



BOXHOLMS KOMMUN

BUDGET 2019

plan 2020-2021



Foto: Lisbeth Wolander



BOXHOLM LIGGER BRA TILL

INNEHÅLL

INLEDNING

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET _____	4
ORGANISATIONSÖVERSIKT _____	6
VART GÅR SKATTEPENGARNA? _____	7
FEM ÅR I SAMMANDRAG _____	7

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

OMVÄRLDSANALYS _____	9
EKONOMISK ÖVERSIKT OCH ANALYS _____	11
PERSONAL _____	20

RÄKENSKAPERNA

BALANSRÄKNING _____	22
KASSAFLÖDESANALYS _____	23
DRIFTBUDGET _____	24

VERKSAMHETERNA

KOMMUNFULLMÄKTIGE _____	27
KOMMUNSTYRELSE _____	36
KOMMUNÖVERGRIPANDE _____	36
MÅLTID OCH SERVICE _____	39
BARN OCH UTBILDNING _____	41
SEKTION ÄLDREOMSORG _____	43
SEKTION INDIVID OCH FAMILJEOMSORG _____	46
SEKTION BEHANDLING OCH OMSORG _____	48
RÄDDNINGSTJÄNSTEN MJÖLBY/BOXHOLM _____	50
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND _____	53
KULTUR- OCH TURISMNÄMND _____	56
MILJÖNÄMND MJÖLBY - BOXHOLM _____	59
ORD OCH UTTRYCK _____	61

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE HAR ORDET

BUDGET 2019

Sveriges ekonomi växer och det ser fortsatt stabilt ut. 2018 har det varit valår och i skrivande stund har vi fortfarande ingen ny regering tillsatt vilket vi hoppas att det skyndsamt skall tillsättas.

Per den 31 augusti 2018 hade vår egna fina kommun 5 458 invånare. Befolkningsmängden håller sig på ungefär samma nivå som under förra året. Vi måste fortsätta med vårt bostadsbyggande då det för närvarande inte finns några lediga lägenheter hos Boxholmshus. De flesta tomter i Bjursholm är sålda och Boxholmshus ska påbörja sin byggnation av cirka 10 radhus där. Boxholmshus bygger även om det "Gamla Bankhuset" på Storgatan 26 som de har förvärvat från en privat ägare.

Skolan och förskolan fungerar mycket bra, det är många barn på våra förskolor och det föds fortfarande ganska många barn i kommunen, vilket är mycket glädjande. Det medför tankar på om hur vi ska lösa lokalfrågan när det ska inskolas barn under hösten, samt framöver. Skolan är med i ett projekt tillsammans med Göteborgs universitet, samarbete för "Bästa Skola", som ska avslutas under våren 2019. Projektet har varit värdefullt för oss.

Vi vet att andelen äldre ökar i vårt samhälle och vi är därför mycket glada över vår äldreomsorg och hemsjukvård som fungerar mycket bra. Fullmäktigegruppen som arbetar med projekt "äldreboende 2020" knogar idogt på och har kommit fram till ritningar på det nya boendet. Boendet är tänkt att byggas ihop med huset Domherren och ha en innergård som det ska vara lätt att ta sig ut och in till för de boende.

Det gäller att vi bygger för framtida behov och bygger med ett hållbart tänk så att verksamheten får de bästa förutsättningarna och att det blir lättarbetat både för både brukare och personal. En del i "äldreboende 2020" är en ombyggnation av köket på Trivselhuset som nu är ganska nära förestående. Där har personalen varit en värdefull idégivare och arbetsgruppen är i full gång.

Vi är stolta över att våra äldre får hemlagad mat varje dag från ett fint kök. Maten som lagas äts i våra boenden, i restaurangen och blir även utskickad till de som bor ute i ordinärt boende.

De fritidsanläggningar vi har i vår kommun är i gott skick tack vare alla de föreningar som gör ett gott arbete med de medel de har. Det är mycket som ska hållas efter och vi är fullt medvetna om att det finns många önskemål. Vi försöker dock att prioritera och tillmötesgå så gott det går och beroende på hur kommunens ekonomi ser ut.

Då det inte kommer några ensamkommande barn längre så har det beslutats att lägga ner vår Mamboverksamhet, vilket gjordes i juni 2018. Vårt HVB-hem Idun kommer att läggas ned den 1 december 2018.

FRAMTIDEN

Vi arbetar fortfarande med att få en budget i balans. För att vi ska kunna lyckas med det så måste vi alla se till helheten och hjälpas åt. Vi måste tänka på att vi har en påse pengar som ska räcka till alla våra verksamheter. Under de här åren som jag har varit Kommunstyrelsens ordförande så kan jag se att vi är inne på rätt väg. Vi har ett gemensamt tänk och jobbar därefter. Vi vill att Boxholm ska vara en fin och bra kommun att bo och leva i.

Jag känner att vi kan gå framtiden till mötes med stor tillförsikt. Invånarantalet ökar och vi har att ta oss an beslut om att bygga fler bostäder. Den största framtida utmaningen kommer att vara kompetensförsörjningen framöver, för oss och likaväl för alla andra kommuner. Kommunen jobbar ständigt på att vara en attraktiv arbetsgivare.

Arbetslösheten sjunker och arbetslösheten i Boxholm är bland den lägsta i landet och länet för närvarande.

Till sist vill jag säga att Boxholm är en fin kommun att leva och bo i, vi ligger bra till och det är nära till allt. Jag tycker att vi bor i en "världsmetropol". Tillgänglighet och närvarande är vårt motto.

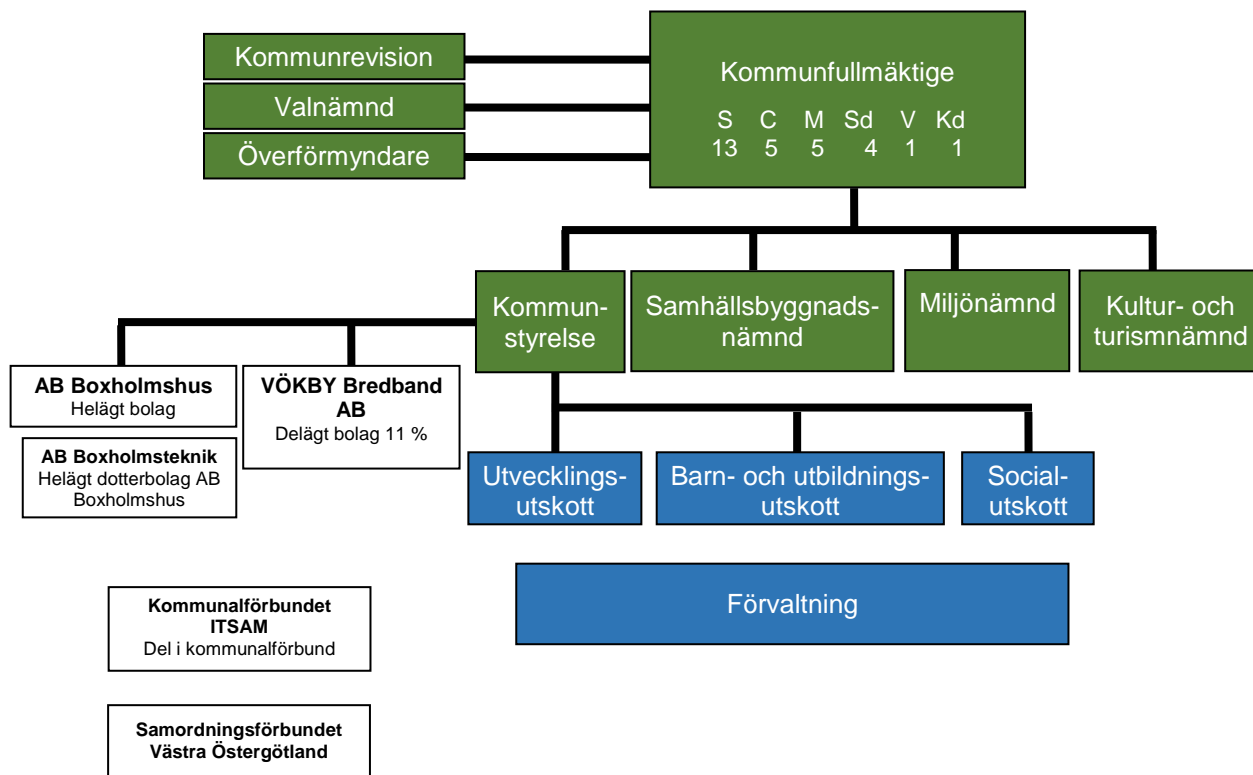
Jag passar även på att rikta ett stort tack till alla medarbetare och kommuninvånare för det goda arbetet som ni gör för vår fina kommun.



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

Britt-Marie Johansson
Kommunstyrelsens ordförande

ORGANISATIONSÖVERSIKT

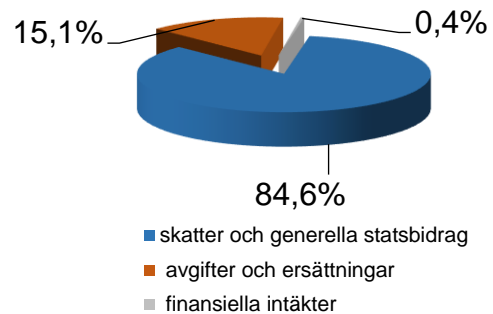


VART GÅR SKATTEPENGARNA?

Så här får kommunen sina pengar

- 84,6 %** kommer från skatter och generella statsbidrag
- 15,1 %** kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service kommunen erbjuder
- 0,4 %** är finansiella intäkter

Fördelning intäkter



... och 100 kr i skatt till kommunen planeras i budget

2019 att användas så här:

- 39,57** kronor till barn- och utbildningsverksamhet
- 22,58** kronor till äldreomsorg
- 11,90** kronor till behandling- och omsorgsverksamhet
- 7,62** kronor till kommunövergripande verksamhet
- 4,92** kronor till bygg- och fritidsverksamhet
- 4,20** kronor till måltids- och serviceverksamhet
- 2,71** kronor till individ- och familjeomsorg
- 2,03** kronor till räddningstjänst
- 1,54** kronor till kultur- och turismverksamhet
- 0,38** kronor till kommunfullmäktiges ansvarsområden
- 0,26** kronor till miljö- och hälsoskyddsverksamhet
- 0,41** kronor till kapitalkostnader årets investeringar
- 0,31** kronor till ofördelade budgetmedel
- 1,55** kronor till årets resultat

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Allmänt					
Antal invånare 1/11	5 449	5 440	5 486	5 528	5 574
Skattesats kommunen kr	21,82	21,82	21,82	21,82	21,82
Skattesats total kommunalskatt kr ¹⁾	32,52	32,52	32,52	32,52	32,52
Resultat					
Årets resultat, tkr	4 567	297	4 991	8 108	11 633
Likvida medel, tkr	37 840	30 748	18 063	26 009	36 040
Soliditet %	48,6%	56,3%	53,7%	55,8%	60,9%
Nämndernas budgetavvikelse, tkr	-7 763	-8 881	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad, tkr	299 203	322 239	325 277	331 783	338 418
Nettokostnad % av skatteintäkter + statsbidrag	98,9%	100,7%	98,8%	97,7%	96,8%
Nettokostnad per invånare, kr	54 910	59 235	59 292	60 019	60 714
Balans					
Ansvars- och borgensförbindelser, tkr	404 885	405 439	403 812	401 716	400 542
Låneskuld, tkr	45 136	34 500	34 500	34 500	24 500
Låneskuld per invånare, kr	8 283	6 342	6 289	6 241	4 395
Skatteintäkter och statsbidrag, tkr	302 631	320 050	329 078	339 469	349 603
Investeringar, tkr	10 520	8 270	20 689	12 465	595

1) Enbart Kommunal- och Landstingsskatt, inga avgifter

OMVÄRLDSANALYS

Utdrag från SKL, Cirkulär 18:37, 2018-10-19

KONJUNKTUREN MATTAS AV 2019

Det starka konjunkturläget i Sverige håller ännu i sig. Visserligen bedömer vi att utsikterna för BNP-tillväxten i år har försvagats. Å andra sidan steg antalet arbetade timmar under första halvåret starkare än förväntat. Sammantaget är vår syn på konjunkturen inte olik den vi haft i våra senaste prognoser.

Vår bedömning om att högkonjunkturen i år når sin topp kvarstår, och att en konjunkturavmattning kommer synas allt tydligare under loppet av 2019. Med andra ord räknar vi med att nulägets höga resursutnyttjande faller nästa år, att den rekordhöga sysselsättningsgraden då faller tillbaka. Vi räknar med en inbromsning för såväl BNP- som sysselsättningstillväxten under 2019–2020 och att tillväxten en tid understiger tillväxten för ekonomins underliggande potential, vilket är det normala efter en högkonjunktur.

Vad gäller utvecklingen för priser och löner är högkonjunkturons avtryck i statistiken hittills rätt måttligt totalt sett. Visserligen har konsumentprisinflationen på sistone tagit fart. Septemberutfallet för KPIF-inflationen nådde 2,5 procent och hittills i år (t.o.m. september) har KPIF-inflationen varit 2,1 procent (2,0 år 2017). Uppgången beror dock i hög grad på höga energipriser och den svaga svenska kronan. Vi tror i nuläget ändå att Riksbanken i december i år kommer att höja reporäntan, samt att fler höjningar väntar 2019. Som vi tidigare räknat med ser löneökningstakten ut att bli högre i år än 2017. Däremot pekar nu tillgänglig statistik mot en långsammare ökning än vad vi tidigare beräknat. I vår uppdaterade skatteunderlagsprognos (se nedan) är därför timlöneutvecklingen i år nedreviderad, såväl för kommuner och landsting som för resten av arbetsmarknaden. Löneökningstakten från och med 2019 är däremot samma som i vår föregående skatteunderlagsprognos.

