaderna utifrån den sysselsättningsgrad som den anställde har.

Finansieringen ökar netto med 9 671 tkr, 3 %, jämfört med budget 2020 men sjunker med 3 519 tkr, 1 %, mot prognosen för 2020. Att det blir en sänkning mot prognosen förklaras med de extra bidrag som erhållits 2020 på grund av rådande pandemi samt att staten har täckt upp för kommunens sjuklönekostnader. Dessa bidrag erhålls inte 2021 vilket förklarar sänkningen. Driftsramarna för kommunens nämnder ökar med 7 403 tkr mot budget 2020, 2,3 %. Jämfört med prognosen för 2020 är uppräknningen 8 440 tkr, 2,6 %. För planåren återfinns de orealiserade besparingarna på raden nettointäkt finansieringen.

Resultatutveckling, tkr

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettointäkt finansieringen	324 502	340 141	336 621	345 614	353 489
Utfall/budget nämnder	338 809	324 928	334 338	343 884	351 728
Totalt	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761
Procent av skatter & utjämningsar	-4,3%	4,5%	0,7%	0,5%	0,5%

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	20 personer	1 057
Skattesats	50 öre	5 715
Ränteförändring <i>Not 1</i>	0,5%	220
Ramar nämnder	1%	3 324

Not. 1 - beräknat på en låneskuld om 44 mkr

Nyckeltal

	Utfall 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Årets resultat, tkr	-14 307	387	15 213	2 283	1 730	1 761
Kassaflöde, tkr	-9 729	-29 737	-21 135	-1 068	758	593
Soliditet	43,9%	42,3%	45,4%	45,9%	46,6%	47,3%
Soliditet inkl. pensionsskuld	-16,1%	-9,9%	-6,4%	-3,1%	-0,1%	2,2%
Resultatmål 0,5 % av skatter och bidrag	-4,3%	0,1%	4,5%	0,7%	0,5%	0,5%
Nettokostnadsandel av skatter & bidrag	105,1%	100,3%	95,8%	99,6%	99,7%	99,7%

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 2021 på det befolkningsunderlag som SCB redovisar den 1:e november 2020. 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 2021. Skattesatsen till regionen kommer också att vara oförändrad. Här gjordes en höjning med 85 öre till år 2020. Skattesatserna för 2021 uppgår till oförändrade 21,82 kr i kommunalskatt och till 33,37 kr för den totala kommunalskattesatsen.

Prognosen för skatteintäkterna 2020 innefattar även slutskatteavräkningar som beräknas uppgå till minus 3 186 tkr netto, minus 1 172 tkr för föregående år och minus 2 015 tkr för innevarande år.

Skatteintäkter, bidrag och utjämnings, tkr

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Skatteintäkter	245 069	245 878	247 461	0,6%	254 892	261 870
Statsbidrag & utjämnings	68 726	79 824	76 334	-4,4%	72 237	71 500
Fastighetsavgift	15 228	15 891	18 929	19,1%	18 929	18 929
Totalt	329 023	341 593	342 724	0,3%	346 058	352 299

PENSIONSÅTAGANDEN OCH FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

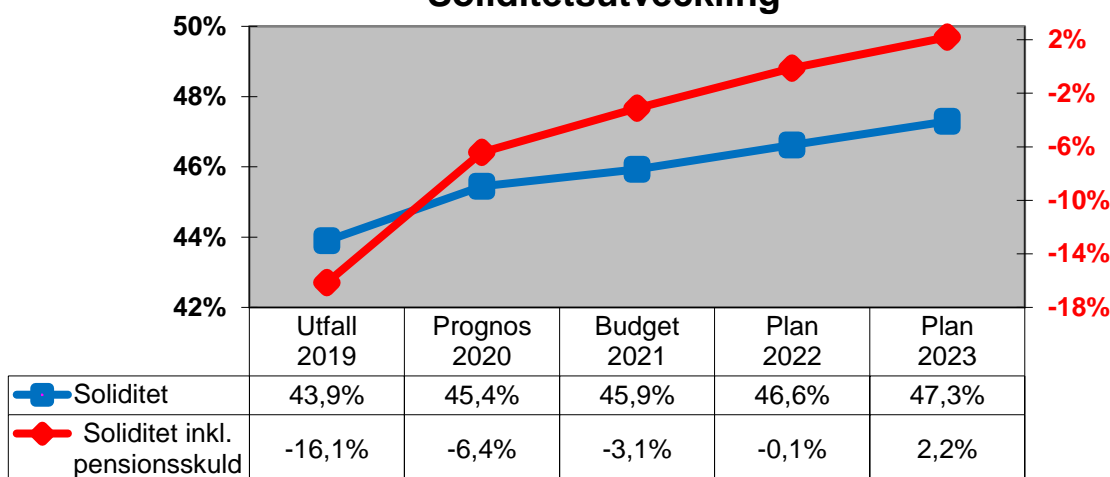
Pensionsskulden är den sammanlagda skuld för pensioner som arbetsgivaren har till sina anställda. En gång i framtiden ska den anställda få ut sina pengar i form av en kommunal pension, vilket arbetsgivaren lovat i pensionsavtalet. För kommunen sker beräkningen enligt den metod som rekommenderas av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Beräkningen följer även de rekommendationer och anvisningar som Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger ut. Pensionsskulden beräknas uppgå till 100 116 tkr vid utgången av år 2021 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 2021 är 2 283 tkr vilket betyder att eget kapital ökar med motsvarande belopp. Investeringsbudgeten för 2021 uppgår till 11 971 tkr. De extra statsbidrag som erhållits 2020 på grund av pandemin gör att kommunen har bra likviditet vid ingången av budgetår 2021. Något lånebehov föreligger därför inte under 2021. Dessa två parametrar tillsammans gör att soliditeten ökar något för 2021 och uppgår till 45,9 %, en ökning med 0,5 % mot prognos 2020. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen uppgår till minus 3,1 %. Se även pensionsåtagandet ovan.

Soliditetsutveckling



LIKVIDA MEDEL, INVESTERINGAR OCH UPPLÅNINGSBEHOV

Vid delårsrapporten 2020 uppgick likvida medel till 33 487 tkr, vilket är en ökning med 21 533 tkr sedan årsskiftet 2019/2020. Årsprognosen för 2020 är ett positivt resultat på 15 213 tkr. Ett nytt lån på 20 000 tkr har tagits upp under 2020. Det nya lånet ska täcka investering av kommunens utbyggnad av fibernät. Fram till oktober 2020 har investeringar gjorts på sammanlagt 21 212 tkr där fiberutbyggnad står för 16 764 tkr. De extra bidrag som erhållits under året på grund av rådande pandemi samt upptagande av ett nytt lån gör att de likvida medlen ökar.

Investeringsnivån för 2021 innebär inget ökat lånebehov då likviditeten är god. Kommunen har i dag fyra lån på sammanlagt 44 000 tkr. Investeringar beräknas uppgå till 11 971 tkr år 2021. Investering i fiberutbyggnad fortsätter även 2021 och utgör 6 000 tkr av den totala investeringsbudgeten. För planåren 2022-2023 har det beräknats att de totala investeringarna uppgår till 8 150 tkr respektive 8 050 tkr.

Nämnd/ område	BUDGET 2021		BUDGET 2022		BUDGET 2023	
	Investerings-belopp	Kapital-kostnad	Investerings-belopp	Kapital-kostnad	Investerings-belopp	Kapital-kostnad
Inv.budget 2020		320				
KS Barn och utbildning	690	45				
KS Kommunövergripande	6 476	183				
KS Måltid & service	115	13			50	7
KS Räddningstjänsten	165	16	50	3		
Kultur och turismnämnden	180	14				
Samhällsbyggnadsnämnden	4 070	276				
SMN Äldreomsorg	275	34	100	13		
Uppskattade tillkommande investeringar			8 000	860	8 000	860
TOTALT, tkr	11 971	901	8 150	876	8 050	867

ANSVAR- OCH BORGENSFÖRBINDELSE

Vid delårsrapporten 2020 uppgick de totala ansvars- och borgensförbindelserna till 477 525 tkr. Det inkluderar även pensionsåtagandet på 106 137 tkr.

FINANSIELLA MÅL

Resultatmål budget 2021

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 %. Inklusiv pensionsskuld var soliditeten minus 7,3 %.

Att de finansiella målen uppnås är viktigt för att kommunen ska kunna skapa sig marginaler samt att kommunen har en god ekonomisk hushållning. 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 prognosen för 2020 uppgår överskottet till 4,5 %. Att det blir så högt beror på de extra bidrag och kostnadstäckningar som kommunen erhållit på grund av rådande pandemi. Förväntat resultat för år 2020 får därför ses som ett undantag. Skatter och utjämningsökningar ökar endast med 0,3 % mot prognosen för 2020. Resultatmålet för 2021 uppnås i budgeten och uppgår till 0,7 %. För planår 2022-2023 krävs effektiviseringar/besparingar för att resultatmålet på 0,5 % ska uppnås.

Driftsbudget finansieringen

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos		
				2020	Plan 2022	Plan 2023
Skatteintäkter	245 069	245 878	247 461	0,6%	254 892	261 870
Statsbidrag & utjämningsbidrag	68 726	79 824	76 334	-4,4%	72 237	71 500
Fastighetsavgift	15 228	15 891	18 929	19,1%	18 929	18 929
Pensionskostnader	-8 181	-8 700	-8 721	0,2%	-9 960	-9 611
Övriga personalkostnader	-48	577	-56	-109,7%	-57	-59
Finansnetto	3 988	2 695	2 612	-3,1%	2 287	2 229
Övriga kostnader & intäkter	-280	3 975	62	-98,4%	61	61
Nettointäkt finansieringen	324 502	340 140	336 621	-1,0%	338 389	344 919

RESULTATMÅL

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

Nämnd/område	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021
KF Finansiella mål	3	3	2
KS Kommunövergripande	7	6	5
KS Måltid & Service	3	3	4
KS Bemanningseenheten	-	3	2
KS Barn och utbildning	3	4	3
KS Räddningstjänsten	4	4	4
SMN Äldreomsorg	3	3	4
SMN Individ- och familjeomsorg	4	4	2
SMN Behandling och omsorg	3	3	2
Kultur- o turismnämnd	5	5	5
Samhällsbyggnadsnämnd	6	6	5
Miljönämnd	7	6	2
Summa	48	50	40

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 2017 ökade befolkningen med hela 98 personer och uppgick till 5 449 personer den 1:e november. Den stora befolkningsökningen 2017 gjorde att intäkterna ökade mer än tidigare år vilket fick till följd att budgeten för år 2018 kunde göras utan några besparingskrav. Året därefter stod befolkningsökningen still. Under år 2019 ökade befolkningen igen, nu med 26 personer.

För år 2021 är budgeten beräknad på 5 459 personer. Per sista september 2020 uppgick antalet invånare till 5 447 personer vilket innebär en negativ avvikelse på tolv personer mot hur intäkterna är beräknade. Under 2020 års första nio månader har kommunen minskat med 29 personer; födelseöverskottet är minus elva personer, invandringsöverskottet är plus en person och inrikes flyttningsöverskott är minus 19 personer. Budgeterade intäkter för år 2021 är beräknat på att antal invånare ökar med tio personer mot budgeten året innan. För planåren 2022-2023 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
2014	5 310	42
2015	5 316	6
2016	5 351	35
2017	5 449	98
2018	5 449	0
2019	5 475	26

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 fått större uppmärksamhet. Detta hänger ihop med att personalenheten fått ett mycket välkommet personaltillskott i form av en HR-konsult.

Även detta år har personalenheten genomfört en intern utbildning i arbetsrätt för våra chefer. Utbildningen handlade både om chefs och medarbetares rättigheter och skyldigheter i anställningen och hur man hanterar exempelvis misskötsamhet. Efter utbildningen tror vi att våra chefer är bättre rustade att hantera den här typen av frågor.

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

Jämfört med 2019 har antal tillsvidareanställda minskat från 458 till 428 personer. Den stora minskningen beror på nedläggning av en förskola och personalreduceringar inom hemtjänst och Behandling- och omsorgsverksamheten.

Den totala sjukfrånvaron har ökat från 5,9 % 2019 till 8,4 % 2020. Den stora ökningen beror på den rådande pandemin. Korttidsfrånvaron har ökat markant på grund av att personal, enligt Folkhälsomyndighetens rekommendationer, stannar hemma vid minsta symptom på förkylning.

Fördelningen män och kvinnor har ändrats minimalt, från 81 % kvinnor till 80 % 2020.

Attraktiv arbetsgivare

Trots ett mycket annorlunda år med en pandemi som gör många sjuka har vi ändå lyckats bra i Boxholm och inte fått in någon smitta i våra äldreboenden, Det är viktigt att alla tar sitt ansvar och tar till sig Folkhälsomyndighetens råd och anvisningar.

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
- Lönevaxling mot pension
- Semesterlönevaxling 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

FRAMTIDEN

Vi hoppas vi ska klara framtiden trots stor osäkerhet om hur pandemin utvecklas. Det är därför viktigt att vi behåller de förmåner som vi kan erbjuda personalen. Att tillgodose behovet av arbetskraft är också en stor utmaning inte minst under rådande omständigheter. Vår relativt nya bemannings- och rekryteringsenhet är en stor tillgång i jakten på arbetskraft. Inom en nära framtid kommer ett antal nyckelpersoner att lämna kommunen och gå i pension. Det kommer bli ett stort kunskapsstapp men vi är hoppfulla till att kunna rekrytera bra ersättare.

MÅL

Resultatmål budget 2021

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.

Målen kommer att mätas genom medarbetarundersökningar och utvecklingssamtal. Målet gällande praktikanter stäms av med verksamheterna årsvis.

RÄKENSKAPER

RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Verksamhetens intäkter	61 530	59 413	55 848	56 406	56 970
Verksamhetens kostnader	-400 656	-379 746	-390 399	-392 827	-399 757
Avskrivningar	-6 583	-7 021	-6 969	-8 724	-8 509
Jämförelsestörande poster	-2 700	0	0	0	0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-345 709	-327 354	-341 520	-345 145	-351 296
Skatteintäkter	245 071	245 879	247 461	254 892	261 870
Generella statsbidrag och utjämning	83 954	95 715	95 263	91 166	90 429
VERKSAMHETENS RESULTAT	-16 684	14 240	1 204	913	1 003
Finansiella intäkter	2 682	1 372	1 493	1 500	1 500
Finansiella kostnader	-305	-399	-414	-683	-742
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761
ÅRETS RESULTAT	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Immateriella anläggningstillgångar	216	167	118	68	18
Materiella anläggningstillgångar	99 148	114 831	118 006	117 332	116 873
Finansiella tillgångar	24 140	28 201	28 201	28 201	28 201
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	123 504	143 199	146 325	145 601	145 092
Förråd m.m.	2 789	1 278	1 098	2 417	3 737
Fordringar	35 357	35 185	35 185	35 185	35 185
Kassa och bank	11 954	21 483	21 483	21 483	21 483
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	50 100	57 946	57 766	59 085	60 405
SUMMA TILLGÅNGAR	173 604	201 145	204 091	204 686	205 497
Årets resultat	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761
Övrigt eget kapital	90 511	76 204	91 417	93 700	95 430
EGET KAPITAL	76 204	91 417	93 700	95 430	97 191
Avsättningar för pensioner	6 590	6 176	5 887	5 626	5 385
Andra avsättningar	14 422	14 330	14 230	14 130	14 030
AVSÄTTNINGAR	21 012	20 506	20 117	19 756	19 415
Långfristiga skulder	12 020	41 722	42 774	42 000	41 391
Kortfristiga skulder	64 368	47 500	47 500	47 500	47 500
SKULDER	76 388	89 222	90 274	89 500	88 891
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	173 604	201 145	204 091	204 686	205 497
Soliditet	43,9%	45,4%	45,9%	46,6%	47,3%
Soliditet inklusive pensionsskuld, del av ansvarsförbindelsen	-16,1%	-6,4%	-3,1%	-0,1%	2,2%

KASSAFLÖDESANALYS

Belopp i tkr

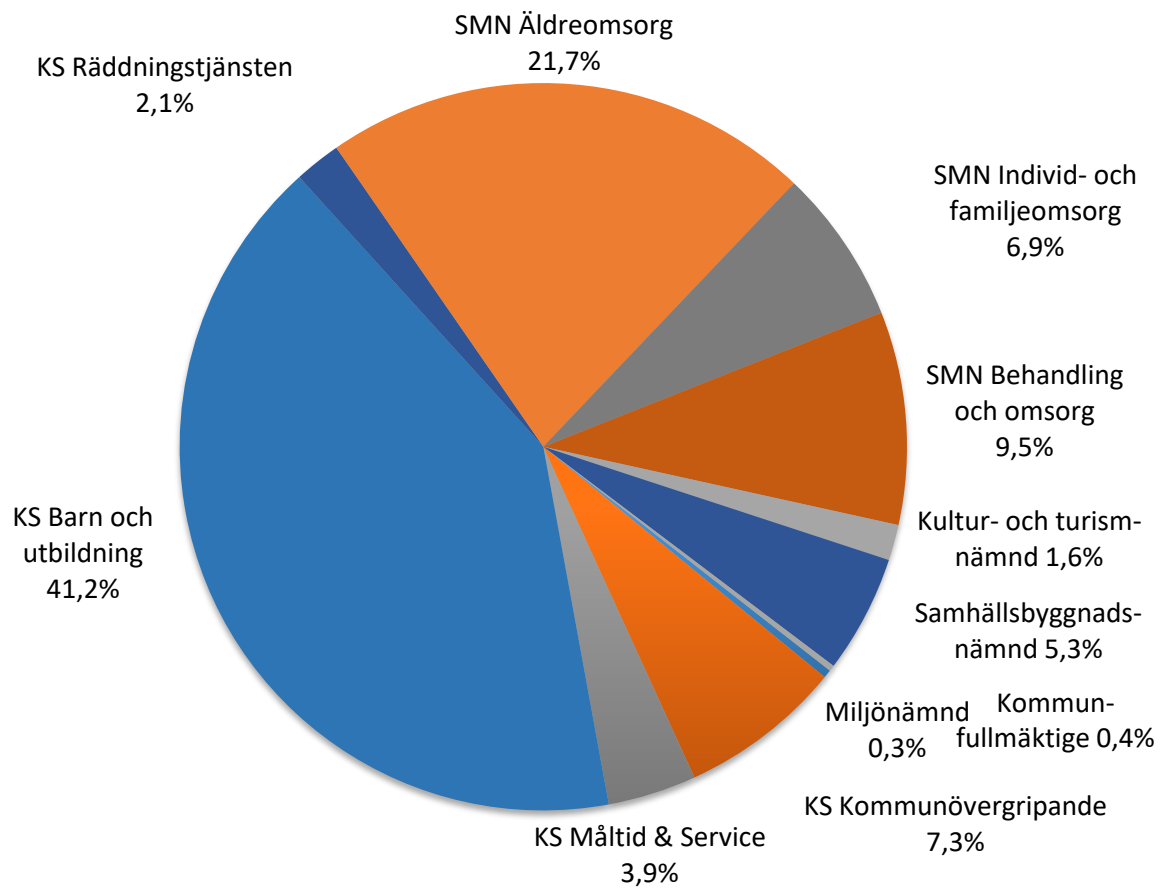
	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	-14 307	15 213	2 283	1 730	1 761
Justering ej likviditetspåverkande poster	5 981	7 021	6 969	8 724	8 509
Övriga likviditetspåverkande poster	-108	-506	-389	-361	-341
Poster som redovisas i annan sektion	-762	-	-	-	-
Poster som bokförts direkt mot eget kapital	-2 772	-	-	-	-
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	-11 968	21 728	8 863	10 093	9 929
Förändring av rörelsekapital	3 445	-16 147	164	-1 335	-1 336
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-8 523	5 581	9 027	8 758	8 593
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-216	-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar	-15 915	-22 655	-10 095	-8 000	-8 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	318	-	-	-	-
Ökning skuld för kostnadsersättningar & inv.bidrag	143	-	-	-	-
Investering i finansiella tillgångar	3 000	-4 061	-	-	-
Försäljning av finansiella tillgångar	11 464	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 206	-26 716	-10 095	-8 000	-8 000
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Upplåning					
Nyupptagna långfristiga lån	-	30 664	1 068	-	-
Amortering långfristiga lån	-13 000	-	-	-758	-593
Ökning kortfristiga lån	2 500	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-10 500	30 664	1 068	-758	-593
Årets kassaflöde	-20 229	9 529	0	0	0
Likvida medel vid årets början	32 183	11 954	21 483	21 483	21 483
Likvida medel vid årets slut	11 954	21 483	21 483	21 483	21 483
Specifikation till förändring av rörelsekapital					
+/- Minskning/ökning förråd m.m.	2 052	1 511	180	-1 319	-1 320
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar	-172	172	-	-	-
- Minskning skuld för kostnadsers. & inv.bidrag	-	-962	-16	-16	-16
+/- Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	1 565	-16 868	-	-	-
Förändring av rörelsekapital	3 445	-16 147	164	-1 335	-1 336

DRIFTSBUDGET

UTFALL OCH BUDGET PER NÄMND/OMRÅDE

Tkr	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Kommunfullmäktige	1 334	1 034	1 209	1 229	1 252
KS Kommunövergripande	23 695	23 875	24 138	24 648	25 204
KS Måltid & Service	13 537	13 459	13 081	13 421	13 792
KS Barn och utbildning	133 516	131 680	136 886	140 082	143 370
KS Räddningstjänsten	6 724	6 761	6 886	7 025	7 168
SMN Äldreomsorg	75 968	71 901	72 282	74 128	76 005
SMN Individ- och familjeomsorg	21 751	21 911	22 888	23 264	23 646
SMN Behandling och omsorg	40 598	31 544	31 473	32 424	33 403
Kultur- och turismnämnd	4 790	4 775	5 273	5 403	5 542
Samhällsbyggnadsnämnd	16 036	16 170	17 456	17 731	18 024
Miljönämnd	859	887	865	874	882
Summa driftsbudget	338 808	323 997	332 437	340 229	348 288
Kapitalkostnader investeringsbudget		531	901	2 656	2 441
Ofördelade budgetmedel		400	1 000	1 000	1 000
Ej realiserade besparingar				7 226	8 571
Finansiering	324 501	340 140	336 621	338 389	344 919
Resultat	-14 307	15 212	2 283	1 730	1 761
Procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	-4,4%	4,5%	0,7%	0,5%	0,5%

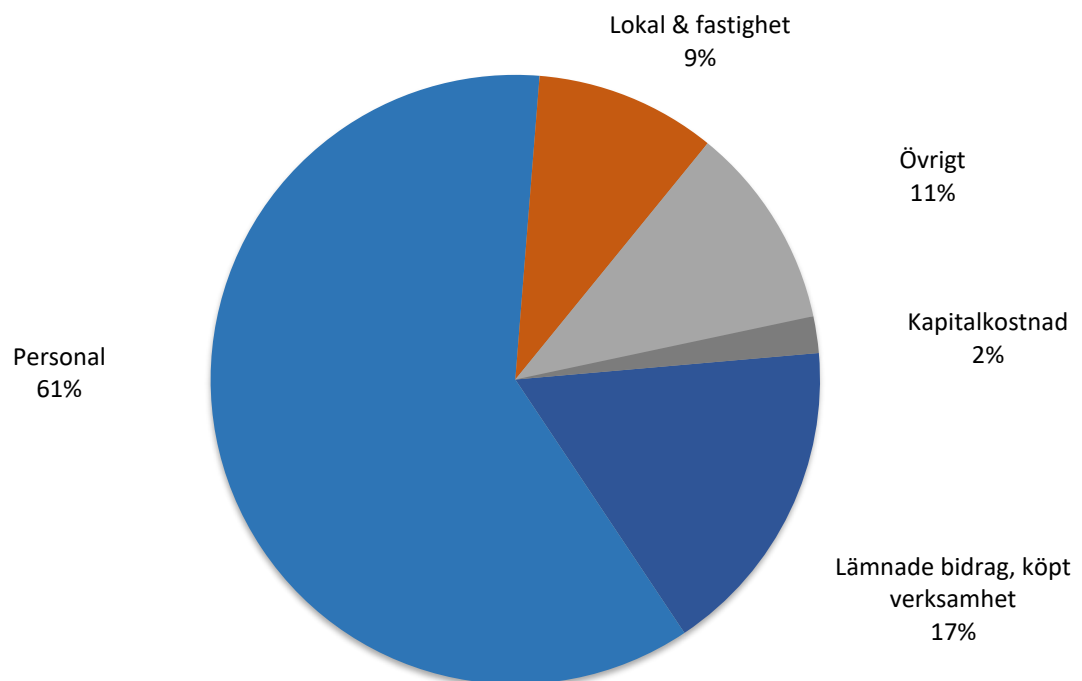
BUDGET I PROCENT (%) PER NÄMND/OMRÅDE



INTÄKTER OCH KOSTNADER PER NÄMND/OMRÅDE

Tkr	Intäkter	Lämnade bidrag, köpt verksamhet	Personal	Lokal & fastighet	Övrigt	Kapitalkostnad	Netto
Kommunfullmäktige	7	13	492	4	707	0	1 209
KS Kommunövergripande	6 742	1 674	16 672	2 542	7 565	2 427	24 138
KS Måltid & Service	5 048	0	11 989	572	5 504	64	13 081
KS Barn och utbildning	19 524	32 552	93 602	16 483	13 220	553	136 886
KS Räddningstjänsten	267	1 322	3 506	1 120	673	532	6 886
SMN Äldreomsorg	5 552	2 980	57 529	9 696	6 393	1 236	72 282
SMN Individ och familjeomsorg	1 314	14 697	7 776	495	1 227	7	22 888
SMN Behandling och omsorg	12 818	4 416	33 751	3 561	2 523	40	31 473
Kultur- och turismnämnd	1 308	103	4 238	470	1 649	121	5 273
Samhällsbyggnadsnämnd	2 956	7 413	5 708	2 329	2 403	2 559	17 456
Miljönämnd	0	865	0	0	0	0	865
SUMMA	55 536	66 035	235 263	37 272	41 864	7 539	332 437

KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Planår 2022	Planår 2023
Kommunfullmäktige	243	189	224	262	267
KS Kommunövergripande	6 787	6 819	6 818	6 961	7 117
KS Måltid & Service	2 468	2 458	2 396	2 454	2 517
KS Barn och utbildning	24 336	24 050	25 058	25 596	26 150
KS Räddningstjänsten	1 226	1 235	1 261	1 285	1 308
SMN Äldreomsorg	13 848	13 133	13 241	13 554	13 872
SMN Individ- och familjeomsorg	3 965	4 002	4 193	4 254	4 316
SMN Behandling och omsorg	7 400	5 761	5 765	5 929	6 097
Kultur- o turismnämnd	873	872	966	988	1 011
Samhällsbyggnadsnämnd	2 923	2 953	3 198	3 242	3 290
Miljönämnd	157	162	158	160	161
	64 225	61 635	63 278	64 684	66 106



VERKSAMHETERNA

KOMMUNFULLMÄKTIGE

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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.