Tabell 1. Nyckeltal för den svenska ekonomin

Procentuell förändring om inte annat anges

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Antal arbetade timmar*	2,0	2,1	2,0	0,3	-0,3	0,2
Timlön, nationalräkenskaperna	2,2	2,5	3,2	3,2	3,4	3,5
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,4	2,3	2,8	3,1	3,4	3,5
Konsumentpriser, KPIF	1,4	2,0	2,2	2,3	2,2	2,0
Konsumentpriser, KPI	1,0	1,8	2,1	2,7	2,8	2,8
Realt skatteunderlag	2,6	1,1	1,6	0,6	0,2	0,8
Befolkning 15–74 år	0,9	1,1	0,8	0,6	0,5	0,6

*Kalenderkorrigerad utveckling.

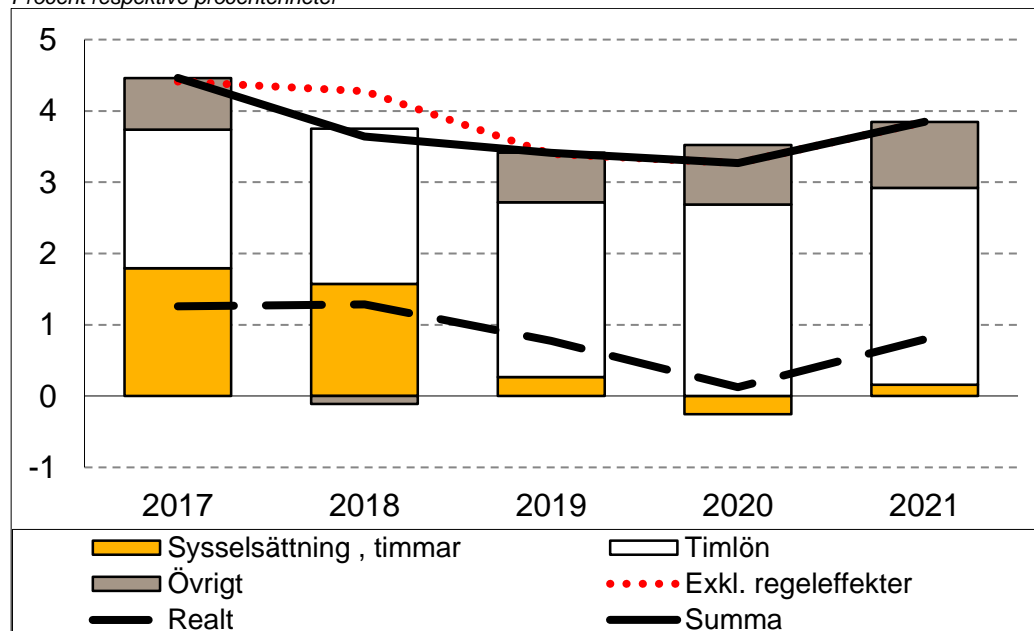
SKATTEUNDERLAGSTILLVÄXTEN BROMSAR IN

Skatteunderlagsprognosen för år 2017 är baserad på det preliminära beskattningsutfall som Skatteverket publicerade den 2 oktober. Prognosen för efterföljande år baseras på den samhällsekonomiska bild som beskrivs ovan. I samband med att Skatteverket i oktober har publicera ett femte preliminärt beskattningsutfall för inkomståret 2017 presenterade de också en prognos på det slutliga utfallet. Denna prognos motsvarar en ökning på 4,4 procent jämfört med år 2016, men osäkerheten är fortfarande relativt stor. Om man antar att genomsnittsinkomsten i de deklarerade som fortfarande saknas är densamma som i de 99,0 procent som redan är registrerade blir ökningen lite större. Vår bedömning är att det preliminära utfallet inte ger anledning att revidera vår prognos från augusti, som innebär en ökning med 4,5 procent. De viktigaste drivkrafterna bakom skatteunderlagets snabba ökning 2017 är dels den starka sysselsättningstillväxt som följt konjunkturuppgången, dels en relativt gynnsam indexering av inkomstrelaterade pensioner.

Vi bedömer att konjunkturen nu inte kommer att stärkas ytterligare, utan i stället vända ner nästa år. Sysselsättningstillväxten väntas därmed avta och vi räknar med en markant inbromsning 2019 (diagram 1). Samtidigt kommer pensionerna att räknas upp i lägre takt än de senaste åren. Trots att vi räknar med att löneökningarna kommande år växlar upp kommer skatteunderlagstillväxten därmed att dämpas. Kalkylen för år 2020 och 2021 bygger på förutsättningen att den svenska ekonomin utvecklas i konjunkturell balans. Skatteunderlagstillväxten blir dessa år i linje med ett historiskt genomsnitt.

Diagram 1. Skatteunderlagstillväxt och bidrag från vissa komponenter

Procent respektive procentenheter



Källa: Skatteverket och SKL.

År 2018 hålls skatteunderlaget tillbaka av att grundavdragen för personer som fyllt 65 år höjs. Detta kompenseras kommunerna för genom en höjning av anslaget Kommunalekonomisk utjämning med ett belopp som motsvarar avdragshöjningens beräknade effekt på skatteintäkterna. Det betyder att skatteunderlagets underliggande ökningstakt är 0,6 procentenheter större än den faktiska.

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 de första tre åren i mandatperioden 2015-2018 hade Boxholms kommun ett sammanlagt resultat på 25 992 tkr. Detta motsvarar 3,0 % av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning att jämföra med målet på 2 %. Prognosen för år 2018 är ett resultat nära noll, 297 tkr vilket är 0,1 % av skatter och utjämningsar att jämföra med budgeterat resultat på 5 570 tkr, 1,7 %. Ackumulerat för mandatperioden 2015-2018 uppgår det prognostiserade resultatet till 26 289 tkr vilket blir 2,2 % av skatter och kommunalekonomisk utjämning. Om budgeterade resultat hålls uppnås målet på 2 %.

År	Resultat tkr	Överskott
Utfall 2015	13 027	4,7 %
Utfall 2016	8 398	2,9 %
Utfall 2017	4 567	1,5 %
Prognos 2018	297	0,1 %
Akkumulerat 2015-2018	26 289	2,2 %

För att uppnå god ekonomisk hushållning gjordes en rad besparingar innan och under år 2015 vilket gett effekt. I 2016 års budget fanns inte några direkta besparingar. Istället ökade nettokostnadsandelen till 97,4 % jämfört med 95,1 % för år 2015. I budgeten för år 2017 fanns återigen besparingar för att uppnå god ekonomisk hushållning. Budgeten för 2018 innehöll inte några besparingar.

Budget 2019 har ett resultat på 4 991 tkr vilket är 1,5 % av skatter och utjämningsar.

För att få en budget i balans för år 2019 har det krävts många budgetberedningar. Kostnadsutvecklingen gör att kommunens nämnder/utskott med respektive verksamheter har fått ses över ännu en gång. Besparingar finns på cirka 4 000 tkr.

Finansieringen ökar netto med 9 216 tkr, 2,9 %, jämfört med budget 2018 men endast 1,9 % mot prognosen för 2018. Driftsramarna för kommunens nämnder/utskott ökar med 8 869 tkr mot budget 2018, 2,9 %. Jämfört med prognosen för 2018 är uppräkningsar däremot noll. Detta då prognostiserat resultat för 2018 är i stort sett noll. Besparingar krävs för att nå önskat resultat på 1,5 %. Det finansiella målet är 2,0 % över hela mandatperioden vilket innebär att de tre sista åren i mandatperioden behöver uppnå ett resultat på över 2.0 %. Detaljerade beräkningar har inte gjorts för planåren utan uppräkningsar har gjorts med 2 % av budget 2019 förutom när det gäller skatteintäkter och utjämningsar. Där har den senast kända finansprognosen använts vilket ger uppräkningsar på ca 10 000 tkr för respektive planår, 3 %. Orealiserade besparingar finns inte upptagna för planåren 2020-2021. För att undvika detta framöver krävs att förvaltningarna arbetar hårt med besparingar och effektiviseringar under 2019. Om resultatet på 1,5 % inte uppnås får det konsekvenser på kommande två planår.

Resultatutveckling, tkr

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Nettointäkt finansieringen	299 343	316 335	322 443	332 700	342 700
Utfall/budget förvaltning	294 775	316 008	317 452	324 592	331 066
Totalt	4 568	327	4 991	8 108	11 634
Procent av skatter & utjämningsar	1,5 %	0,1 %	1,5 %	2,4 %	3,3 %

En skatteväxling skedde år 2014 med 25 öre då hemsjukvården togs över från Landstinget. År 2015 höjdes den totala skatten med 3 öre. Skatteväxling skedde i samband med bildandet av Region Östergötland men den kommunala skattesatsen förändrades inte. Skattesatsen har inte förändrats sedan dess och för år 2019 är skattesatsen fortsatt oförändrad. Se mer under avsnitt "statsbidrag, utjämning och skattesats" nedan.

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 budget.

Parameter	Förändring	Påverkan +/- tkr (cirka)
Befolkning	40 personer	1 913
Skattesats	35 öre	3 924
Ränteförändring <i>Not 1</i>	0,5 %	173
Ramar förvaltningar	1 %	3 151

Not. 1 - beräknat på en låneskuld om 34,5 mkr

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 2019 på det befolkningsunderlag som SCB redovisar den 1:e november 2018. De kommunalekonomiska utjämningarna 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 2019. Även landstingsskatten kommer att vara oförändrad inför 2019. År 2015 höjdes landstingsskatten med tre öre. Höjningen bestod av en skatteväxling med Östgötakommunerna på grund av bildandet av Region Öst. Höjningen motsvarade den tidigare medlemsavgiften till Östsam som upphörde 2015. Skattesatserna för 2019 uppgår därmed till oförändrade 21,82 kr i kommunalskatt och till 32,52 kr för den totala kommunalskattesatsen.

Prognosen för skatteintäkterna 2018 innefattar även slutskatteavräkning som beräknas uppgå till minus 689 tkr.

Skatteintäkter, bidrag och utjämningar (inklusive fastighetsavgift)

Tkr	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos		
				2018	Plan 2020	Plan 2021
Skatteintäkter	230 744	237 460	244 607	3,0 %	253 833	262 802
Statsbidrag & utjämning	59 142	67 805	69 498	2,5 %	70 663	71 828
Fastighetsavgift	12 746	14 785	14 973	1,3 %	14 973	14 973
Totalt	302 632	320 050	329 078	2,8 %	339 469	349 603

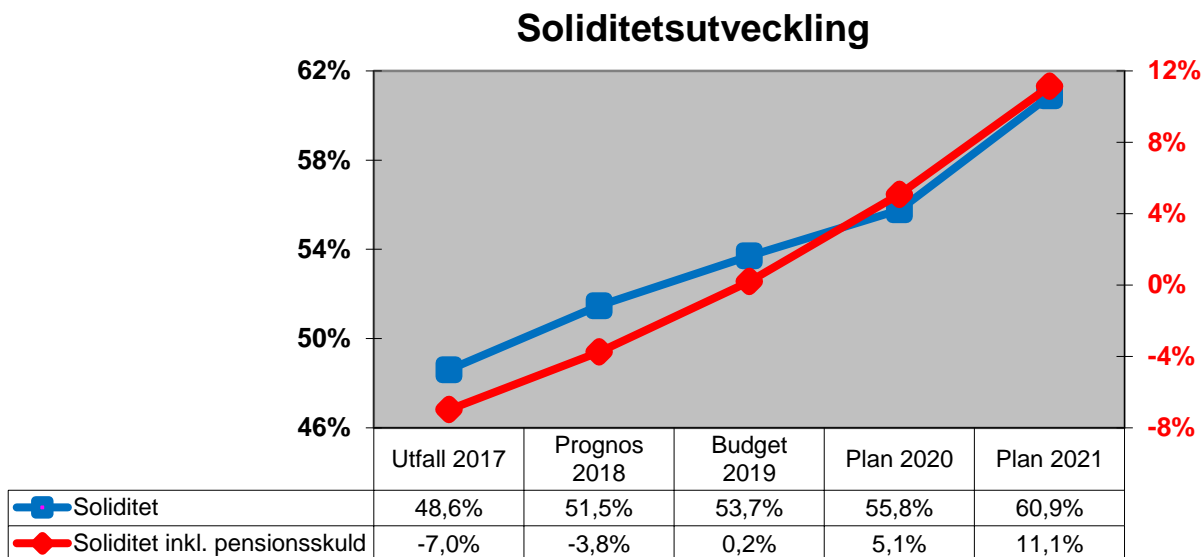
PENSIONSÅTAGANDEN OCH FÖRVALTNING AV PENSIONSMEDEL

Pensionsskulden är den sammanlagda skuld för pensioner som arbetsgivaren har till sina anställda. En gång i framtiden ska den anställde få ut sina pengar i form av en kommunal pension, vilket arbetsgivaren lovat i pensionsavtalet. För kommunen sker beräkningen enligt den metod som rekommenderas av Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). Beräkningen följer även de rekommendationer och anvisningar som Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger ut. Pensionsskulden beräknas uppgå till 107 786 tkr vid utgången av år 2019 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 historiskt resultat eftersom det egna kapitalet i balansräkningen är en direkt koppling till resultaträkningens utveckling.

Det budgeterade resultatet för 2019 är 4 991 tkr vilket betyder att eget kapital ökar med motsvarande summa. Budgeterad soliditet för 2019 är 53,7 %. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen uppgår till 0,2 % och är nu positiv för första gången. Se även pensionsåtagandet ovan.