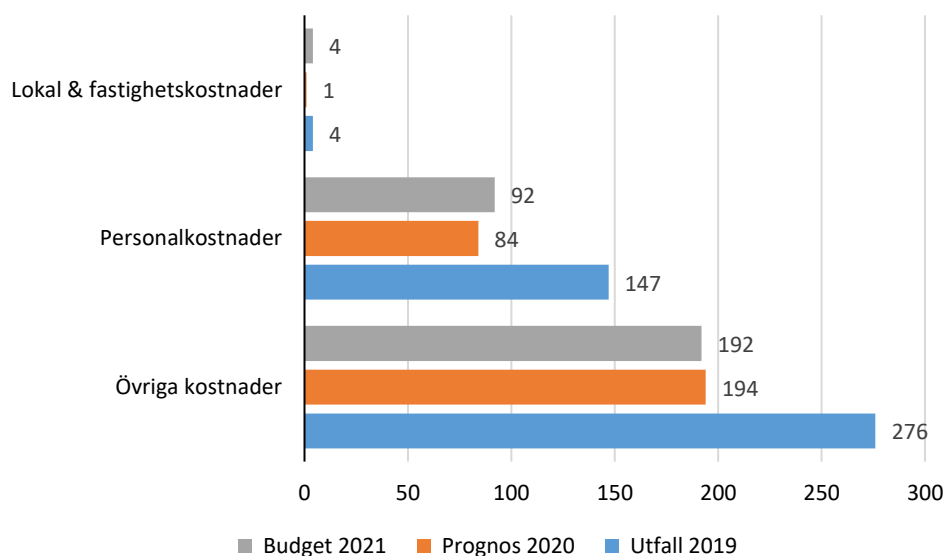
4. Hållbart nyttjande av naturens resurser

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.

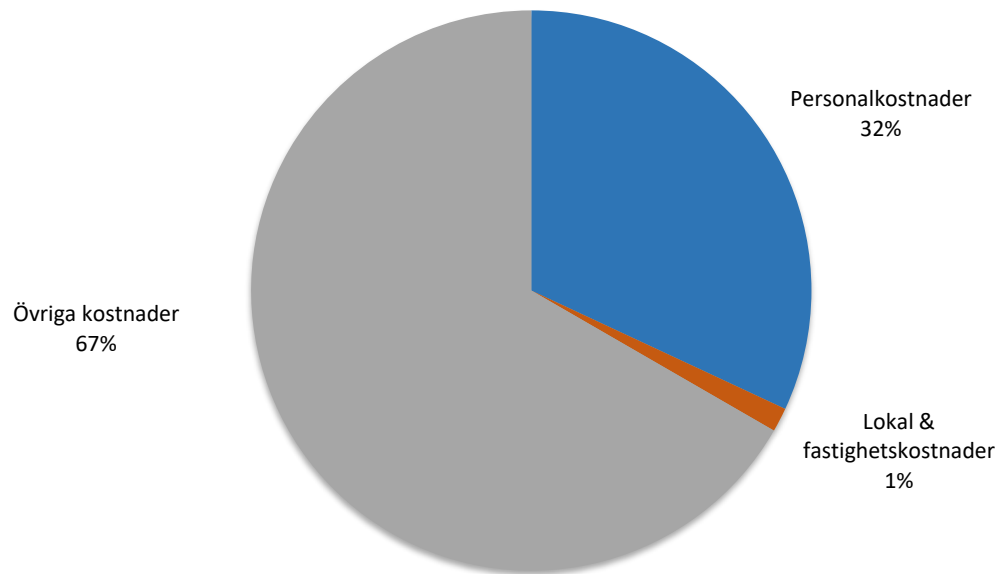
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot		
				prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Personalkostnader	147	84	92	9,5%	94	95
Lokal & fastighetskostnader	4	1	4	300,0%	4	4
Övriga kostnader	276	194	192	-1,0%	196	200
Nettokostnad	427	279	288	3,2%	294	299

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



KOMMUNREVISION

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Revisionen är ett demokratiskt samt oberoende kontrollinstrument med uppdrag att granska den verksamhet som bedrivs i kommunen samt pröva ansvarstagandet.

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 tillfredsställande och om räkenskaperna är rättvisande.

Lekmannarevisorerna granskar den verksamhet som bedrivs i kommunala bolag. Revisorerna granskar även donationsfonder, stiftelser och samordningsförbund.

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

FRAMTID

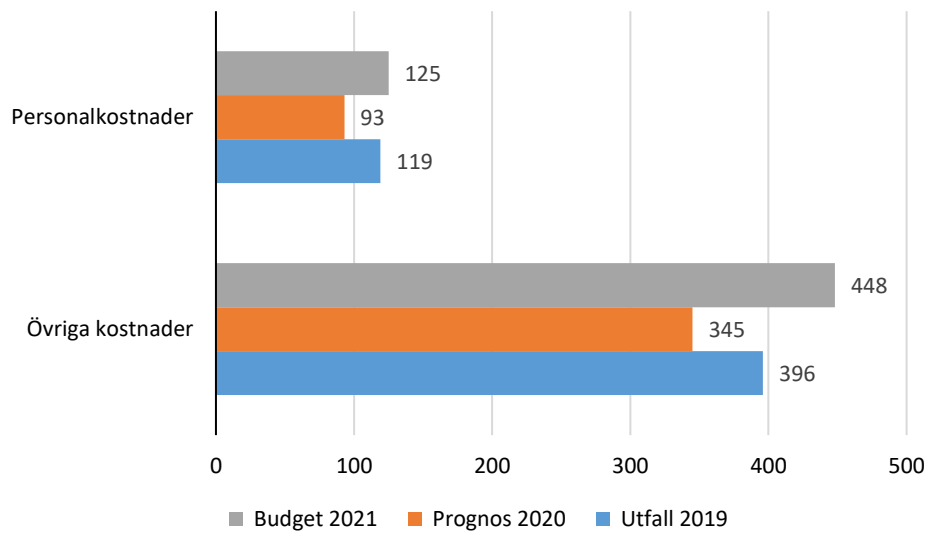
Revisorerna kommer under verksamhetsår 2021 ha en fortlöpande dialog med kommunfullmäktiges presidium. Nämndernas och styrelsens verksamheter kommer att följas genom att revisorerna tar del av handlingar och protokoll.

Revisorerna kommer att under våren 2021 fastställa de granskningar som ska genomföras under året.

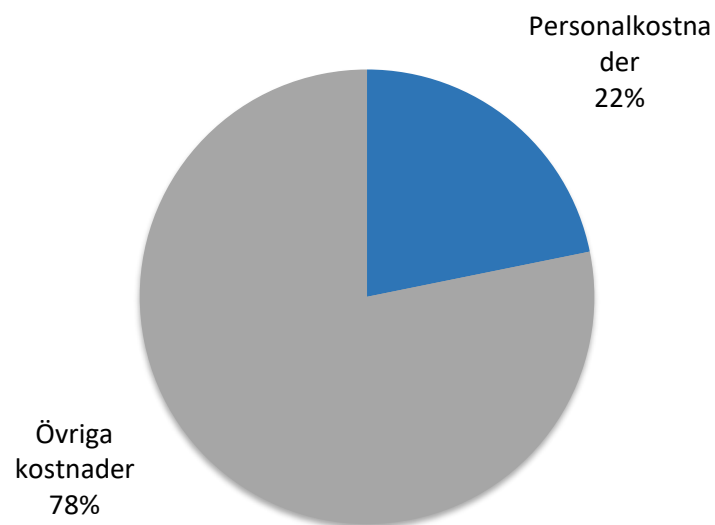
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter & kostnader						
Personalkostnader	119	93	125	34,4%	128	132
Övriga kostnader	396	345	448	29,9%	452	457
Nettokostnad	515	438	573	30,8%	580	589

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



VALNÄMND

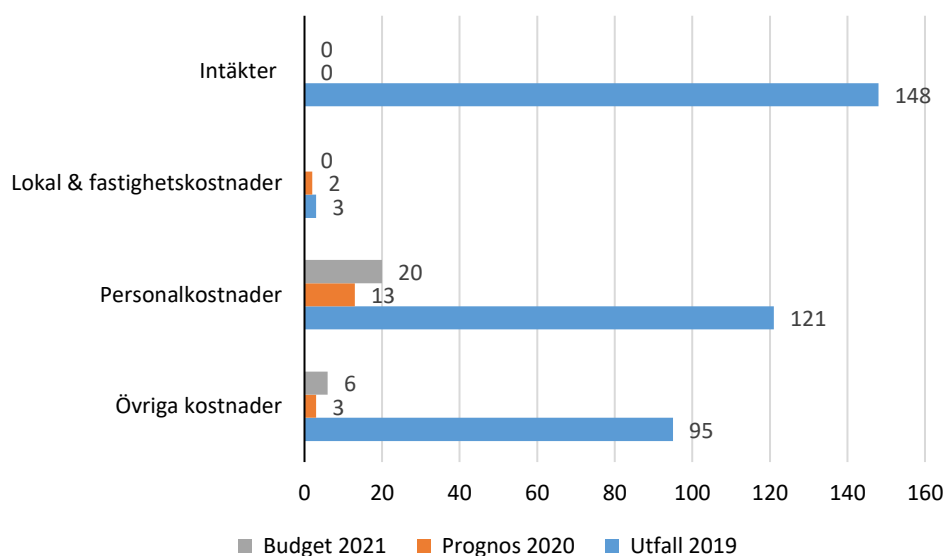
VERKSAMHETSBESKRIVNING

Sveriges kommuner ansvarar för att allmänna val till riksdag, region- och kommunfullmäktige genomförs vart fjärde år. De ansvarar också för valet till Europaparlamentet som hålls vart femte år, samt för folkomröstningar och eventuella extra val. 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

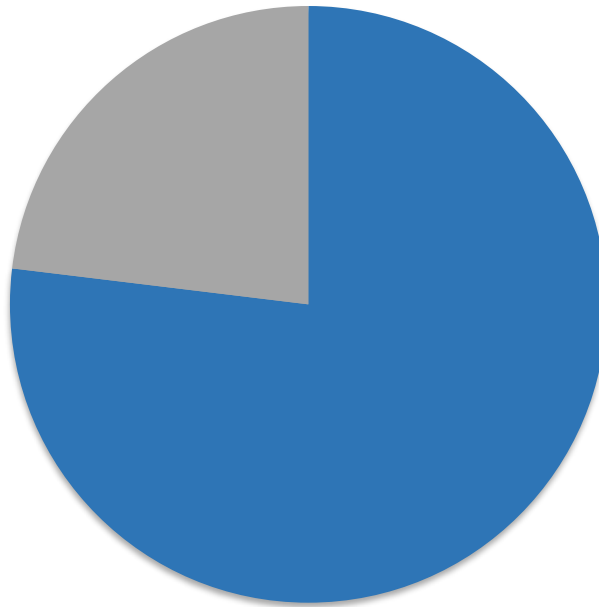
Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot		
				prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	148	0	0	0,0%	0	0
Personalkostnader	121	13	20	53,8%	20	21
Lokal & fastighetskostnader	3	2	0	0,0%	0	0
Övriga kostnader	95	3	6	100,0%	6	6
Nettokostnad	71	18	26	44,4%	27	27

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021

Övriga kostnader
23%



Personalkostnader
77%

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.

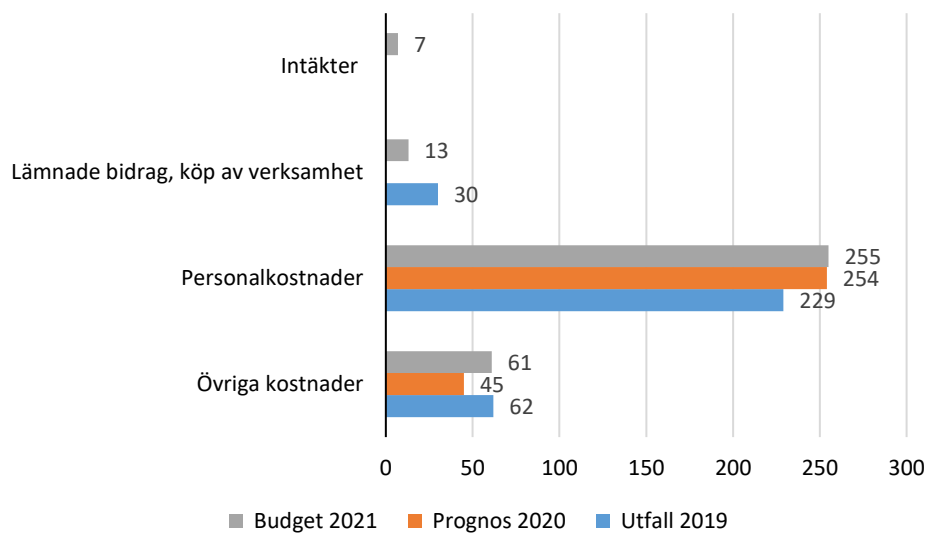
Andelen ensamkommande barn som har en god man via kommunen bedöms under 2021 vara ett fåtal eftersom antalet ensamkommande barn totalt sett har minskat i landet.

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 bedöms öka under 2021.

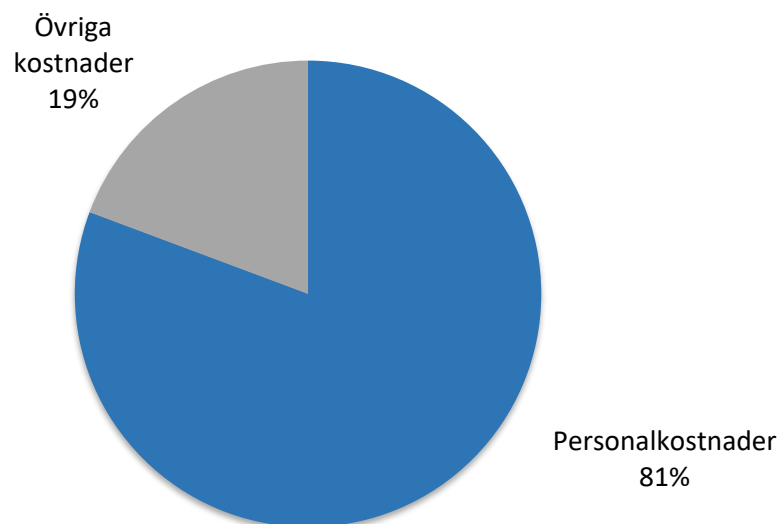
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021		
				mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	-	-	7	7,0%	7	8
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	30	-	13	0,0%	13	13
Personalkostnader	229	254	255	0,4%	261	270
Övriga kostnader	62	45	61	35,6%	62	62
Nettokostnad	321	299	322	7,7%	329	337

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



KOMMUNSTYRELSE

KOMMUNLEDNINGSFÖRVALTNING

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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 avtalssamverkan 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 2021

Förvaltningscheferna ska ta fram två nyckeltal för sin nämnd/område. Nyckeltalen ska ge en bra kostnadsjämförelse mot jämförbara kommuner. Nyckeltalen ska vara klara till mål- och budgetdagen våren 2021.

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

VERKSAMHETSFRÄNDRINGAR

Under 2021 kommer en del förändringar ske på kommunledningskontoret. Bland annat kommer kommunalrådet, kommundirektören och kommunsekreteraren att gå i pension och ska ersättas med nya personer. Nytt kommunalråd har det redan tagits beslut om och rekryteringen av kommundirektör pågår. Därefter återstår att rekrytera en ny kommunsekreterare innan bemanningen är fulltalig.

Med anledning av Corona pandemin har digitaliseringen av våra arbetsuppgifter utvecklats mycket under 2020 och kommer fortsättningsvis att prägla alla verksamheter framöver. Införandet av nytt ärendehanteringssystem och inträdet i kommunalförbundet Sydarkivera drar också utvecklingen i denna riktning och kommer innebära nya sätt att arbeta.

FRAMTID

Boxholms kommun hade 2018 bästa tillväxten i Östergötland och är nu återigen uppmärksammas för bästa tillväxten 2020. Detta visar att det näringslivsarbetet som görs idag är tillräckligt. För att öka servicen och göra ytterligare satsningar som skulle kunna stärka kommunen och företagets möjlighet att expandera är att anställa en planarkitekt. Det expansiva läge kommunen befinner sig i är positivt men kräver nya planer i en omfattning som kommunen inte är rustade för. Detta följer inte minst av att kommunen köpt och sålt Boxholms Mejeri som kommer att få nytt liv då verksamheten förväntas komma igång på riktigt under 2021.

De nya ägarna av Boxholms mejeri har som målsättning att verksamheten inom fem år ska omsätta mellan 1-1,5 miljarder. För att nå det målet behöver stora investeringar göras. Det kommer att ge kommunen en positiv utveckling men också ett ansvar för att möta de behov på plan- och byggsidan som följer med så stora investeringar. Utvecklingen är mycket glädjande.

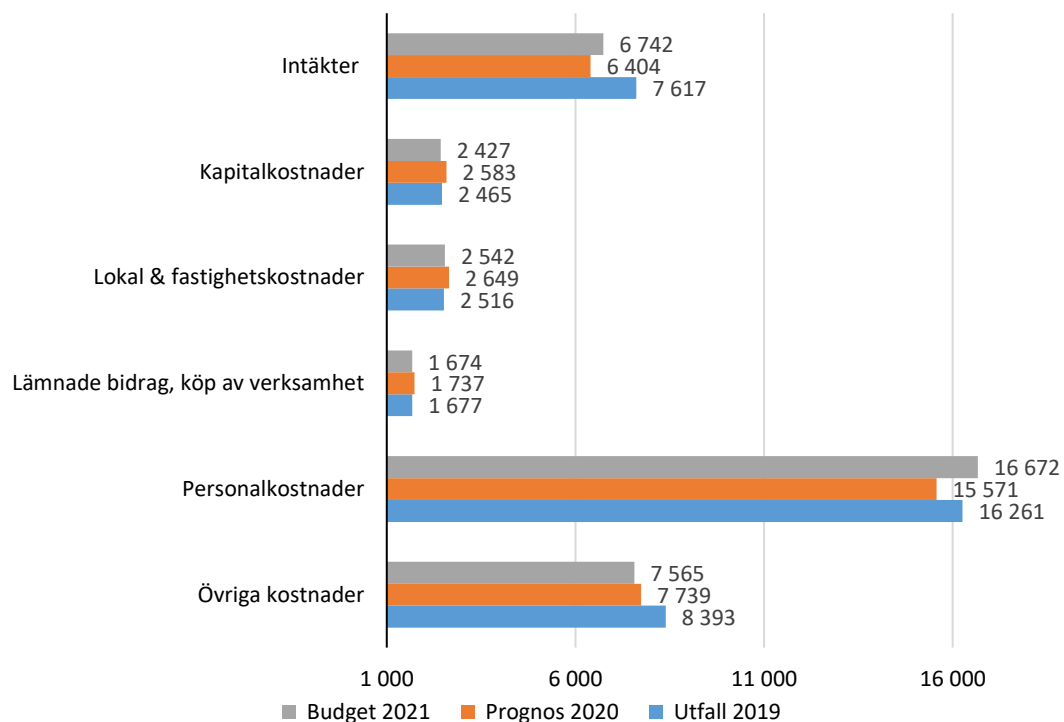
Ytterligare ett område som utvecklats positivt är kommunens fiberutbyggnad. Kommunens sista stora satsning är Malexander landsbygdsprojekt. Om allt går enligt plan kommer det att bli färdigt under 2021 och därmed kommer en stor del av kommunens fibernät att vara utbyggda.

Arbetet med att erbjuda IT-tjänster i kommunens nät startade 2003 när VÖKBY Bredband AB startades. Bolaget bildades för att ingen annan tjänsteleverantör ville leverera tjänster i våra nät. Tanken var redan då att VÖKBY:s kunder så fort som möjligt skulle kunna välja vem man ville köpa IT- tjänster av. Under 2020 har därför ett intensivt arbete bedrivits för att göra det möjligt att öppna upp nätet för fler tjänsteleverantörer. Detta arbete har medfört att VÖKBY:s kunder sålts till AB Sappa och förhandlingar förts med Utsikt Bredband AB om ett samarbete där Utsikt köper in sig i VÖKBY. Planeringen är att detta ska vara klart till första kvartalet 2021.

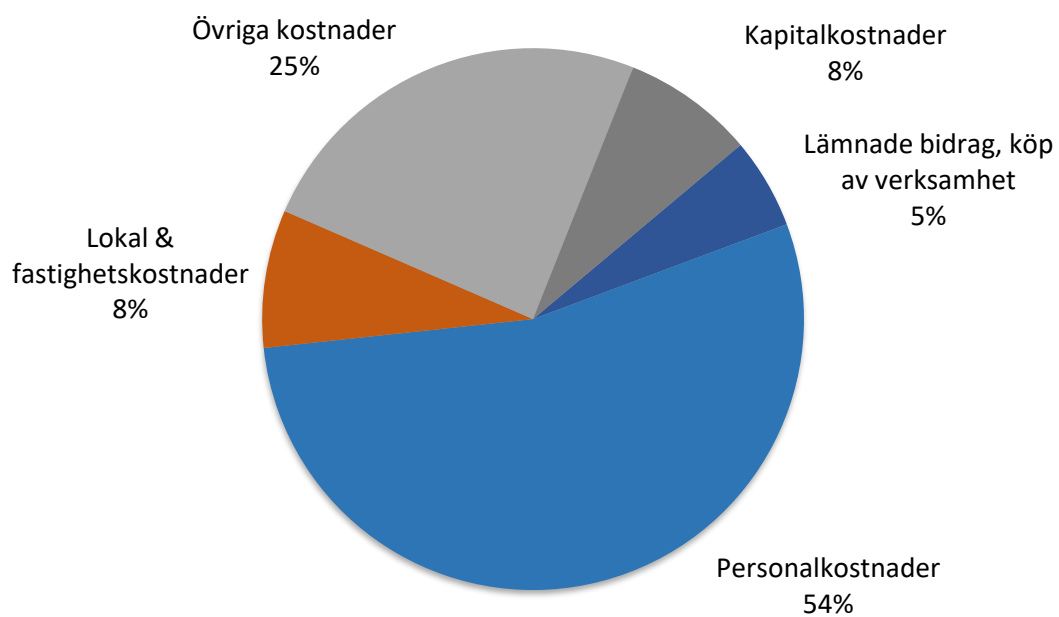
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021		
				mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	7 617	6 404	6 742	5,3%	6 808	6 876
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	1 677	1 737	1 674	-3,6%	1 691	1 710
Personalkostnader	16 261	15 571	16 672	7,1%	17 135	17 618
Lokal & fastighetskostnader	2 516	2 649	2 542	-4,0%	2 594	2 643
Övriga kostnader	8 393	7 739	7 565	-2,2%	7 609	7 682
Kapitalkostnader	2 465	2 583	2 427	-6,0%	2 427	2 427
Nettokostnad	23 695	23 875	24 138	1,1%	24 648	25 204

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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.

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 stor vikt vid brukarens behov av energi och näringsämnen för att ge rätt förutsättningar för en god hälsa. Måltiden ska upplevas trivsamt och glädjefyllt.

MÅL

Resultatmål budget 2021

Att i enlighet 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

Kartlägga hur mycket matsvinn vi har nu och ta fram en handlingsplan för att minska matsvinnet

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

Måltid och Service startade under 2016 och är fortfarande under utveckling.

Ny kostchef tillträdde 3/8- 2020.

Ombyggnation av köket på Bjursdalen är färdigt och togs i bruk under andra halvåret av 2020.

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 2021 kommer ett aktivitetsprogram till äldreomsorgen för att förenkla för omsorgspersonalen att kunna arbeta med Food for Life arbetas fram. I detta arbete ingår även kontinuerlig kompetensutveckling.

Digitaliseringsarbete fortsätter, där ett första steg är interna beställningar.

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, varför utveckling av samarbetet med de skolor som utbildar personal inom måltidsbranschen är viktig.

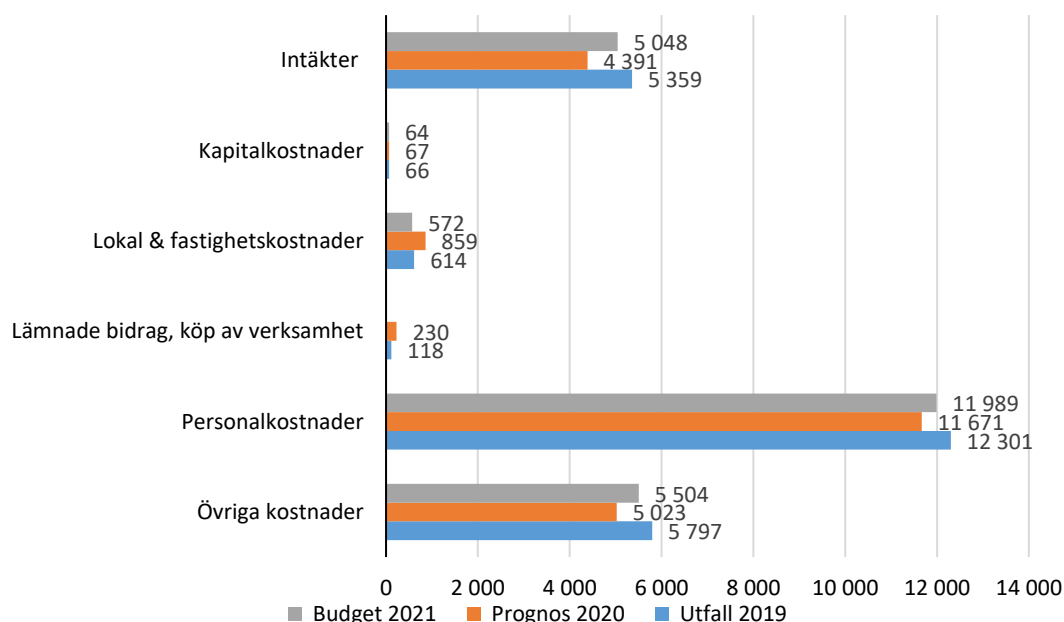
Vi bör i framtiden sträva efter att anställa fler kockar i våra verksamheter detta för att öka kompetensen men även för att göra våra verksamheter mindre sårbara.