LIKVIDA MEDEL, INVESTERINGAR OCH UPPLÅNINGSBEHOV

Vid delårsrapporten 2018 uppgick likvida medel till 30 748 tkr, vilket är en minskning med 7 093 tkr sedan årsskiftet 2017/2018. Den löpande verksamheten hade ett positivt kassaflöde på 455 tkr, 7 558 tkr har använts till investeringsverksamheten och finansieringsverksamheten har ett positivt kassaflöde på 10 tkr.

Investeringsnivån för 2019 innebär inte något behov av att utöka låneramen under 2019. Däremot kommer två lån som tillsammans uppgår till 10 500 tkr att omsättas till nya lån under året. Kommunens egna investeringar beräknas uppgå till en ganska hög nivå jämfört med tidigare år, 22 625 tkr. Planår 2020 ligger på en mer normal investeringsnivå medan 2021 har en väldigt låg nivå vilket sannolikt kommer att förändras när detta år närmar sig. Stora investeringar i fibernätet planeras, 16 517 tkr för år 2019 och 7 923 tkr för år 2020. Ett nytt räddningsfordon planeras att köpas in 2020 till en investeringsutgift på 4 500 tkr. Enligt plan 2020-2021 är resultatet över 2 % av skatter och utjämningsvilket gör att lån kan betalas av 2021. Skulle budgeterat resultat för åren 2019-2021 däremot inte hållas kan det bli aktuellt med nya lån för att klara investeringsutgifterna. Investeringsnivån för hela kommunkoncernen är hög på grund av pågående och planerad nybyggnationer. Eftersom Boxholms kommun och dess bolag inte har något koncerngemensamt likvidkonto är det inget som påverkar annat än indirekt.

Nämnd/utskott	2019		2020		2021	
	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad	Investeringsbelopp	Kapitalkostnad
KS Behandling och omsorg	100	22	0	0	0	0
KS Barn och utbildning	965	66	660	45	480	33
KS Individ- och familjeomsorg	120	13	0	0	0	0
KS Kommunövergripande	16 597	844	7 923	403	0	0
KS Måltid & Service	200	14	0	0	0	0
KS Räddningstjänsten	90	20	4 500	379	115	14
Samhällsbyggnadsnämnd	4 153	311	0	0	0	0
KS Äldreomsorg	400	27	350	10	0	10
TOTALT	22 625	1 317	13 433	837	595	47

BORGEN OCH ANSVARFÖRBINDELSE

Vid delårsrapporten 2018 uppgick de totala borgensförbindelserna till 405 439 tkr. Det inkluderar även pensionsåtagandet på 110 717 tkr. Ambitionen är att på sikt minska borgensförbindelserna.

FINANSIELLA MÅL

- Resultatet i relation till skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämnings ska uppgå till minst 2 procent. Detta ska uppnås över mandatperioden 2019-2022.
- I en jämförelse över planperioden ska soliditetens utveckling vara stigande för att motsvara en god ekonomisk hushållning. Soliditeten uppgick per 171231 till 48,6 %. Inklusiv pensionsskuld var soliditeten minus 7,0 %.
- 1 000 tkr av årets skatteintäkter och kommunalekonomiska utjämnings ska avsättas till ofördelade budgetmedel. Dessa medel får sedan användas och fördelas under innevarande år.

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.

Fördelning av budgetramar för år 2019 har gjorts enligt den princip som infördes 2015. Full täckning har getts för befintlig personal, hyres- och driftsavtal för fastigheter samt kapitalkostnader. För övriga intäkter och kostnader har snittkostnaden för de senaste tre åren används som fördelningsgrund dock utan någon uppräknings enligt PKV (prisindex kommunal verksamhet). Uppräkning har inte varit möjlig i år då ekonomin är ansträngd och det har varit svårt att få ihop budgetramarna för 2019. Hänsyn har även tagits till engångskostnader och verksamhetsförändringar, tillkommande eller avslutad verksamhet. För att kunna använda budgeten som ett bra styrdokument är det viktigt med verksamhetsbaserade budgetar som stämmer väl överens med verkligheten. Arbetet med verksamhetsbaserade budgetar ska fortsätta samt utvecklas.

Driftsbudget Finansieringen

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos		
				2018	Plan 2020	Plan 2021
Skatteintäkter	230 744	237 460	244 607	3,0 %	253 833	262 802
Statsbidrag & utjämning	59 142	67 805	69 498	2,5 %	70 663	71 828
Summa skatteintäkter och statsbidrag	289 886	305 265	314 105	2,9 %	324 496	334 630
Fastighetsavgift	12 746	14 785	14 973	1,3 %	14 973	14 973
Pensionskostnader	-6 568	-7 848	-8 987	14,5 %	-9 168	-9 351
Övriga personalkostnader	-109	-111	-113	1,8 %	-115	-117
Finansnetto	3 441	4 142	2 721	-34,3 %	2 775	2 831
Övriga kostnader & intäkter	-53	102	-256	-351,0 %	-261	-266
Summa övriga poster	9 457	11 070	8 338	-24,7 %	8 204	8 070
Nettointäkt finansiering	299 343	316 335	322 443	1,9 %	332 700	342 700

RESULTATMÅL

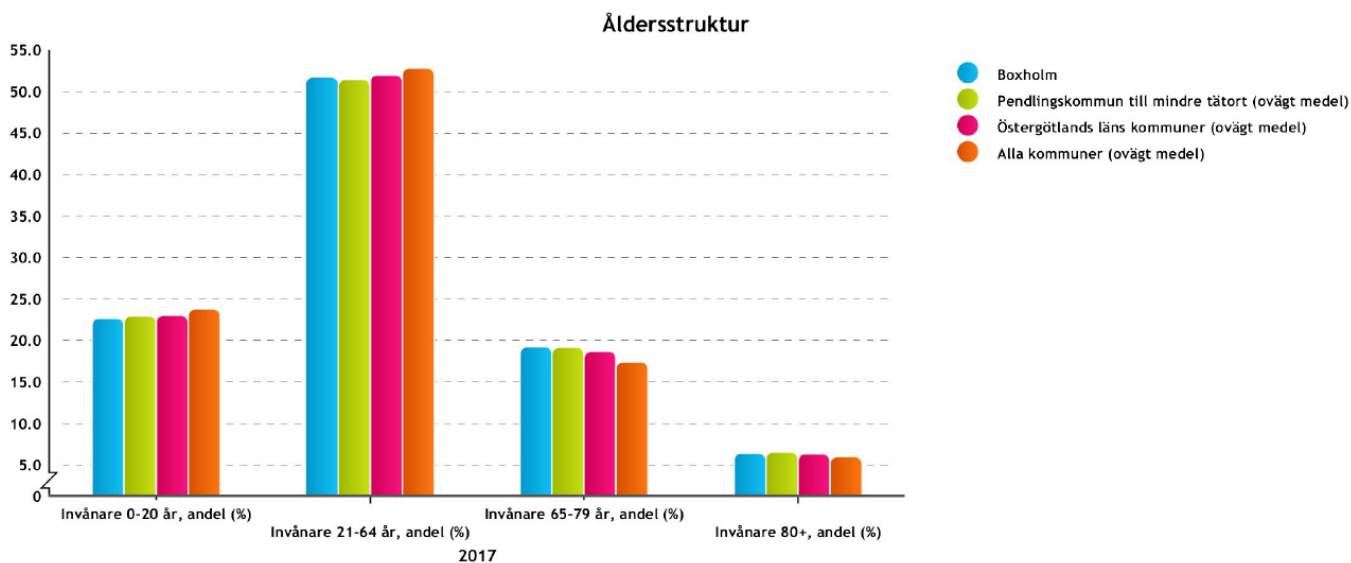
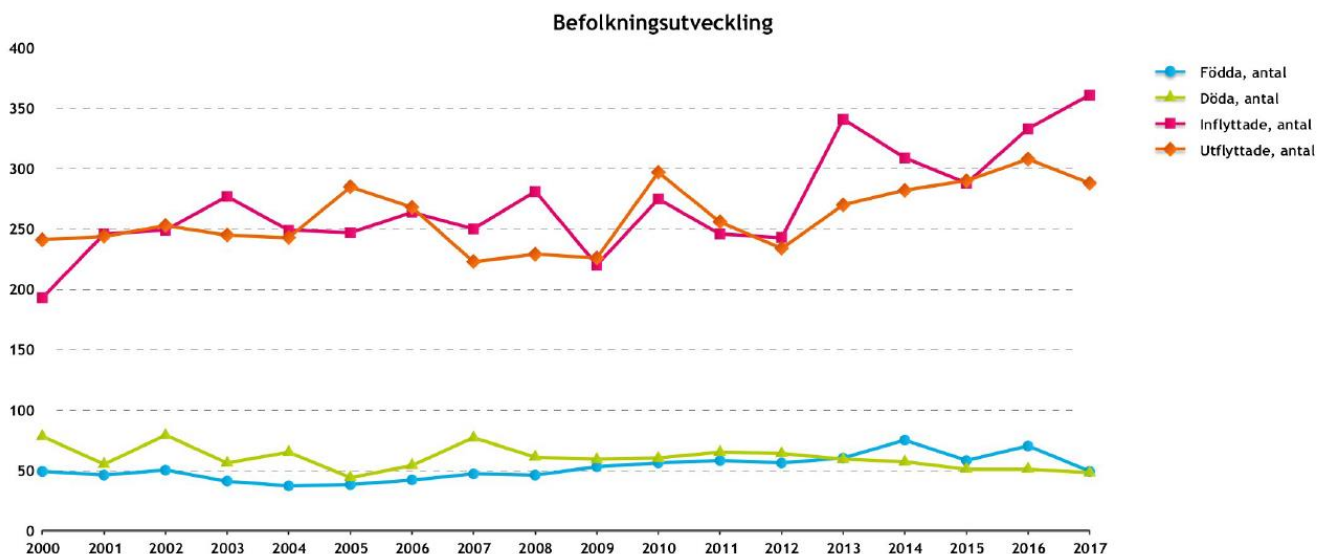
Utifrån Kommunfullmäktiges inriktningsmål har nämnder och utskott arbetat fram egna verksamhetsanpassade mål. Målen finns att läsa om under respektive nämnd/utskotts verksamhetsberättelse.

Nämnd/utskott	Budget 2018	Budget 2019
KF Finansiella mål	3	3
KS Kommunövergripande	5	7
KS Måltid & Service	-	3
KS Barn och utbildning	6	3
KS Äldreomsorg	3	3
KS Individ- och familjeomsorg	3	4
KS Behandling och omsorg	3	3
KS Räddningstjänsten	4	4
Kultur- o turismnämnd	4	5
Samhällsbyggnadsnämnd	3	6
Miljönämnd	5	7
Summa	39	48

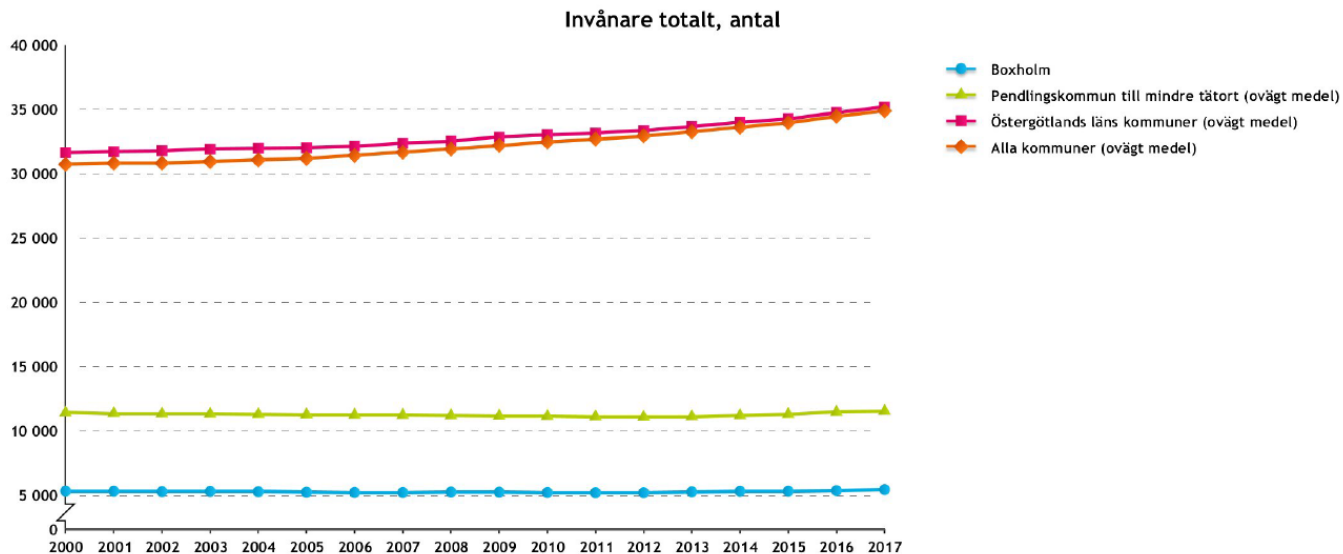
BEFOLKNINGSUTVECKLING

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.