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

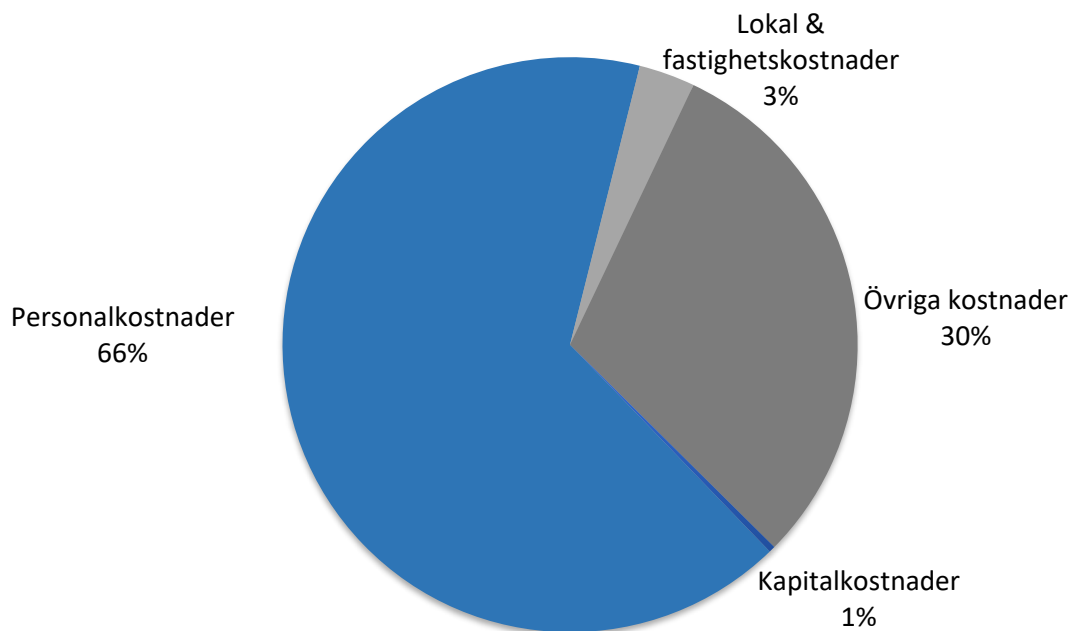
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	5 359	4 391	5 048	15,0%	5 101	5 148
Personalkostnader	12 301	11 671	11 989	2,7%	12 321	12 669
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	118	230	-	0,0%	-	-
Lokal & fastighetskostnader	614	859	572	-33,4%	584	596
Övriga kostnader	5 797	5 023	5 504	9,6%	5 553	5 611
Kapitalkostnader	66	67	64	-4,5%	64	64
Nettokostnad	13 537	13 459	13 081	-2,8%	13 421	13 792

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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 2021

Poolverksamheten ska ha minst 80 % utlagd arbetstid i verksamheterna

Vakanser som är verksamhetskritiska ska lösas inom två timmar

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

De verksamhetsförändringar som skett under 2020 i poolgrupperna har till största delen varit personalomsättning. Med anledning av tjänstledigheter kommer det bli vakanta tjänster som ska tillsättas vilket leder till fortsatt personalomsättning under 2021.

Ett nytt avtal för pool-personal tecknades from 1 juni 2020 och utvärdering kommer ske första halvåret 2021.

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

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

Genomförda rekryteringar har varit framgångsrika.

FRAMTID

Under 2021 fortsätter arbetet med att ytterligare sprida poolresurserna mellan verksamheterna. Pandemin under 2020 har till viss del bromsat detta.

Vid rekryteringar av ny utbildad 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 enheten har med övriga chefer internt gällande bemanning/planering vid toppar med mera.

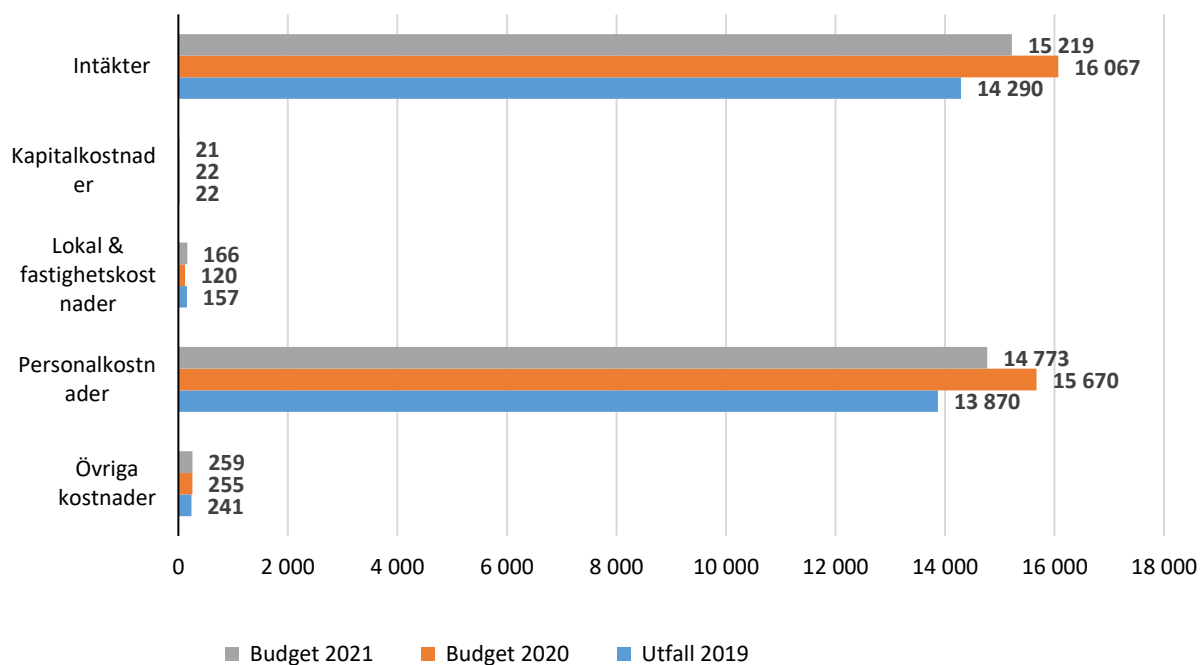
Vid rekrytering strävar vi efter att få rätt utbildad personal för ändamålet.

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

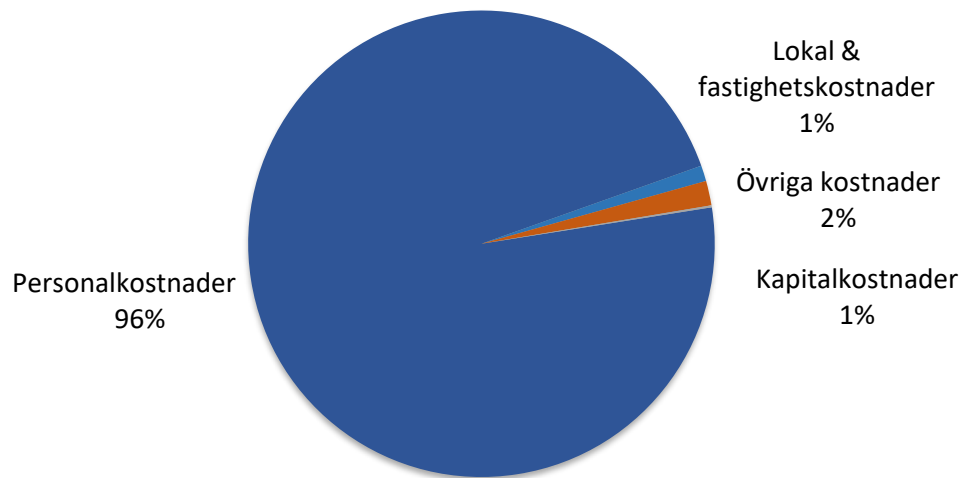
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter & kostnader						
Intäkter	14290	16 067	15 219	0,0%	15 638	16 067
Personalkostnader	13870	15 670	14 773	0,0%	15 185	15 611
Lokal & fastighetskostnader	157	120	166	5,1%	169	172
Övriga kostnader	241	255	259	10,7%	263	263
Kapitalkostnader	22	22	21	0,0%	21	21
Nettokostnad	0	0	0	0,0%	0	0

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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
- obligatorisk särskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola
- vuxenutbildning
- svenskundervisning för invandrare
- vuxenutbildning för personer med funktionsnedsättning

MÅL

Resultatmål budget 2021

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 treårsperiod, ska andelen elever i årskurs 3, 6 och 9 som ännu inte når godtagbara kunskaper minska.

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

FRAMTID

I grundskolan är det nu 584 elever och det är en ökning med 22 elever från förra året. Enligt prognos förväntas en ökning i elevantalet inför läsåret 22/23 kunna uppgå till cirka 600 elever.

Mycket arbete kommer 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 vårterminen kommer skolans och lärarnas utvecklingsarbete innebära kollegialt arbete med implementering av de nya kursplanerna som träder i kraft under höstterminen 2021. Under höstterminen kommer utvecklingsarbetets inriktning vara *Specialpedagogik för lärande*.

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.

BARN OCH UTBILDNING

FÖRSKOLA

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Förskolan ingår i skolväsendet och vilar på demokratins grund. Av skollagen (2010:800) framgår att utbildningen i förskolan syftar till att barn ska inhämta och utveckla kunskaper och värden. Den ska främja alla barns utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Förskolan ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn. Utbildningen ska också förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på.

I skollagen 8 kap 4-6 §§ ska barn från höstterminen det år barnet fyller tre år erbjudas förskola under minst 525 timmar om året.

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.

Boxholms kommun erbjuder:

- Tre förskolor och en dagbarnvårdare i centralorten Boxholm.
- En förskola och två dagbarnvårdare som har pedagogisk omsorg i sina hem och i en gemensam lokal i Strålsnäs.
- En förskola och en fritidshemsavdelning i Rinna.

Samtlig personal i Boxholms kommuns förskolor har kompetensutvecklats under året via Skolverkets utbildning. Under vårterminen 2020 arbetade man med modulen "Läsa och berätta", under höstterminen 2020 arbetar man med modulen "Matematik och språkutveckling". Syftet med utbildningen är att stärka barns språkutveckling.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

I juli 2020 lades Vargstigens förskola ner. Barnen placerades på befintliga förskolor och hos dagbarnvårdare. Personal omplacerades till annan verksamhet inom barn- och utbildningsförvaltningen samt bemanning- och rekryteringsenheten.

FRAMTID

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

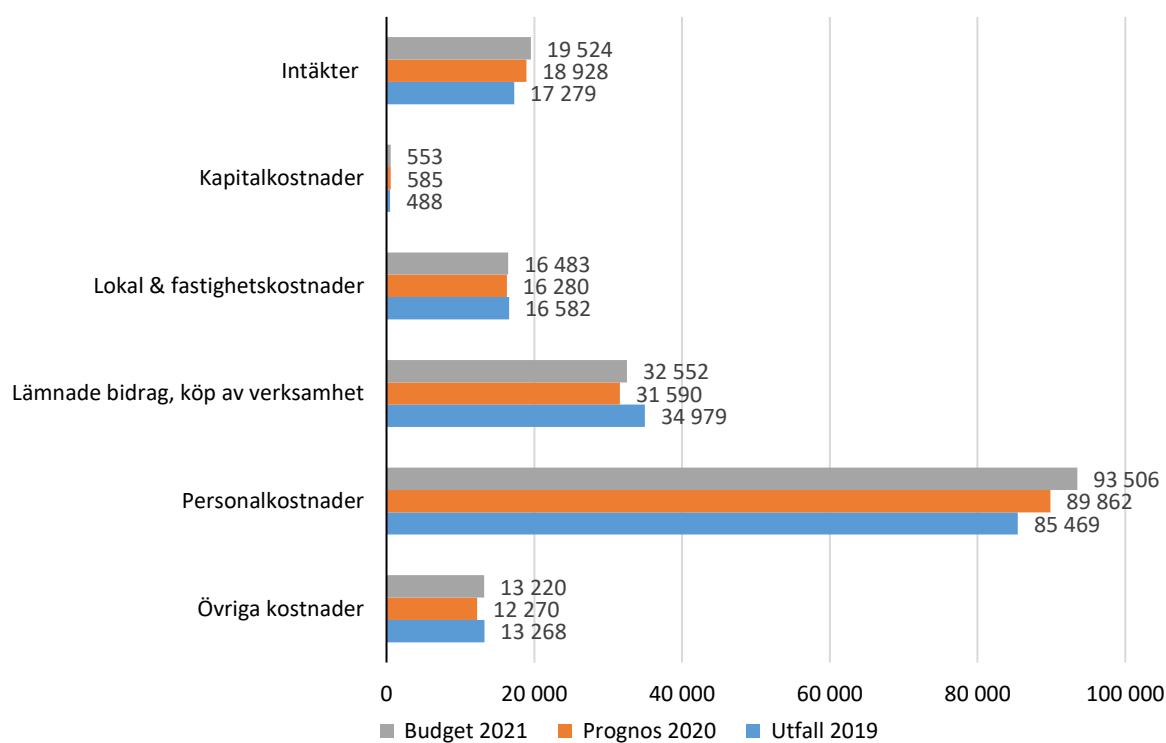
En konsekvens vi ser av Vargstigens nedläggning är att barngrupperna är så gott som fulla redan tidigt på höstterminen. Därför kan det åter igen bli aktuellt att öppna garantiförskolan Vitsippan för att täcka barnomsorgsbehovet i Boxholm under en halvårsperiod. Dessutom kan det behöva utökas med barnomsorgsplatser på befintlig förskola med utökad personal.

Det finns barn i förskolan där det behövs särskilt stöd eller extra anpassningar vilket kan innebära resursförstärkning, vilket idag inte ryms i befintlig budget.