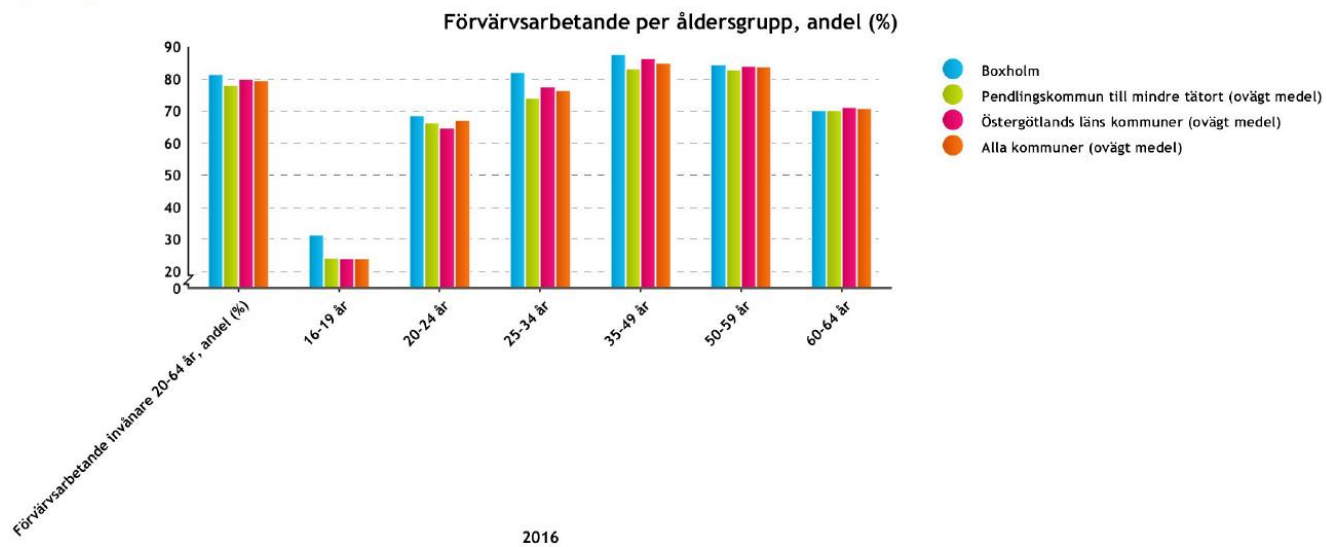
Under 2016 ökade befolkningen med 35 personer till 5 351 personer från 1:e november året innan. År 2017 ökade befolkningen med hela 98 personer och uppgick till 5 449 personer den 1:e november 2017. Den stora befolkningsökningen 2017 gjorde att intäkterna ökade mer än tidigare år vilket fick till följd att budgeten för år 2018 kunde göras utan några besparingskrav. Våren 2018 beställdes en befolkningsprognos som stöd för budgetarbetet 2019. Enligt denna prognos ska Boxholms invånare öka till 5 486 personer innan utgången av 2018. Per sista september 2018 uppgick antalet invånare till 5 452 personer vilket innebär en negativ avvikelse på 34 personer mot hur intäkterna är beräknade för år 2019. Under 2018 års första nio månader har kommunen minskat med en person; födelseöverskottet är minus 15 personer, invandringsöverskottet är plus 30 och inrikes flyttningsöverskott är minus 16. Tabellerna nedan är hämtade från RKA, Rådet för främjande av kommunala analyser, och ger en bra bild av befolkningsutveckling, åldersstruktur och arbetsmarknaden för kommunen samt jämförelser mot andra kommuner.

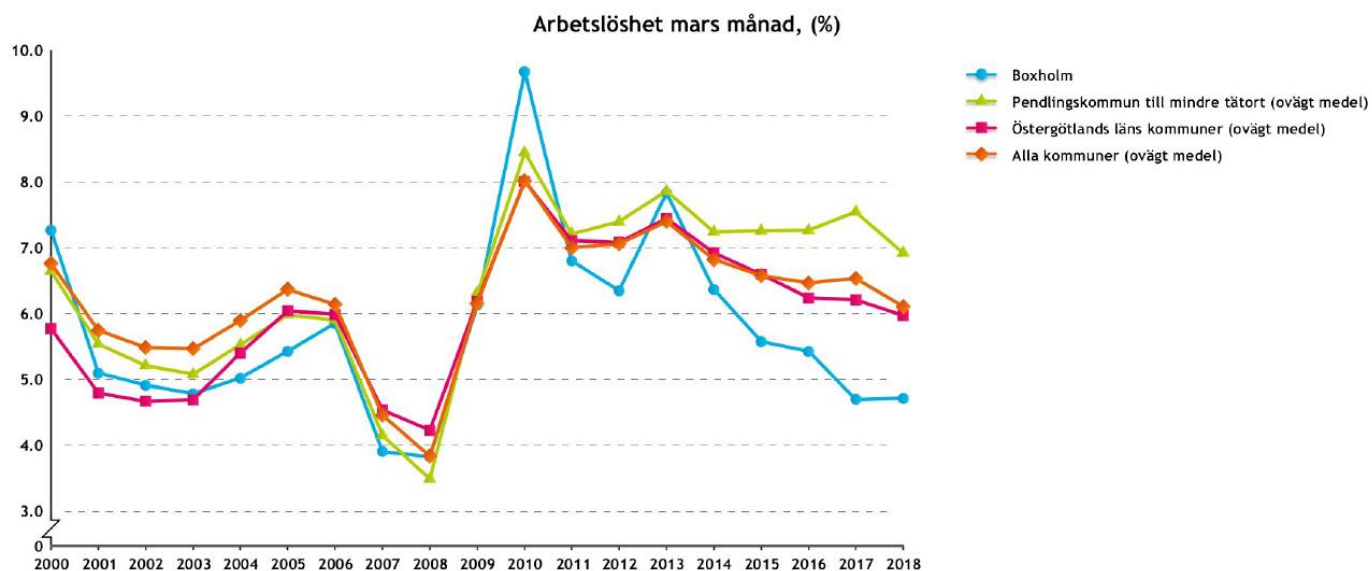
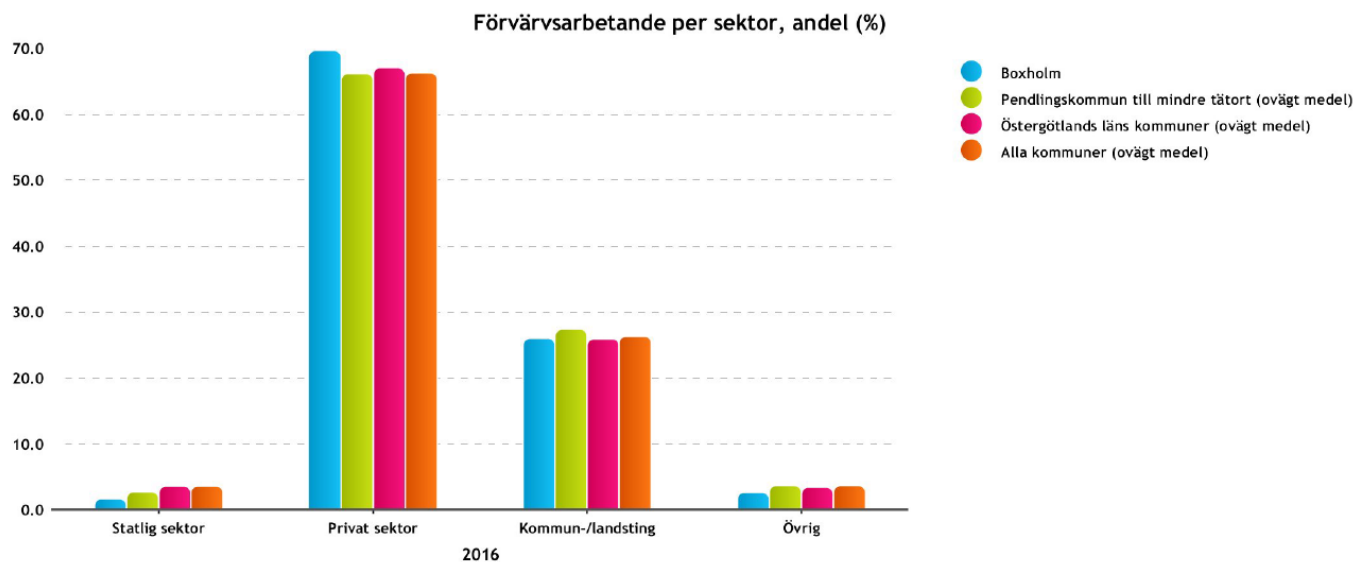


Befolkning



Arbetsmarknad





PERSONAL

PERSONALHÄLSA, FRISKVÅRD OCH PERSONALUTVECKLING

Anställda i Boxholms kommun upplever i allt väsentligt en bra och säker arbetsmiljö. Detta kan konstateras genom medarbetarnas svar på vår årliga arbetsmiljöenkät.

Den omfattande arbetsmiljöutbildning som genomfördes 2017 och som riktade sig till chefer och fackliga företrädare har bidragit till att arbetsmiljöfrågorna fått ett större fokus och att arbetsmiljön är direkt avgörande för hur medarbetarna upplever sin hälsa och sitt välbefinnande. Frågor om arbetsmiljö ingår som ett naturligt inslag vid medarbetarsamtal och arbetsplatsträffar. Utbildning har även genomförts i hur man förebygger och hanterar olika typer av trakasserier. En policy för dessa frågor har tagits fram.

Under första kvartalet 2019 kommer ytterligare arbetsmiljöutbildningar att genomföras som denna gång riktar sig till skyddsombud som har denna uppgift inom ramen för sitt fackliga uppdrag. Vi ser de fackliga företrädarnas roller som naturliga samarbetspartner i de flesta frågor.

Friskvården är ett naturligt inslag i arbetsmiljöarbetet och bidrar till ökat välbefinnande. Vi kan dessvärre inte se att antalet medarbetare som kontinuerligt ägnar sig åt friskvård ökar utan ligger i stort på samma nivå som tidigare. För att öka intresset för dessa frågor har kommunen låtit utbilda ett antal hälsocoacher som kommer att ha som uppgift att inspirera arbetskamrater till deltagande i olika aktiviteter som rör hälsa, kost och motion.

Under 2018 har den totala sjukfrånvaron sjunkit något, från 5,6 % till 5,2 %. Ett aktivt rehabiliteringsarbete med tidiga insatser bidrar sannolikt till denna positiva utveckling.

Antalet tillsvidareanställda 2017 jämfört med mättidpunkt 180930 har minskat med 7 personer. Den stora anledningen är att flertalet av våra flyktingboenden avvecklats. Minskningen kunde varit betydligt större om inte många av medarbetarna på våra boenden kunnat omplaceras till andra lediga tjänster inom kommunen.

Fördelningen kvinnor och män 2017 och 2018 är densamma, 81 % kvinnor och 19 % män.

Attraktiv arbetsgivare

För att klara bemanningen på kort och lång sikt måste arbetsgivare uppfattas som attraktiva och kommunen har därför vidtagit en rad åtgärder för att öka vår attraktionskraft, exempelvis:

- Kontinuerlig marknadsföring mot Linköpings Universitet för att locka socialsekreterare, lärare, sjuksköterskor med fler grupper att söka utannonserade tjänster.
- En gemensam personalpool är inrättad för att effektivare tillgodose vikariebehov och öka antalet tillsvidareanställda i stället för timanställda.
- Erbjuder högre sysselsättningsgrader.
- Erbjuder ett bra löneläge.
- Erbjuder friskvårdsbidrag till alla anställda.
- Erbjuder löneväxling mot pension.
- Erbjuder semesterlöneväxling till förmån för extra semesterdagar.
- Gratis kaffe- och te på alla arbetsplatser och även lunch till rabatterat pris.
- Flexitid och 39 timmars vecka för administrativ personal
- Kommunen arbetar aktivt med att minska så kallade delade turer och att schemalagd personal bara jobbar var tredje helg.

FRAMTIDEN

Under 2019 och flera år därefter kommer den stora utmaningen vara att kunna rekrytera utbildad personal inom i stort sett alla yrkeskategorier. En avgörande faktor för detta är att kommunen som arbetsgivare uppfattas som attraktiv.

Den nyinrättade bemannings- och rekryteringsenheten kommer att bli en stor tillgång i detta arbete. Vi kommer parallellt med detta i allt större utsträckning använda sociala medier för att attrahera de mest svårrekryterade yrkesgrupperna.

För att öka ungdomars men även vuxnas intresse för arbete i kommunen kommer direktiv att ges till verksamheterna om att ta emot ännu fler praktikanter än tidigare. Antalet praktikanter som alltid skall finnas i våra verksamheter skall under året uppgå till minst 10.

MÅL

Resultatmål budget 2019

Att personalen upplever att man har bra arbetsvillkor, god arbetsmiljö och goda utvecklingsmöjligheter

Att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och att kommunala arbetsplatser uppfattas som attraktiva och utvecklande.