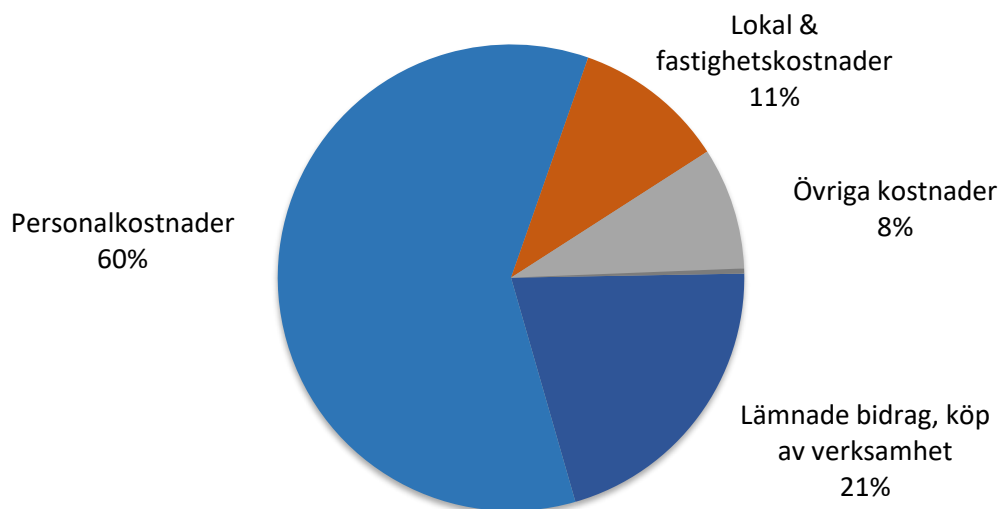
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	17 279	18 928	19 524	3,1%	19 722	19 915
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	34 979	31 590	32 552	3,0%	32 875	33 204
Personalkostnader	85 469	89 862	93 506	4,1%	96 126	98 812
Lokal & fastighetskostnader	16 582	16 280	16 483	1,2%	16 812	17 150
Övriga kostnader	13 268	12 270	13 220	7,7%	13 339	13 470
Kapitalkostnader	488	585	553	-5,5%	553	553
Nettokostnad	133 507	131 659	136 790	3,9%	139 983	143 274

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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

Mål 2021

Att genomföra tillsyner enligt fastslagen plan för 2021

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. Bland annat kommer avtal tecknas som innebär att Räddningstjänsten Mjölby/Boxholm bedriver myndighetsutövning genom tillsyn även i Ödeshögs kommun.

Som en följd av 2020 års pandemi håller det på att tas fram en metod att bedriva vissa delar av den externa utbildningen via webben. Ytterligare en effekt av pandemin är att nyttan av digitala möten blivit tydlig och kommer säkert ersätta många fysiska möten i framtiden.

FRAMTID

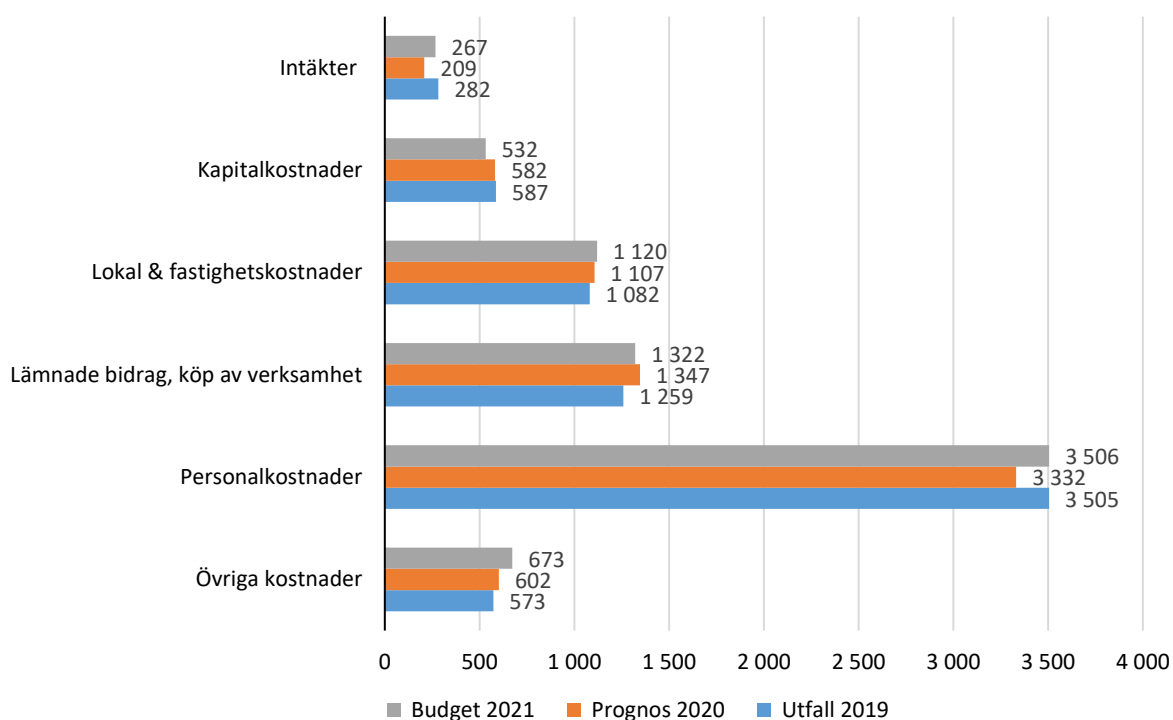
Räddningstjänsten fokuserar på att ge allt bättre och snabbare service till medborgare och verksamheter oavsett om det gäller operativa insatser, information, utbildning eller myndighetsutövning.

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.

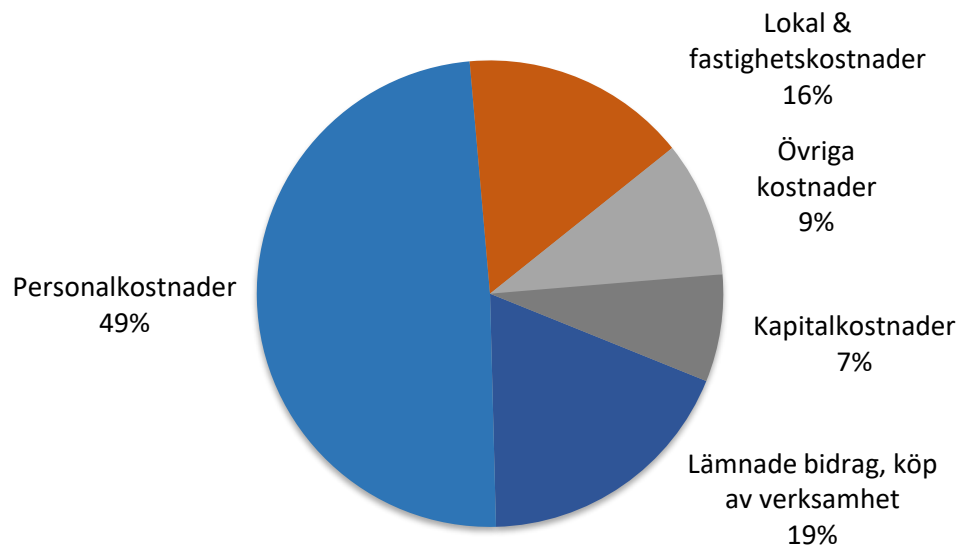
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter & kostnader						
Intäkter	282	209	267	27,8%	269	272
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	1 259	1 347	1 322	-1,9%	1 336	1 349
Personalkostnader	3 505	3 332	3 506	5,2%	3 603	3 705
Lokal & fastighetskostnader	1 082	1 107	1 120	1,2%	1 142	1 165
Övriga kostnader	573	602	673	11,8%	681	689
Kapitalkostnader	587	582	532	-8,6%	532	532
Nettokostnad	6 724	6 761	6 886	1,8%	7 025	7 168

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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 135 ärenden, 160 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 2021

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

2020 har präglats av ett intensivt arbete med Covid-19 och anpassningar i verksamheten utifrån det. Under året startades en Covid-avdelning vilken antas finnas kvar i någon form under 2021. Det har skett beställningar av skyddsmaterial under året som gett ökade kostnader.

För att hålla en budget i balans samt för att ha en bemanning som stämmer överens med det verkliga brukarbehovet så har ett arbete inletts med hjälp av planeringsverktyget JoTib.

Hemtjänsten inledde under 2020 ett effektiviseringsarbete som det kommer att arbetas vidare med under 2021.

Även arbetet med en förberedd och säker hemgång från sjukhus kommer det att arbetas vidare med. Hemgång sker allt snabbare och ställer höga krav på en snabb och effektiv samverkan både internt och externt.

FRAMTID

2021 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.

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 bemanna effektivt och optimalt med en bra samverkan som mål.

Det arbete som har gjorts under 2020 relaterat till Covid-19 har gett en bra grund att arbeta vidare med under 2021 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.

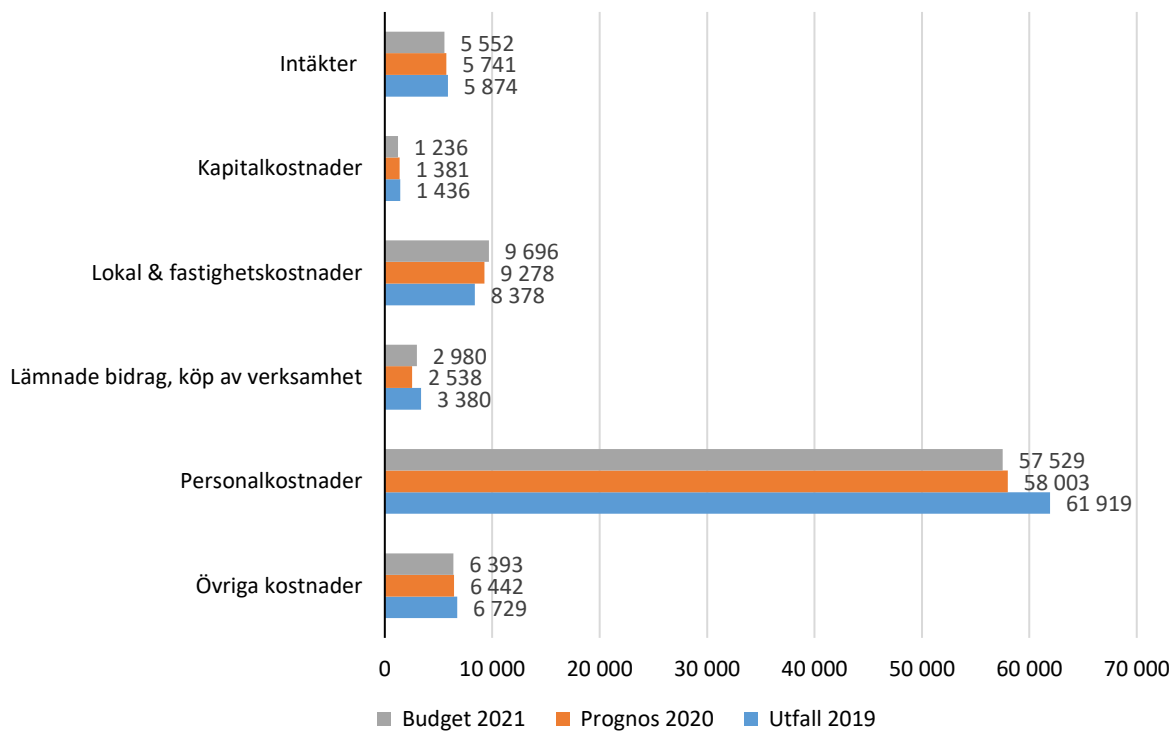
Nya målgrupper med nya behov växer fram och det är något som fortsatt måste planeras för och arbetas med.

Färdtjänstresorna har minskat under 2020 och till stor del beror det på pandemin. Det förväntas vara samma effekt under första delen under 2021.

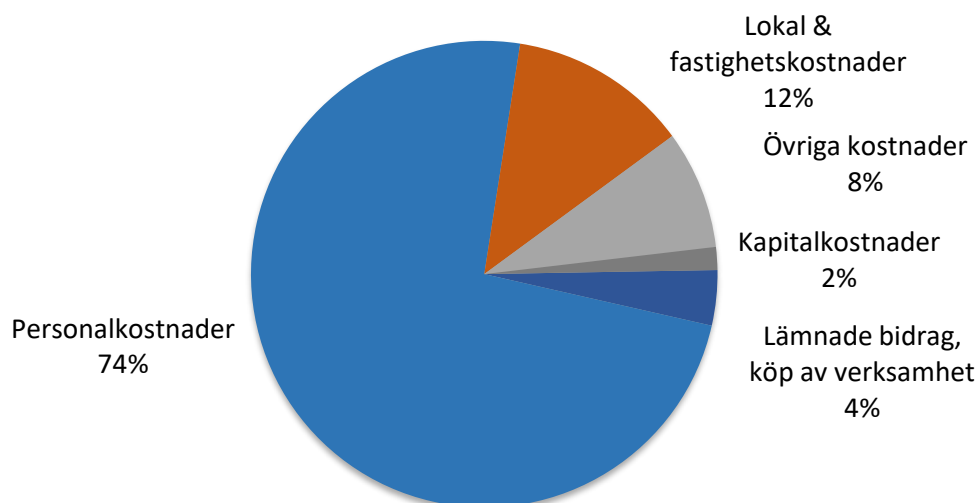
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	5 874	5 741	5 552	-3,3%	5 607	5 663
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	3 380	2 538	2 980	17,4%	3 010	3 039
Personalkostnader	61 919	58 003	57 529	-0,8%	59 138	60 787
Lokal & fastighetskostnader	8 378	9 278	9 696	4,5%	9 891	10 089
Övriga kostnader	6 729	6 442	6 393	-0,8%	6 460	6 517
Kapitalkostnader	1 436	1 381	1 236	-10,5%	1 236	1 236
Nettokostnad	75 968	71 901	72 282	0,5%	74 128	76 005

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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

Mål 2021

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 2020. Arbetet kommer även fortsätta under 2021.

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 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 2021.