Att minst 10 praktikanter alltid ska finnas i våra verksamheter

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

BALANSRÄKNING

belopp i tusen kr

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
TILLGÅNGAR					
Immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Markreserv	2 454	2 349	2 349	2 349	2 349
Fastigheter och anläggningar	82 118	73 593	83 992	85 480	79 142
Maskiner, inventarier och fordon	14 257	13 782	17 093	19 657	17 557
Finansiella tillgångar	27 049	38 039	38 039	38 031	38 031
Summa anläggningstillgångar	125 878	127 762	141 473	145 517	137 079
Exploateringar	1 359	3 938	1 969	984	0
Kortfristiga fordringar	34 621	38 011	39 937	36 000	37 000
Kassa och bank	37 840	30 748	18 063	26 009	36 040
Summa omsättningstillgångar	73 820	72 697	59 969	62 993	73 040
SUMMA TILLGÅNGAR	199 698	200 459	201 442	208 510	210 119
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital vid årets början	92 473	97 040	103 172	108 163	116 271
Justering eget kapital	0	5 835	-	-	-
Periodens resultat	4 567	297	4 991	8 108	11 633
Eget kapital vid årets slut	97 040	103 172	108 163	116 271	127 904
Avsättningar	11 972	12 064	12 064	12 064	12 064
Summa avsättningar	11 972	12 064	12 064	12 064	12 064
Långfristiga skulder	35 284	35 224	35 200	35 176	25 152
Kortfristiga skulder	55 402	50 000	46 016	45 000	45 000
Summa skulder	90 687	85 224	81 215	80 176	70 152
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	199 698	200 459	201 442	208 510	210 119
Soliditet	48,6 %	51,5 %	53,7 %	55,8 %	60,9 %
<i>Soliditet inklusive pensionsskuld, del av ansvarsförbindelsen</i>	<i>-7,0 %</i>	<i>-3,8 %</i>	<i>0,2 %</i>	<i>5,1 %</i>	<i>11,1 %</i>

KASSAFLÖDESANALYS

belopp i tusen kr

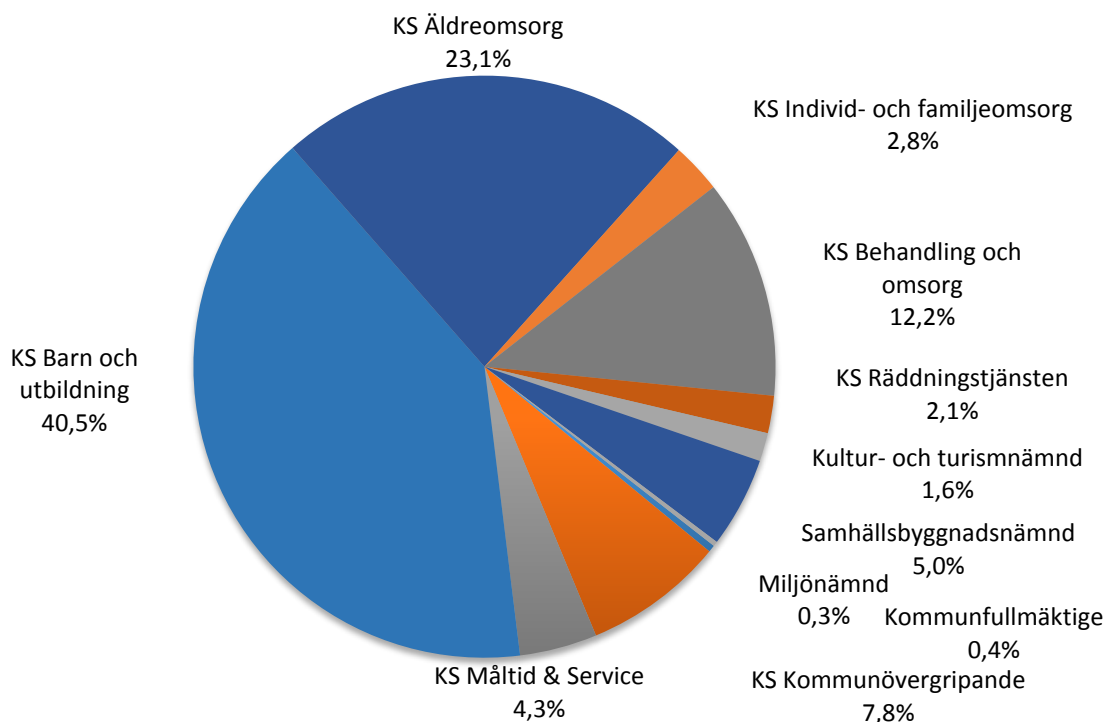
	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
RESULTAT	4 991	8 108	11 633
Icke likviditetspåverkande poster:			
Avskrivningar	8 915	9 381	9 994
Förändring av kortfristiga fordringar (ökning=minus)	-1 926	3 937	-1 000
Förändring av kortfristiga skulder (ökning=plus)	-3 984	-1 016	-
I. Verksamhetsnetto	7 996	20 410	20 627
Inköp av materiella tillgångar	-20 689	-12 465	-595
II. Investeringsnetto	-20 689	-12 465	-595
Återbetald utlåning	8	-	-
Amortering på egna lån	-	-	-10 000
III. Finansieringsnetto	8	-	-10 000
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL	-12 685	7 946	10 032

DRIFTBUDGET

UTFALL OCH BUDGET PER NÄMND/UTSKOTT

Tkr	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kommunfullmäktige	1 133	1 326	1 229	1 254	1 279
KS Kommunövergripande	22 145	23 580	24 575	25 067	25 568
KS Måltid & Service	11 813	12 117	13 556	13 827	14 104
KS Barn och utbildning	127 130	132 355	127 603	130 155	132 758
KS Äldreomsorg	66 170	71 161	72 816	74 272	75 758
KS Individ- och familjeomsorg	7 461	8 491	8 750	8 925	9 104
KS Behandling och omsorg	32 387	38 182	38 379	39 147	39 930
KS Räddningstjänsten	6 045	6 474	6 547	6 678	6 811
Kultur- och turismnämnd	4 662	4 786	4 969	5 068	5 170
Samhällsbyggnadsnämnd	15 104	15 604	15 872	16 189	16 513
Miljönämnd	727	1 067	839	856	873
Summa driftsramar	294 777	315 143	315 135	321 438	327 866
Kapitalkostnader investeringsbudget		395	1 317	2 161	2 207
Ofördelade budgetmedel		500	1 000	1 000	1 000
Finansiering	299 343	316 335	322 443	332 770	342 700
Resultat	4 566	297	4 991	8 171	11 627
Procent av skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	1,5 %	0,1 %	1,5 %	2,5 %	3,4 %

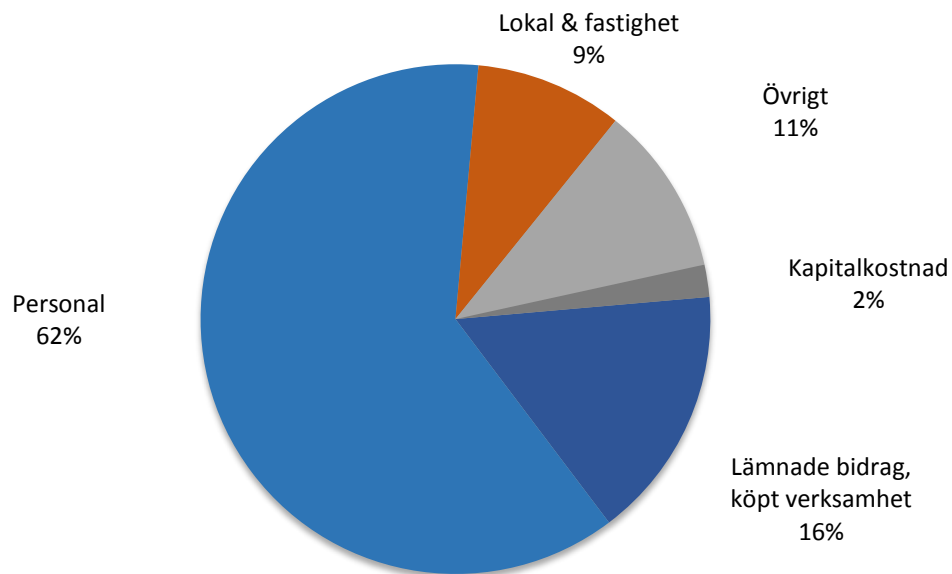
BUDGET I PROCENT (%) PER NÄMND/UTSKOTT



INTÄKTER OCH KOSTNADER PER NÄMND/UTSKOTT

Tkr	Intäkter	Lämnade bidrag, köpt verksamhet	Personal	Lokal & fastighet	Övrigt	Kapital kostnad	Netto
Kommunfullmäktige	26	0	602	11	642	0	1 229
KS Kommunövergripande	5 176	2 126	15 427	2 425	7 441	2 332	24 575
KS Måltid & Service	4 666	0	12 436	458	5 271	57	13 556
KS Barn och utbildning	16 772	31 731	83 529	16 008	12 614	493	127 603
KS Äldreomsorg	5 289	2 756	59 392	8 106	6 362	1 489	72 816
KS Individ och familjeomsorg	3 679	4 243	6 208	476	1 488	14	8 750
KS Behandling och omsorg	23 034	11 200	43 390	3 740	2 957	126	38 379
KS Räddningstjänsten	273	1 286	3 390	1 090	467	587	6 547
Kultur- och turismnämnd	1 201	103	3 888	422	1 591	166	4 969
Samhällsbyggnadsnämnd	2 702	6 555	5 061	2 658	1 847	2 453	15 872
Miljönämnd	0	839	0	0	0	0	839
SUMMA	62 818	60 839	233 323	35 394	40 680	7 717	315 135

KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



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/utskott	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019
Kommunfullmäktige	204	208	232	244	224
KS Kommunövergripande ¹⁾	6 681	5 201	6 562	4 335	4 480
KS Måltid & Service	-	2 168	2 155	2 227	2 471
KS Barn och utbildning	23 086	23 331	23 340	24 330	23 260
KS Äldreomsorg	12 506	12 144	12 940	13 081	13 273
KS Individ- och familjeomsorg	1 828	1 369	1 869	1 561	1 595
KS Behandling och omsorg	4 984	5 944	6 289	7 019	6 996
KS Räddningstjänsten	1 075	1 109	1 199	1 190	1 193
Kultur- o turismnämnd	952	856	896	880	906
Samhällsbyggnadsnämnd ¹⁾	640	1 635	2 834	2 868	2 893
Miljönämnd	135	133	138	196	153

1) Fram till 1/7 2017 finns verksamheten gator- och park i raden för KS Kommunövergripande och efter det finns utfall på Samhällsbyggnadsnämnden.



KOMMUNFULLMÄKTIGE

KOMMUNFULLMÄKTIGE

VERKSAMHETSBEKRIVNING

Fullmäktiges 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

Inriktningssmålen 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.

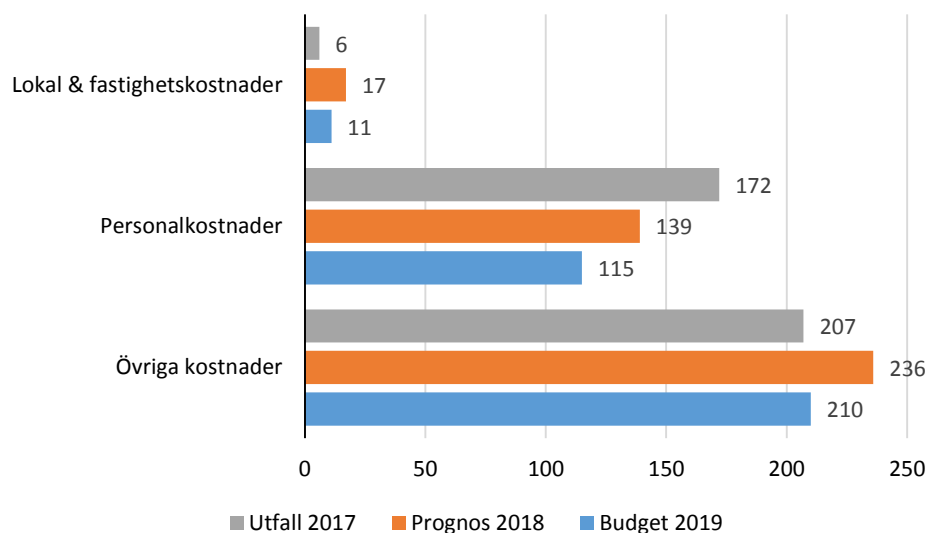
4. Hållbart nyttjande av naturens resurser

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.

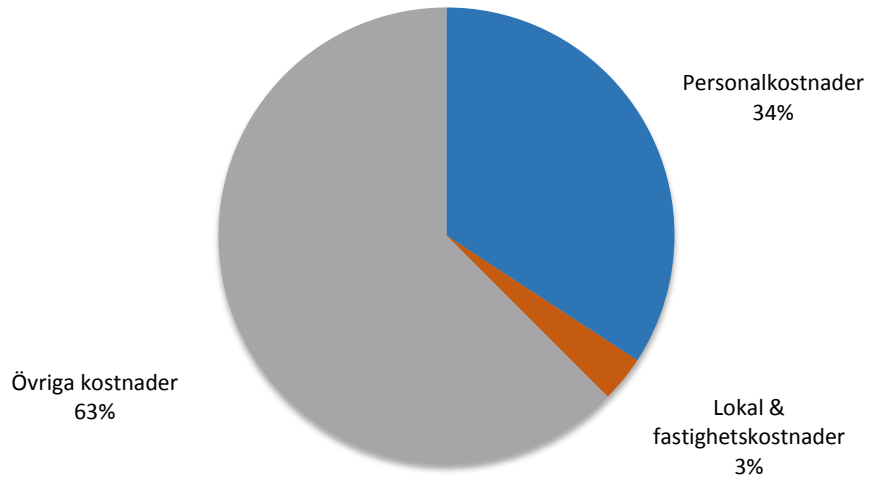
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Personalkostnader	172	139	115	-17,3 %	117	120
Lokal & fastighetskostnader	6	17	11	-35,3 %	11	11
Övriga kostnader	207	236	210	-11,0 %	214	218
Nettokostnad	385	392	336	-14,3 %	400	408

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



KOMMUNREVISION

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

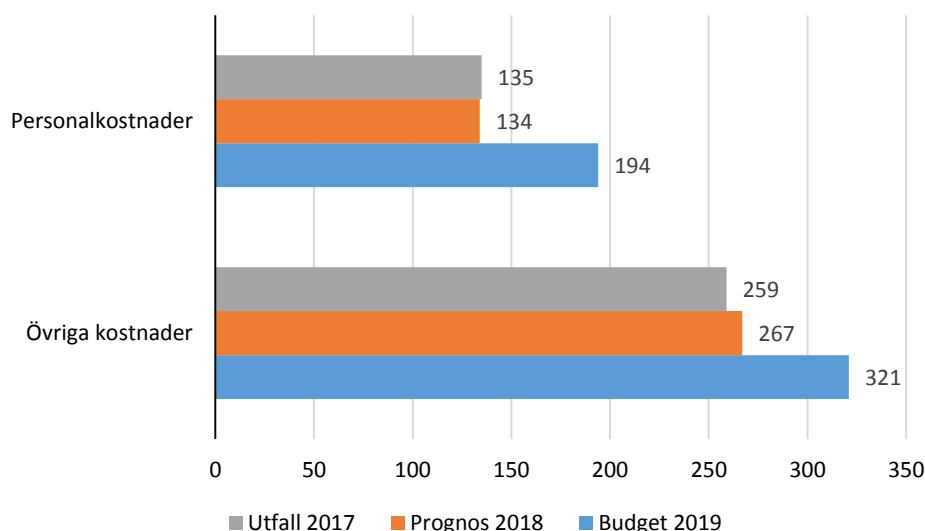
Revisionen ska årligen i den omfattning som följer av god revisionsred granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsen, nämnderna och kommunens del- och helägda bolag. Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Kommunrevisionen granskar verksamhet i den mån som är möjlig utifrån tilldelad budgetram.