Under 2021 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 byggts upp en struktur i det som fungerar väldigt väl och ger positiva effekter vilket kommer fortsätta att arbetas med 2021.

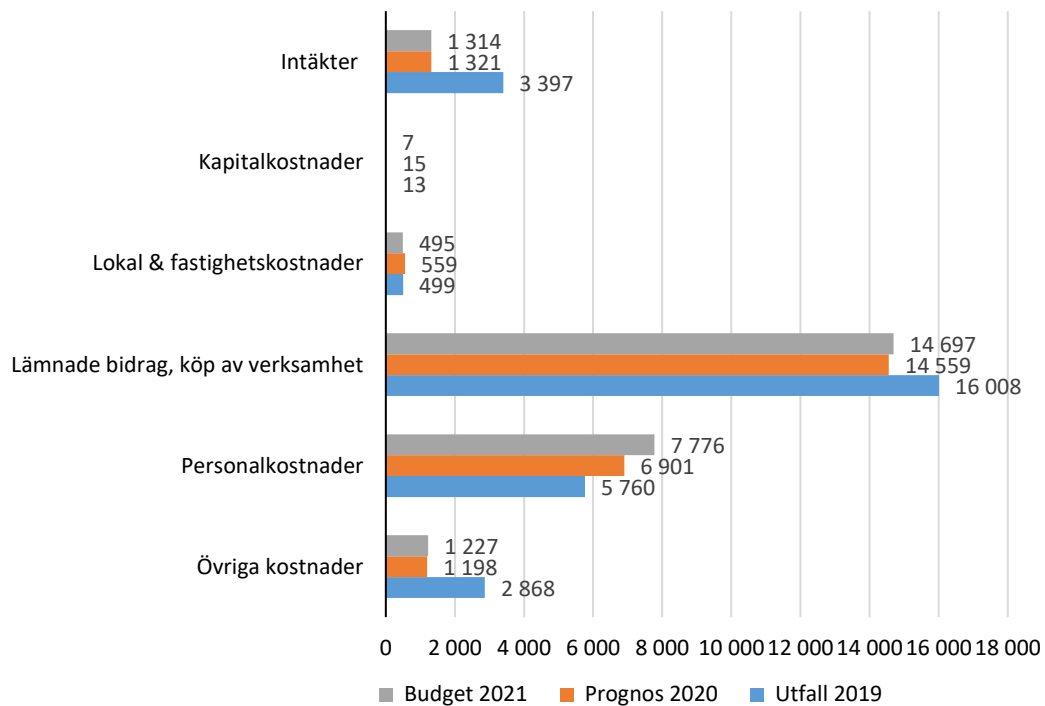
Senare delen av 2020 präglades av att man tydligt kunde se effekter av Covid-19 genom ett ökat tryck på orosanmälningar genom alla åldrar. Det har lett till flera fall av omfattande insatser vilka kommer att arbetas vidare med i ett långsiktigt perspektiv för att hitta hållbara insatser.

Ekonomiskt bistånd har under 2020 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 som gör att det finns tydligare och skarpare gränsdragningar för bedömning och aktuella ersättningar.

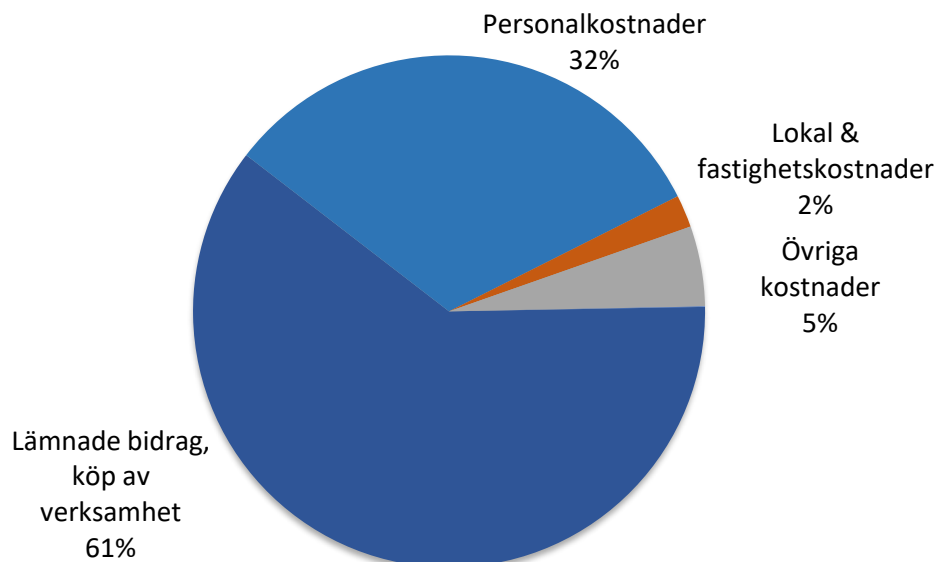
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter & kostnader						
Intäkter	3 397	1 321	1 314	-0,5%	1 327	1 338
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	16 008	14 559	14 697	0,9%	14 845	14 992
Personalkostnader	5 760	6 901	7 776	12,7%	7 993	8 218
Lokal & fastighetskostnader	499	559	495	-11,4%	506	515
Övriga kostnader	2 868	1 198	1 227	2,4%	1 240	1 252
Kapitalkostnader	13	15	7	-53,3%	7	7
Nettokostnad	21 751	21 911	22 888	4,5%	23 264	23 646

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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
- Administrativ enhet bestående av två enhetschefer och en administratör

MÅL

Resultatmål budget 2021

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

Beslut ska verkställas skyndsamt och inom tre månader

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

För att hålla en budget i balans samt att ha en bemanning som stämmer överens med det verkliga brukarbehovet har ett arbete inletts med planeringsverktyget JoTib.

Gröna Projektet har sedan vårterminen ändrat inriktning och omfattning. Tidigare har verksamheten kunnat ta emot personer som har rätt till daglig verksamhet enligt LSS. Det är inte längre möjligt, då de nu ska arbeta uteslutande med personer i behov av arbetsmarknadsåtgärder.

En utveckling och utökning av helhetsteamet kommer att ske under första delen av 2021. Syftet är att skapa mer riktade insatser och en tydlig verksamhet som arbetar med hållbara och långsiktiga insatser på hemmaplan.

FRAMTID

2021 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.

Det arbete som har gjorts under 2020 relaterat till Covid-19 har gett en bra grund att arbeta vidare med under 2021 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.

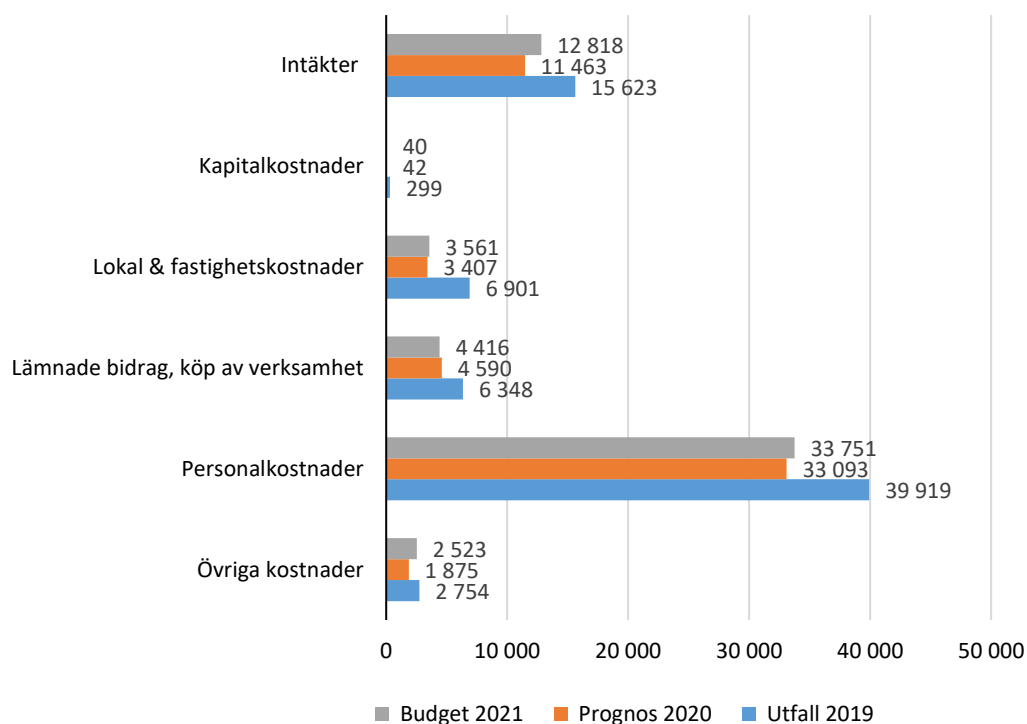
Under året har en tydlig ökning av kriminalitet i Boxholm setts. Inte minst har det gällt missbruk och hantering av narkotika bland unga. För att möta det har socialförvaltningen beslutat att utöka Helhetsteamet med två tjänster. Teamet kommer att ha en tydlig inriktning mot just dessa behovsområden.

Samverkan med olika aktörer är en viktig del av arbetet och det har under 2020 byggts upp en struktur som fungerar väldigt väl och ger positiva effekter vilket kommer fortsätta att arbetas med 2021.

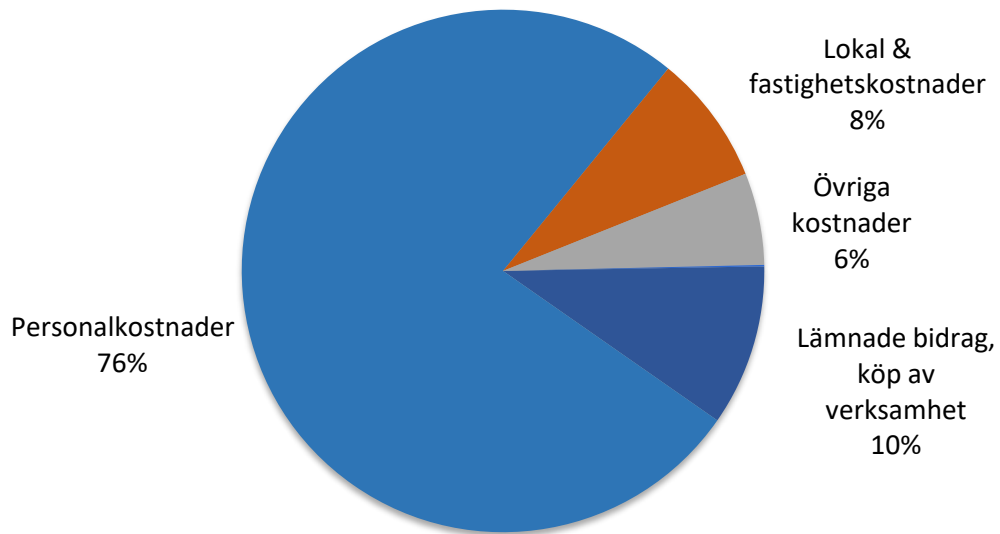
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	15 623	11 463	12 818	11,8%	12 952	13 077
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	6 348	4 590	4 416	-3,8%	4 459	4 503
Personalkostnader	39 919	33 093	33 751	2,0%	34 696	35 663
Lokal & fastighetskostnader	6 901	3 407	3 561	4,5%	3 634	3 707
Övriga kostnader	2 754	1 875	2 523	34,6%	2 547	2 567
Kapitalkostnader	299	42	40	-4,8%	40	40
Nettokostnad	40 598	31 544	31 473	-0,2%	32 424	33 403

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



KULTUR- OCH TURISMNÄMND

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

Biblioteksverksamheten följer en politiskt antagen plan. Biblioteket verkar för att skapa och stärka läsvanor hos alla barn i kommunen, aktivt stödja vuxenstudierande 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

Mål 2021
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 måluppfyllelse, 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

Coronapandemin har i hög utsträckning drabbat verksamheten. Det kan antas fortsätta även in i år 2021.

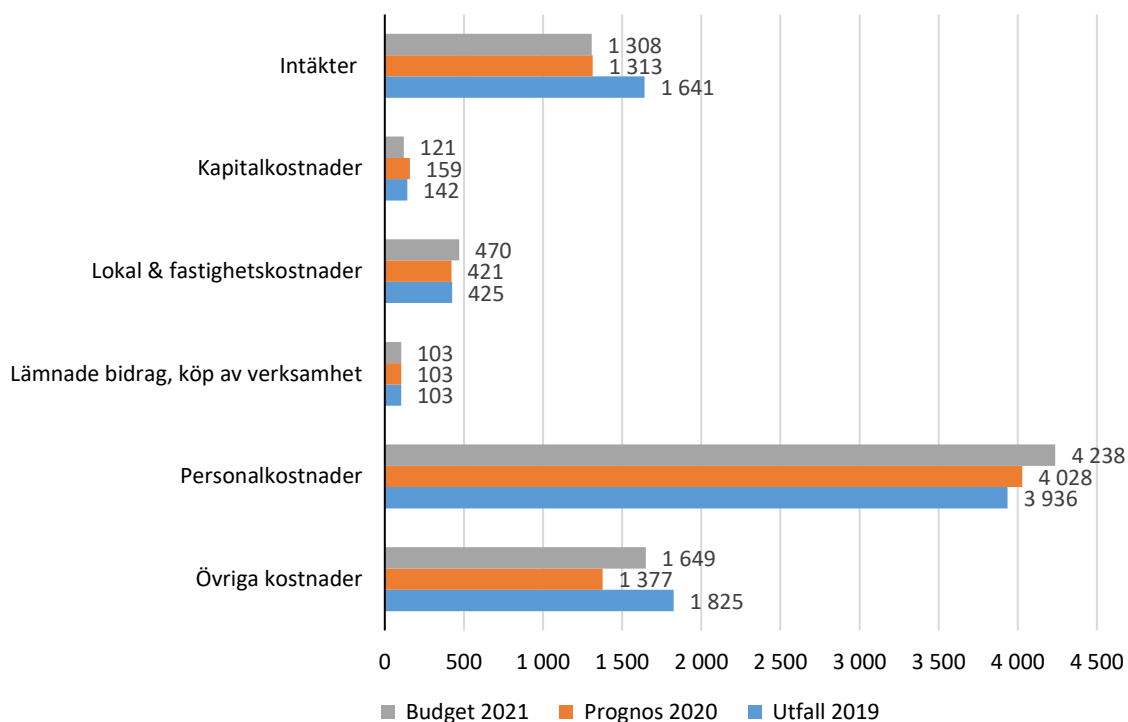
FRAMTID

En ansökan är inlämnad till Carl Tryggers stipendiestiftelse, om förlängning av klassorkesterverksamheten. Om den beviljas kan klassorkesterverksamheten även genomföras läsår 2021/2022 under förutsättningen att Coronapandemin då har avtagit.