Under 2019 kommer revisionen att fastställa en revisionsplan.

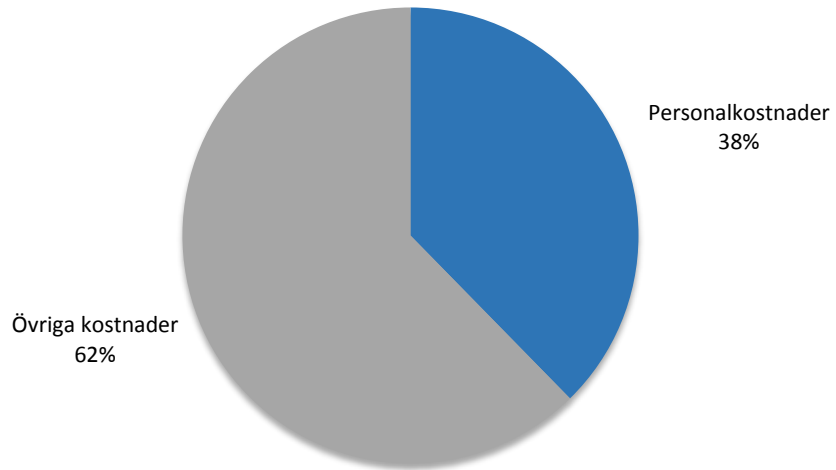
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Personalkostnader	135	134	194	44,8 %	198	202
Övriga kostnader	259	267	321	20,2 %	327	334
Nettokostnad	394	401	515	28,4 %	525	536

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



VALNÄMND

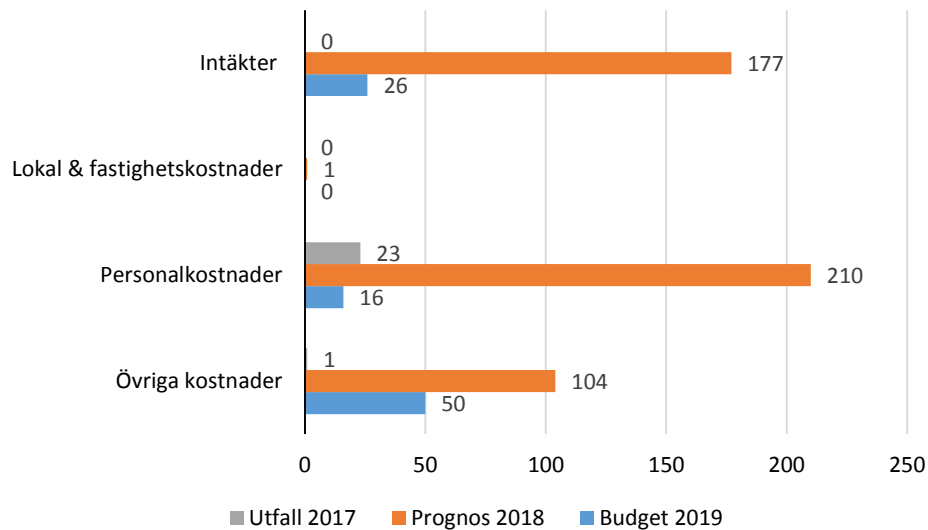
VERKSAMHETSBESKRIVNING

Val till Europaparlamentet sker den 26:e maj 2019. I början av året kommer valnämnden börja arbeta med förberedelser inför valet.

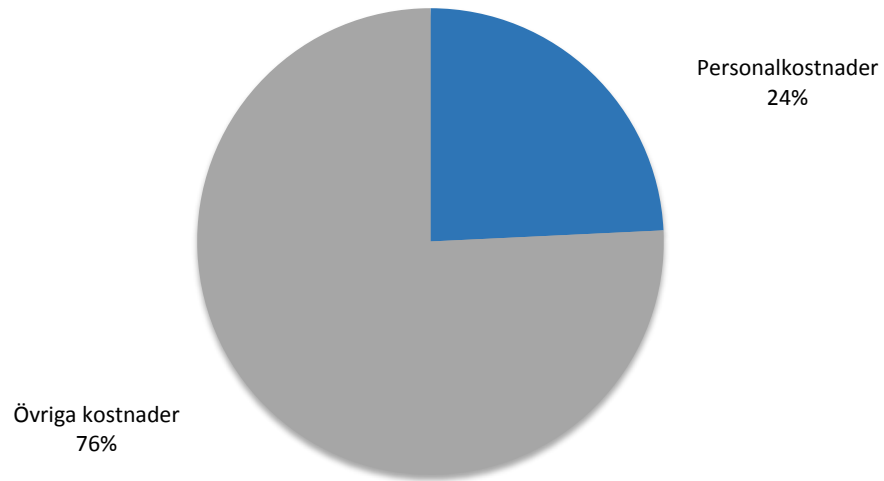
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	0	177	26	-85,3 %	27	27
Personalkostnader	23	210	16	-92,4 %	16	17
Lokal & fastighetskostnader	0	1	0	-100,0 %	0	0
Övriga kostnader	1	104	50	-51,9 %	51	52
Nettokostnad	24	138	40	-71,0 %	41	42

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



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.

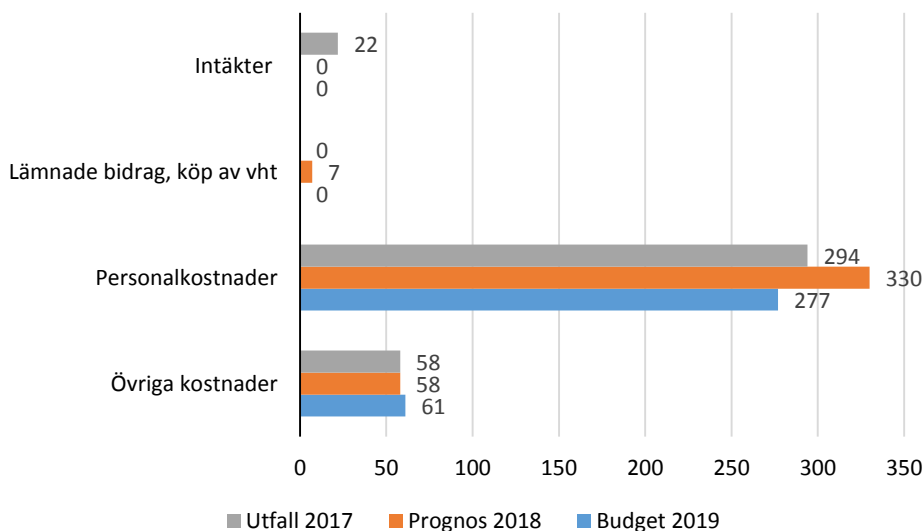
Personer med behov av god man ökar stadigt i alla ålderssegment. Arbetet med att hitta lämpliga personer för detta uppdrag pågår kontinuerligt. Ett mindre antal ensamkommande barn finns idag i Boxholms kommun som har behov av god man. Under 2019 bedöms att godmanskap behövs för ett antal ensamkommande barn som blivit myndiga.

Antalet godmanskap som kräver mer tid/arbete av gode männen ökar kontinuerligt. 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.

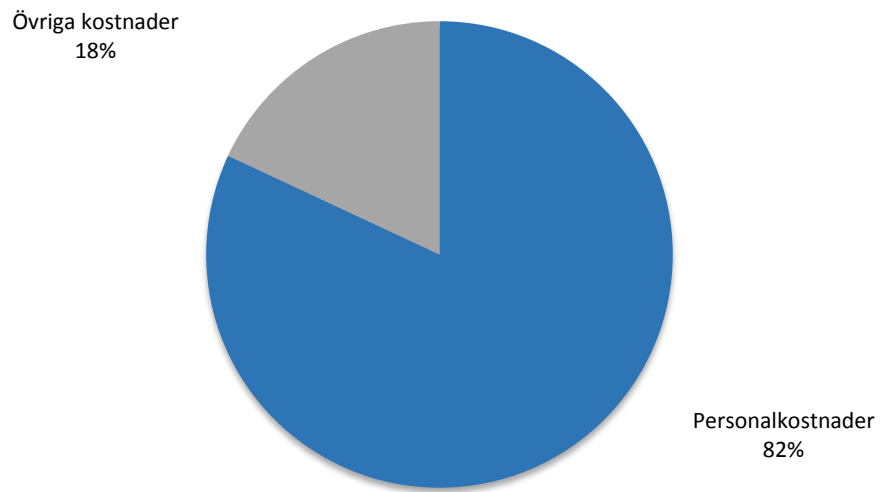
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	22	0	0	0 %	0	0
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	0	7	0	-100,0 %	0	0
Personalkostnader	294	330	277	-16,1 %	283	288
Övriga kostnader	58	58	61	5,2 %	62	63
Nettokostnad	330	395	338	-14,4 %	345	352

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



KOMMUNSTYRELSE

Förvaltning: Kommunledningsförvaltningen

KOMMUNÖVERGRIPANDE

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Närmare föreskrifter om kommunstyrelsen och övriga nämnder finns i 6 kap. Kommunallagen (2017:725). Där framgår att styrelsen leder och samordnar förvaltningen av kommunens angelägenheter och ska ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen ska även ha uppsikt över sådan avtalsamverkan som sker enligt 9 kap. 37 § eller enligt annan lag eller författning. Styrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i annan juridisk form såsom kommunalförbund eller i bolagsform. Utöver det som enligt kommunallagen direkt ligger på styrelsen kan fullmäktige med stöd av 8 § ge styrelsen befogenheter att besluta i särskilt angivna frågor som normalt rör nämndernas verksamhet i de fall det inte rör myndighetsutövning. Detta kan bli aktuellt under 2019 när nytt reglementet tas fram till den nya myndighetsnämnden.

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 2019

Minst två nya nyckeltal för varje nämnd/utskott

En analysverkstad för barn och utbildningsverksamheterna

Öka kommunens digitalisering

Hållbart nyttjande av naturens resurser

För att kommunfullmäktiges inriktningsmål ska realiseras och styrelsen lyckas med sina egna resultatmål krävs att övriga verksamheter också lyckas med sina uppdrag. Bra kommunal verksamhet kräver allas medverkan. Det ligger därför på styrelsen ansvar att samordna och följa upp verksamheternas arbete så att de överensstämmer med kommunfullmäktiges inriktningsmål. Styrelsens viktigaste uppgifter är därför att bereda frågor om resursfördelning mellan verksamheterna på ett bra och verkningfullt sätt. I praktiken sker detta främst i budgetarbetet som styrelsen har ansvar för.

Målet två nya nyckeltal, ett som mäter behoven och ett som mäter resurserna, syftar till att ge en bra resursfördelning mellan verksamheterna. Målet följs upp genom att jämföra standardkostnader eller jämförbara kommuner.

Målet en "analysverkstad" som i år fokuserar på barn och utbildningsverksamheten ska ge en fördjupad och framför allt gemensam kunskap om verksamheten. Att en handlingsplan tagits fram och att syftet uppnåtts ska följas upp i internkontrollen 2019.

Målet ökad kommunal digitalisering syftar till att ge mindre administration och bättre service. Målet följs upp genom att mäta antalet pappersutskick och digital tjänster.

Syftet med ett hållbart nyttjande av naturens resurser uppnås bland annat genom kommunens engagemang i projekten Industriellt utbyte och Cirkulär ekonomi. Dessa projekt går hand i hand då arbetet går ut på att undersöka om restprodukter inom en industri kan tas tillvara på i en annan industri. Mest spännande med

cirkulär ekonomi är att det frångår nuvarande slit och slängekonomi. Då det med detta sätt att se på konsumtion visat sig bli mycket mer lönsamt att göra och använda produkter som håller så länge som möjligt.

Lyckas styrelsen tillsammans med övriga verksamheter bra med uppsatta mål tror vi att kommunen får en fortsatt stabil ökning av invånarantalet och företagsklimatet, som då fungerar som indikatorer på att vi är på rätt spår.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Den nya mandatperioden har resulterat i en ny politisk organisation.

Översyn av kommunens verksamheter kommer att göras. Förändringar som vi vet redan nu är att vaktmästeriet på skolan går över till Komhall och Gata/park. I övrigt är det oskrivet vilka förändringar som översynen kommer att bidra till.

Utmaningen med att klara vår bemanning av verksamheterna som nämndes i budgetdokumentet 2018 har resulterat i att kommunen slagit samman omsorgen och skolans vikariepooler till en egen enhet som också ska hantera alla rekryteringar. Den nya enheten har redan kommit igång vad gäller vikariebemanning. Under 2019 kommer även rekryteringarna att hanteras av den nya Bemanning- och rekryteringsenheten.

FRAMTID

Planeringen som påbörjades 2016 med att få fart på byggandet fortsätter. Kommunens IT-infrastrukturplan som antogs 2016 är nationellt i framkant och tillhör en av landets mest ambitiösa. Stora investeringar i fibernätet är gjorda och stora investeringar planeras även under 2019. Investeringarna är en viktig pusselbit för att göra kommunen mer attraktiv.

Boxholms kommun har en stabil ekonomi, duktiga politiker och tjänstemän som samarbetar bra för att hitta lösningar till nytta för kommuninvånarna. Arbetet med nytt kök på Bjurdalen har prioriterats och projektet "äldreboende 2020" har fått stå tillbaka under 2018. Nu har arbetet med köket fortskridit så långt att planeringen för nytt äldreboende 2020 kan återupptas med full kraft. Merparten av detta arbete hanteras idag av AB Boxholmshus som har fått i uppdrag att projektera arbetet.

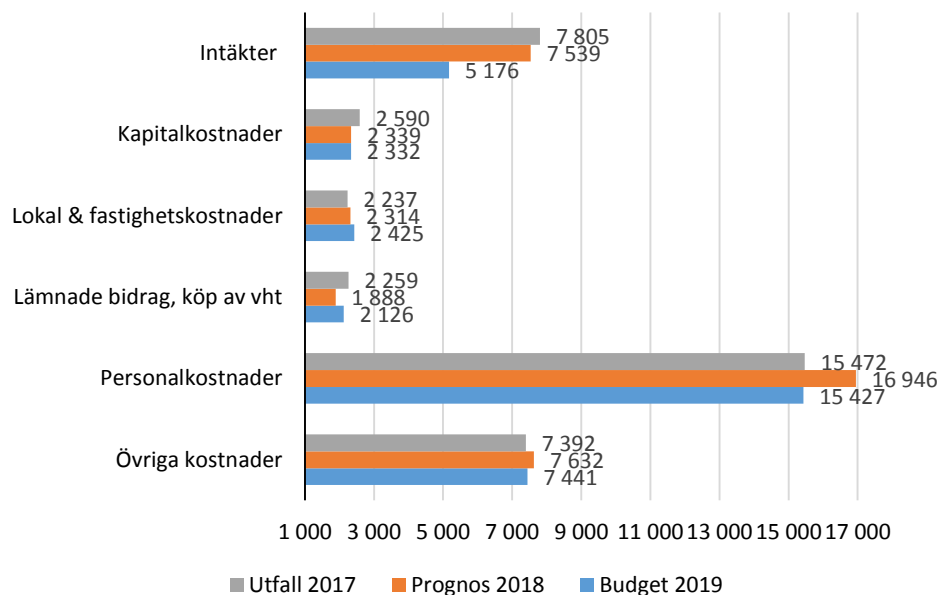
Kommunen har 2018 lägst arbetslöshet i Östergötland vilket vi tror beror på ett bra företagsklimat. Ett bra företagsklimat påverkar samtidigt medborgarnas möjlighet att hitta sysselsättning. Bra företagsklimat uppnås genom bra bemötande, smidig handläggning och servicetänkande i alla led där alla kan göra skillnad.

Utveckling av fritidsgårdsverksamheten är under 2019 en prioriterad uppgift. Ett samarbete med KC Östergötland, som är ett nyinrättat kunskapscenter för fortbildning av fritidsledare och utveckling av fritidsgårdar, är inlett.

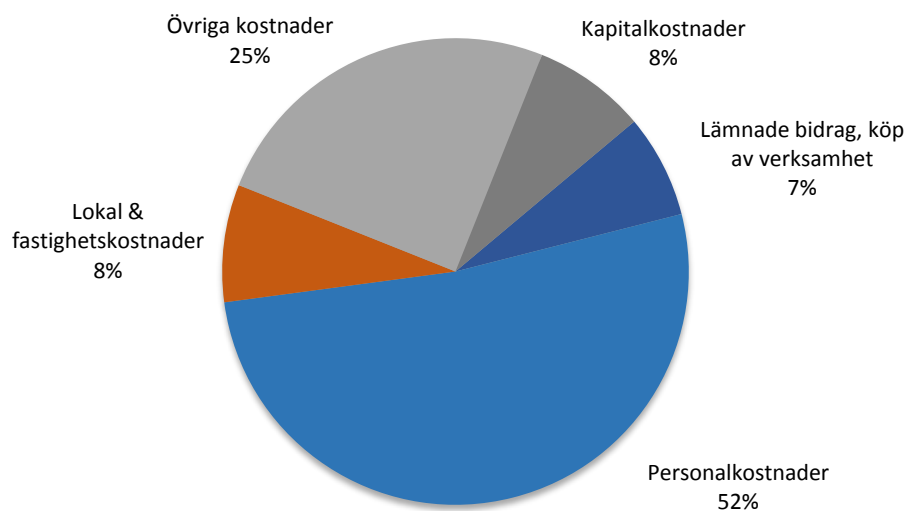
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter & kostnader						
Intäkter	7 805	7 539	5 176	-31,3 %	5 280	5 385
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	2 259	1 888	2 126	12,6 %	2 169	2 212
Personalkostnader	15 472	16 946	15 427	-9,0 %	15 736	16 050
Lokal & fastighetskostnader	2 237	2 314	2 425	4,8 %	2 474	2 523
Övriga kostnader	7 392	7 632	7 441	-2,5 %	7 590	7 742
Kapitalkostnader	2 590	2 339	2 332	-0,3 %	2 379	2 426
Nettokostnad	22 145	23 580	24 575	4,2 %	25 067	25 568

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



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 tre olika områden;

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

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 man ska använda lokalproducerade råvaror i så stor utsträckning som möjligt. Det innebär också att man ska utnyttja måltiden som en resurs när det gäller lärande.

Genom en profilering mot närproducerat och konceptet Food for Life möjliggör man att god mat med hög kvalitet blir tillgänglig för alla våra matgäster i kommunen. De gröna näringarna omkring oss involveras och människor ges på så sätt kunskap om var maten kommer ifrån, hur den odlas/produceras och sedan tillagas.

Vår mat är en otrolig källa till kunskap och måltiden ska vara en självklar del av den pedagogiska verksamheten. Inom vård och omsorg läggs stort vikt vid brukarens behov av energi och näringsämnen för att ge förutsättningar för en god hälsa och att måltiden ska upplevas trivsamt och glädjefyllt.

MÅL

Övergripande mål med måltidsverksamheten är först och främst nöjda matgäster.

Resultatmål budget 2019

Att i enighet med Östergötlands livsmedelsstrategi nå målet att 2020 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/år.

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

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Organisationen Måltid och service startade under 2016. Verksamheten är fortfarande under uppbyggnad för att uppnå de krav som finns.

FRAMTID

Det finns brister i köken, vilket gör att arbetsmiljön inte är säker och bekväm. Ett nytt kök på Bjursdalen är planerat att vara färdigbyggt december 2019. Ett arbete med ombyggnadsplaner för köket i Åsbo skola är påbörjat.

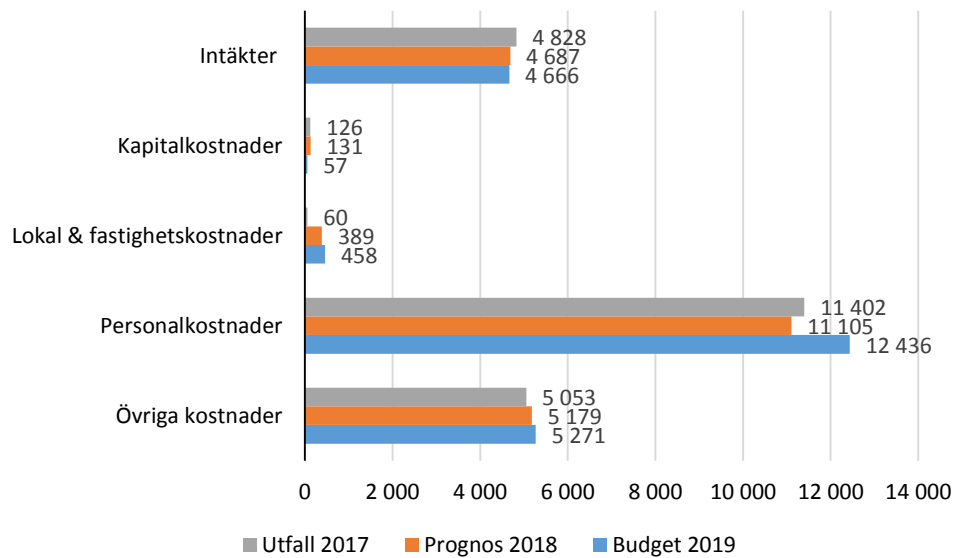
Det är klimatsmart att minska matsvinnet och det kommer det att läggas stor vikt vid i framtida arbeten.

All personal som anställs i Måltid och service verksamheter i framtiden bör ha utbildning för de arbetsuppgifter de är anställda för.

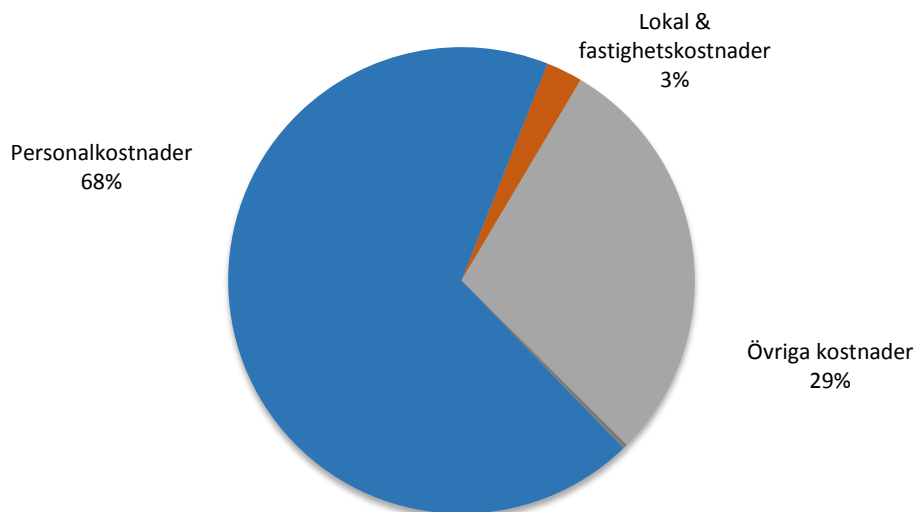
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	4 828	4 687	4 666	-0,4 %	4 759	4 855
Personalkostnader	11 402	11 105	12 436	12,0 %	12 685	12 938
Lokal & fastighetskostnader	60	389	458	17,7 %	467	477
Övriga kostnader	5 053	5 179	5 271	1,8 %	5 376	5 484
Kapitalkostnader	126	131	57	-56,5 %	58	59
Nettokostnad	11 813	12 117	13 556	11,9 %	13 827	14 104

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



BARN OCH UTBILDNING

VERKSAMHETSBEKRIVNING

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

Barn- och utbildningsverksamheten ansvarar därmed för:

- förskola och förskoleklass
- grundskola
- fritidshemsverksamhet
- obligatorisk särskola
- gymnasieskola
- gymnasiesärskola
- vuxenutbildning
- svenskundervisning för invandrare
- vuxenutbildning för personer med funktionsnedsättning

MÅL

Det övergripande målet är:

Lustfyllt lärande, olika är normen, alla kan lyckas.

Resultatmål budget 2019

Stärka samarbetet med Individ- och familjeomsorg samt Behandling- och omsorg

Elevernas meritvärde, vid avslutad grundskola, ska höjas

Antalet elever som genomfört en gymnasieutbildning efter 4 år ska öka.

VERKSAMHETSFRÖÄNDRINGAR

Skolchefen går i pension under tidig vår. Som en följd av detta kommer en ny organisation att beslutas om.

För att klara tilldelad budgetram 2019 kommer det att ske en del förändringar. Flera åtgärder kommer att vara nödvändiga.

Antalet barn som är i behov av förskoleplats och fritidshemsplats är fortsatt stort.

FRAMTID

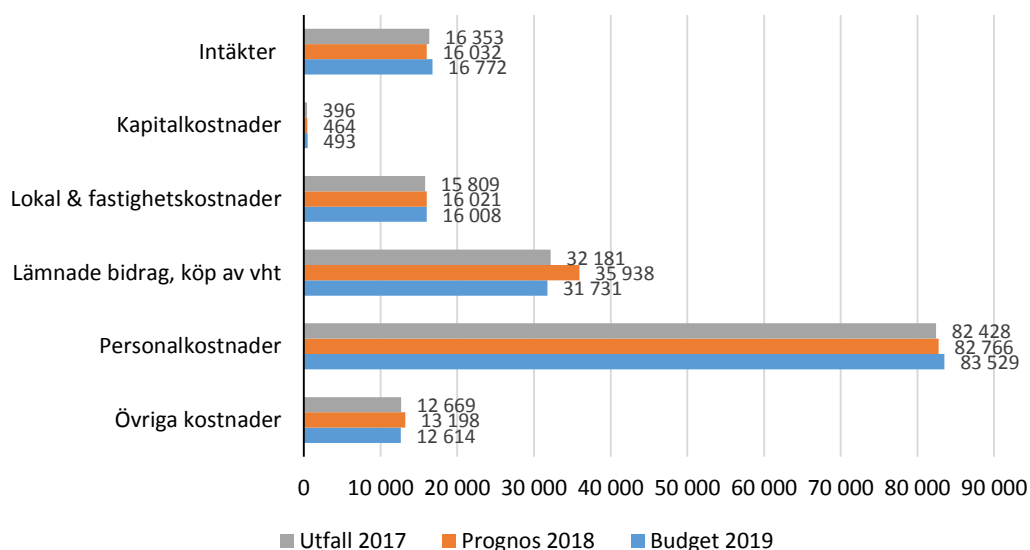
Mycket arbete kommer de närmaste åren läggas på att göra en bra skola bättre, med fokus på en god och trygg lärmiljö. Vår överenskommelse med Skolverket "Samverkan för bästa skola" kommer även under våren 2019 att dominera utvecklingsarbetet i våra verksamheter. En bra skola är en framgångsfaktor för att få barn/elever att utvecklas till trygga samhällsmedborgare med goda möjligheter till ett bra liv.