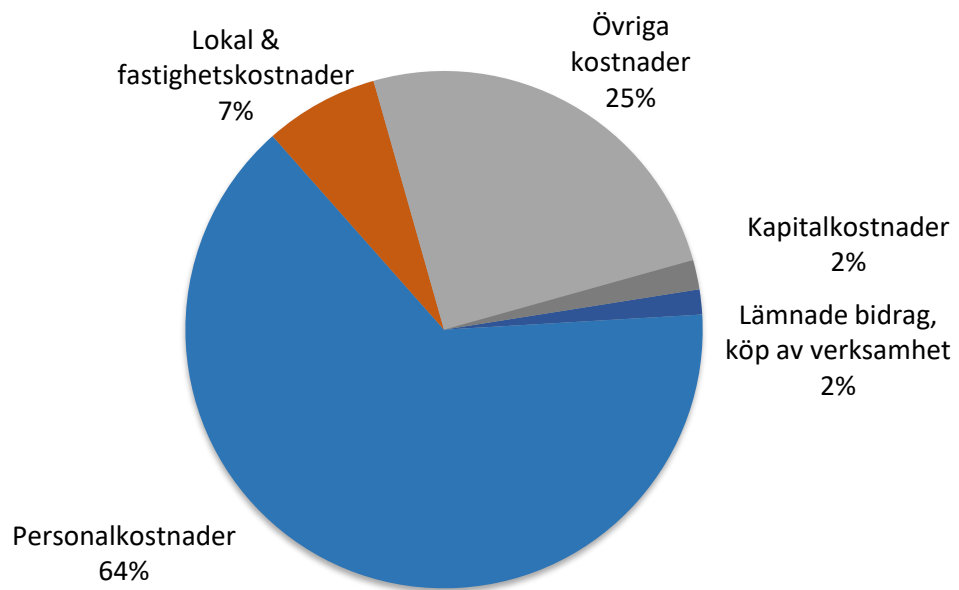
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	1 641	1 313	1 308	-0,4%	1 321	1 335
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	103	103	103	0,0%	104	104
Personalkostnader	3 936	4 028	4 238	5,2%	4 356	4 479
Lokal & fastighetskostnader	425	421	470	11,6%	479	490
Övriga kostnader	1 825	1 377	1 649	19,8%	1 664	1 683
Kapitalkostnader	142	159	121	-23,9%	121	121
Nettokostnad	4 790	4 775	5 273	10,4%	5 403	5 542

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



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 2021

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

Under 2020 kommer samhällsbyggnadskontoret att utökas med en planarkitekt. Utökningen är en del i den allt större efterfrågan på nya områden att exploatera till bostadsmark och industrimark. Även en ny översiktsplan skall göras under mandatperioden.

Efterfrågan på bostäder bedöms att öka även under 2021.

FRAMTID

Under 2020 har inget vidare arbete med VA-utredningen kunnat utföras på grund av Coronapandemin, varpå VA-utredningens arbete fortsätter under 2021. VA-utredningens syfte är att hitta en långsiktig slutgiltig VA-lösning för Kopparhult, Blåvik, Hårdaholmen och Liljeholmen.

Arbetet med nya detaljplaner över Helgebo 1:1, Boxholm 8:1, Malexander 1:94 och Malexander 1:1 har inletts. Samrådshandlingar är framtagna för Helgebo 1:1 och har varit utställda. På grund av ett flertal yttrande från framför allt myndigheter så kommer samrådsförandet att göras om, för att få fram bra underlag till nya samrådshandlingen så krävs en naturvärdesinventering och VA-utredning. Naturvärdesinventering är klar och VA-utredning pågår.

Samrådshandling för Boxholm 8:1 är klar för utställning. Syftet med Boxholm 8:1 är att tillskapa förutsättningar för flerbostadshus.

Malexander 1:1 har varit utställd för samråd och granskningshandling är klar för utställning. Här är syftet att kunna bedriva campingverksamhet.

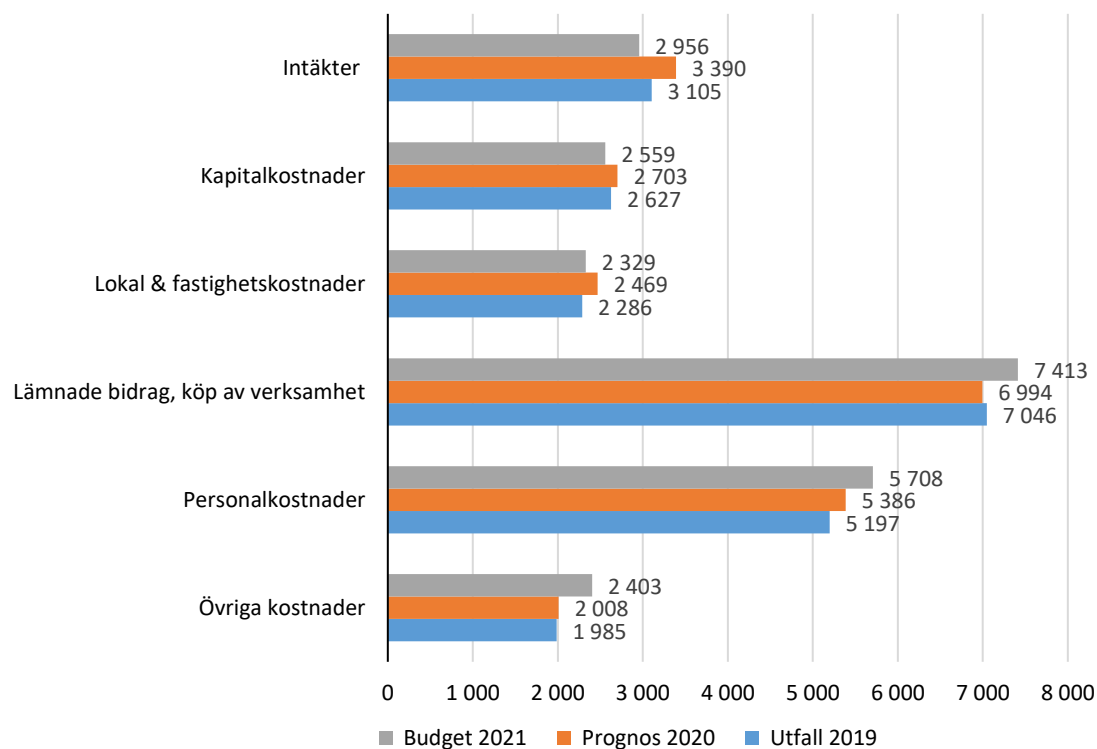
Åsbo 2:1 har varit utställd för samråd och granskning, antagandehandling kommer att vara klar under våren 2021.

Målsättningen med detaljplanerna är att få dem antagna under 2021.

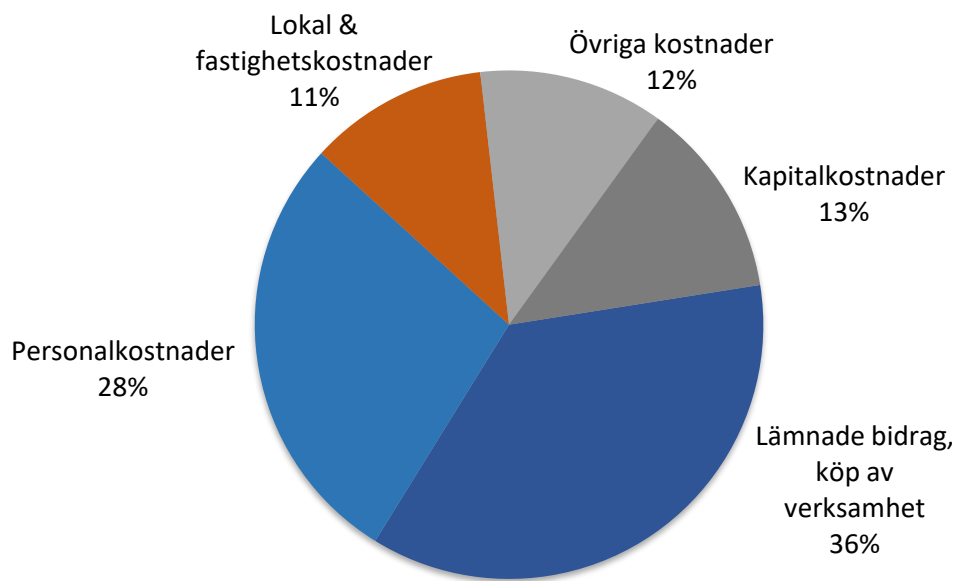
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Budget 2021 mot prognos 2020	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter & kostnader						
Intäkter	3 105	3 390	2 956	-12,8%	2 985	3 014
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	7 046	6 994	7 413	6,0%	7 487	7 567
Personalkostnader	5 197	5 386	5 708	6,0%	5 867	6 031
Lokal & fastighetskostnader	2 286	2 469	2 329	-5,7%	2 376	2 424
Övriga kostnader	1 985	2 008	2 403	19,7%	2 427	2 457
Kapitalkostnader	2 627	2 703	2 559	-5,3%	2 559	2 559
Nettokostnad	16 036	16 170	17 456	8,0%	17 731	18 024

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2021



MILJÖNÄMND MJÖLBY-BOXHOLM-ÖDESHÖG

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Miljönämnden är tillsyns- och prövningsmyndighet med uppgift att:

- skydda miljön och människors hälsa mot skador och olägenheter
- säkerställa en hög skyddsnivå för människors hälsa och för konsumenternas intressen när det gäller livsmedel.

Miljönämnden samordnar den kommunala naturvården.

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 2021

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

Miljönämnden ska genom samverkan sänka kostnaderna för myndighetsutövning inom miljö- och hälsoskydd

VERKSAMHETSFRÄNDRINGAR

Boxholms kommun samverkar med Mjölby kommun med en gemensam miljönämnd med tillhörande förvaltning. Från och med den 1 januari 2021 kommer samverkan även att omfatta Ödeshögs kommun.

FRAMTID

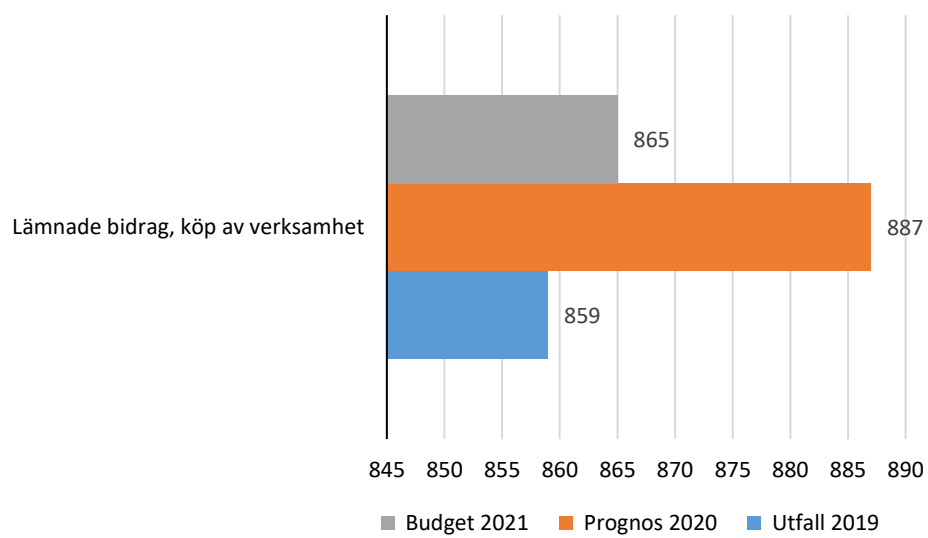
Under resterande del av innevarande mandatperiod kommer miljönämnden att förstärkas med tre ordinarie ledamöter och tre ersättare från Ödeshögs kommun. Nämndsammanträden kommer att hållas i Mjölby, Boxholm och Ödeshög.

För personalen gäller så kallad verksamhetsövergång. Inspektörerna i Ödeshögs kommun har erbjudits och fått anställning i Mjölby kommun. Mjölby kommun är värdkommun för den gemensamma nämnden.

BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall	Prognos	Budget	Budget 2021	Plan	Plan
Intäkter & kostnader	2019	2020	2021	mot	2022	2023
				prognos 2020		
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	859	887	865	-2,5%	874	882
Nettokostnad	859	887	865	-2,5%	874	882

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



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 betalningsförmåga.
- 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
- Brexit – Storbritanniens utträde ur EU
- 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 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