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

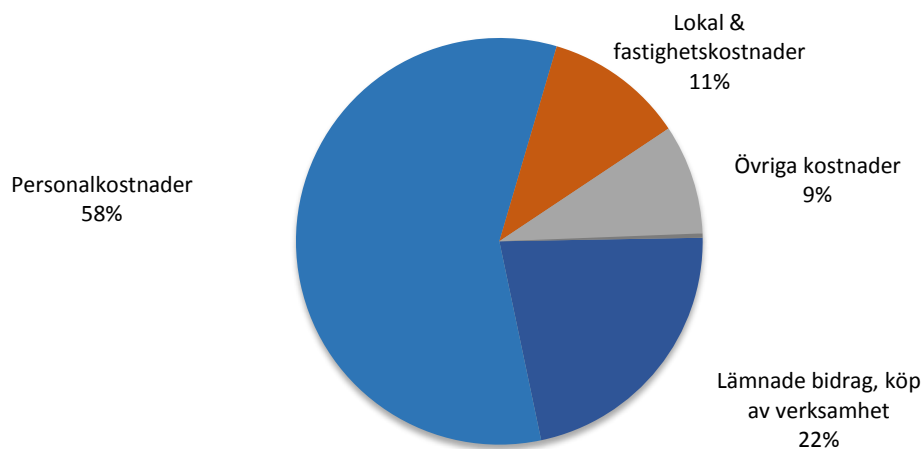
BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter & kostnader						
Intäkter	16 353	16 032	16 772	4,6 %	17 107	17 450
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	32 181	35 938	31 731	-11,7 %	32 366	33 013
Personalkostnader	82 428	82 766	83 529	0,9 %	85 200	86 904
Lokal & fastighetskostnader	15 809	16 021	16 008	-0,1 %	16 328	16 655
Övriga kostnader	12 669	13 198	12 614	-4,4 %	12 866	13 124
Kapitalkostnader	396	464	493	6,3 %	503	513
Nettokostnad	127 130	132 355	127 603	-3,6 %	130 155	132 758

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



SEKTION ÄLDREOMSORG

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

Inom äldreomsorgens organisation ingår:

- Särskilt boende om 55 platser varav 10 korttidsplatser med rehabiliteringsinriktning
- Hemtjänst bestående av cirka 125 ärenden samt personer med trygghetslarm, matdistribution och färdtjänst
- Förebyggande verksamheter såsom aktiviteter för samvaro/gemenskap, fysisk träning samt anhörigstöd
- 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 Bjursdalen bestående av chefer, handläggare, IT-samordnare samt administrativt stöd

MÅL

Resultatmål budget 2019

Personalen ska alltid möta brukaren på ett bra sätt
Brukaren ska, med de beslutade insatser i form av hjälp och stöd som äldreomsorgen ger, uppleva sitt boende tryggt.

Brukaren ska sammantaget vara nöjd med de insatser som äldreomsorgen ger

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Äldreomsorgschefen går i pension under tidig vår. Som en följd av detta kommer en ny organisation att beslutas om.

FRAMTID

Kommunerna i Östergötland har kommit överens med Regionen om "Nära Vård" samt "Trygg och effektiv utskrivning från slutenvården". Det här har, tillsammans med att Regionen har brist på slutenvårdsplatser, fått som följd att kommunen har ett mycket högt tryck på korttidsplatser och hemtjänst. Personer i behov av tung omvårdnad, rehabilitering, samt behov av allt mer avancerad hälso- och sjukvård, tas emot i kommunens verksamheter.

Personalförsörjningen är ett tilltagande problem oavsett profession. Det blir allt svårare att hitta personal med adekvat utbildning. Problemet gäller såväl personer för tillsvidareanställningar som för vikariat. Utbildningsnivån bland baspersonalen har de senaste åren sjunkit. Likaså har antalet personer, som är villiga att arbeta i äldreomsorgen, blivit färre.

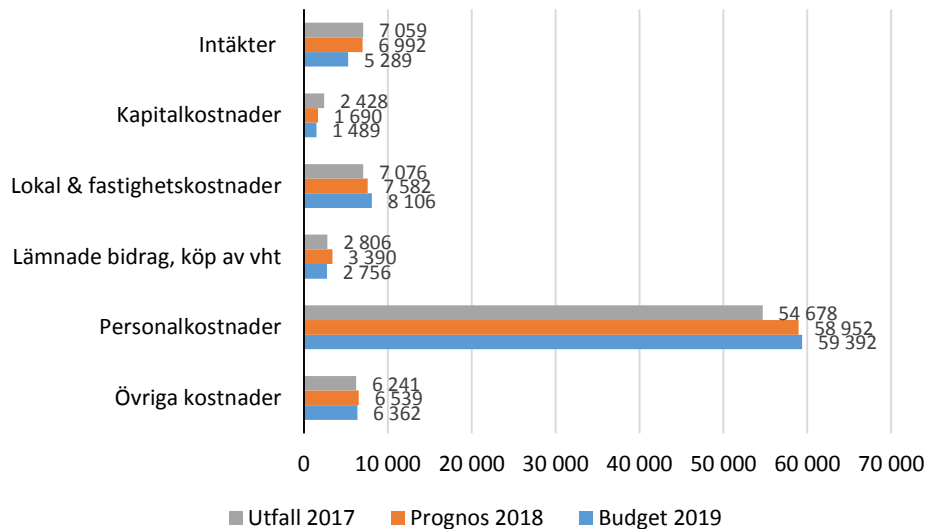
Äldreomsorgen står inför stora utmaningar. Antalet "äldre – äldre" kommer inom några få år att öka och kommunens mål och insatser för de äldre måste ses över. Äldreomsorgen arbetar enligt en filosofi kallad Lean. Det är en metod som involverar all personal och bygger på att alla arbetar efter att åstadkomma ständiga förbättringar där kundfokus är det primära. Leanarbetet tillsammans med äldreomsorgens värdegrund är framgångsfaktorer för en god äldreomsorg med nöjda brukare. Detta arbete får aldrig avstanna utan måste ständigt pågå.

Ett nytt äldreboende ska ersätta Duvans tre avdelningar. Det dröjer några år innan boendet står klart. Målet är att det nya boendet bättre ska leva upp till de krav som ställs på ett bra äldreboende, såväl för de boende som för personalen.

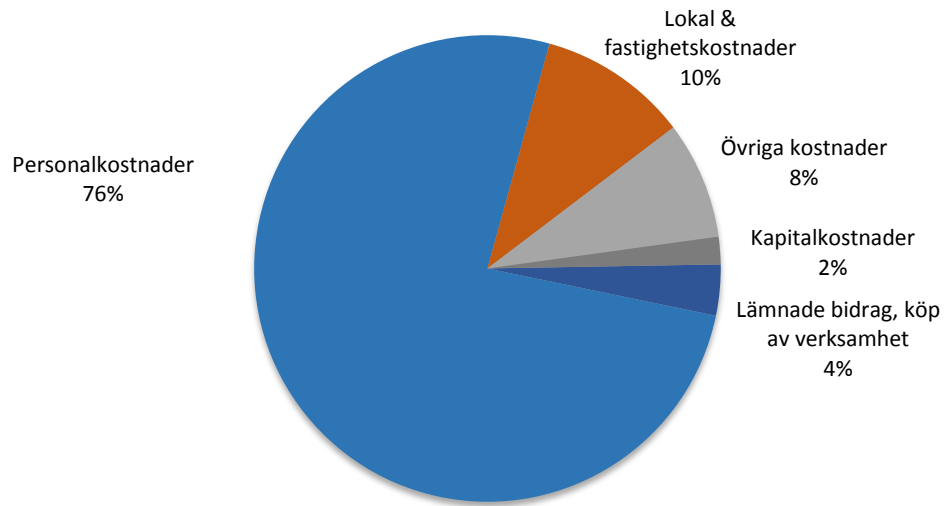
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	7 059	6 992	5 289	-24,4 %	7 132	7 274
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	2 806	3 390	2 756	-18,7 %	3 458	3 527
Personalkostnader	54 678	58 952	59 392	0,7 %	60 131	61 334
Lokal & fastighetskostnader	7 076	7 582	8 106	6,9 %	7 734	7 888
Övriga kostnader	6 241	6 539	6 362	-2,7 %	6 670	6 803
Kapitalkostnader	2 428	1 690	1 489	-11,9 %	1 724	1 758
Nettokostnad	66 170	71 158	72 816	2,3 %	72 584	74 036

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



SEKTION 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 inrikta på att frigöra och utveckla enskilda och grupperns egna resurser.

Verksamheten ska bygga på respekt för människors självbestämmanderätt och integritet.

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

MÅL

Resultatmål budget 2019

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

Vid varje barn- och ungautredning ska barnet erbjudas enskilt samtal vid minst två tillfällen

Personalen på IFO ska minst fyra gånger per år informera om sitt uppdrag i andra verksamheter

Att ha en god samverkan mellan IFO, BEOM och skolförvaltning

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2019.

FRAMTID

IFO är en verksamhet beroende av många faktorer som är svåra att styra över. Exempelvis kan ett akut och allvarligt barnärende leda till stora arbetsinsatser och kostnader. Lika så har det under ett par år varit lättare att försörja sig själv men om den möjligheten vänder ökar försörjningsstödet.

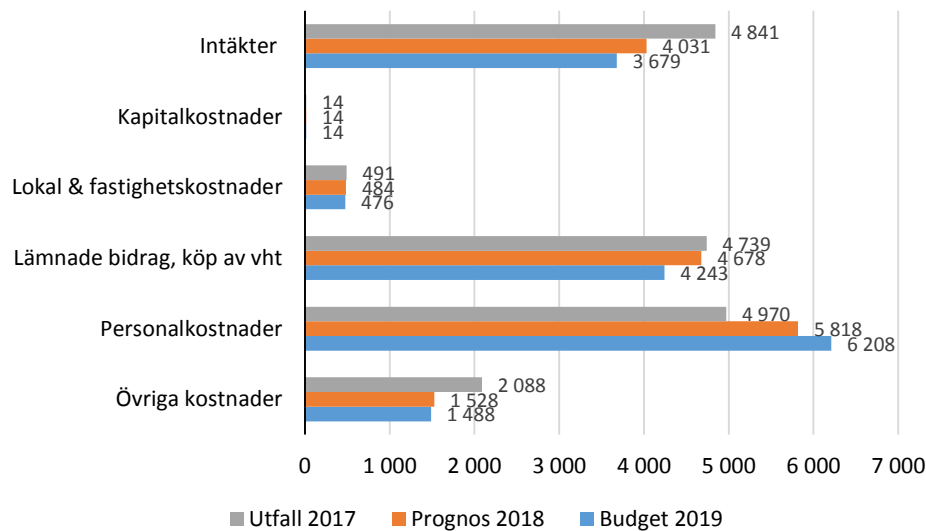
Regelverk och riktlinjer inom IFOs område blir alltmer komplexa. Barnkonventionen kommer snart att bli lag. I framtiden bedöms det bli allt vanligare att arbeta över kommungränserna för att kunna uppfylla de krav som ställs. Den lilla kommunen Boxholm har redan idag svårigheter att tillgodose kommunens invånare med vissa tjänster, exempelvis familjerättsfrågor.

Enligt beslut från Länsstyrelsen ska Boxholms kommun, utifrån Anvisningslagen, ta emot tre anvisningar under 2019. Antalet ensamkommande flyktingbarn (EKB) som kommer att anvisas till Boxholm är ännu inte klart, men de EKB som i nuläget handläggs av Boxholms kommun minskar och kommer fortsättningsvis att minska något under nästa år.

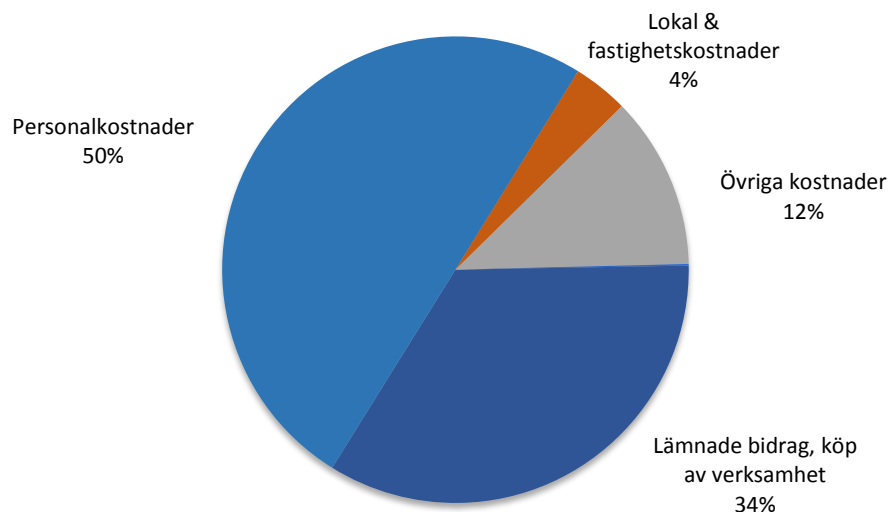
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	4 841	4 031	3 679	-8,7 %	3 753	3 828
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	4 739	4 678	4 243	-9,3 %	4 328	4 414
Personalkostnader	4 970	5 818	6 208	6,7 %	6 332	6 459
Lokal & fastighetskostnader	491	484	476	-1,7 %	486	495
Övriga kostnader	2 088	1 528	1 488	-2,6 %	1 518	1 548
Kapitalkostnader	14	14	14	0,0 %	14	15
Nettokostnad	7 461	8 491	8 750	3,1 %	8 925	9 104

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



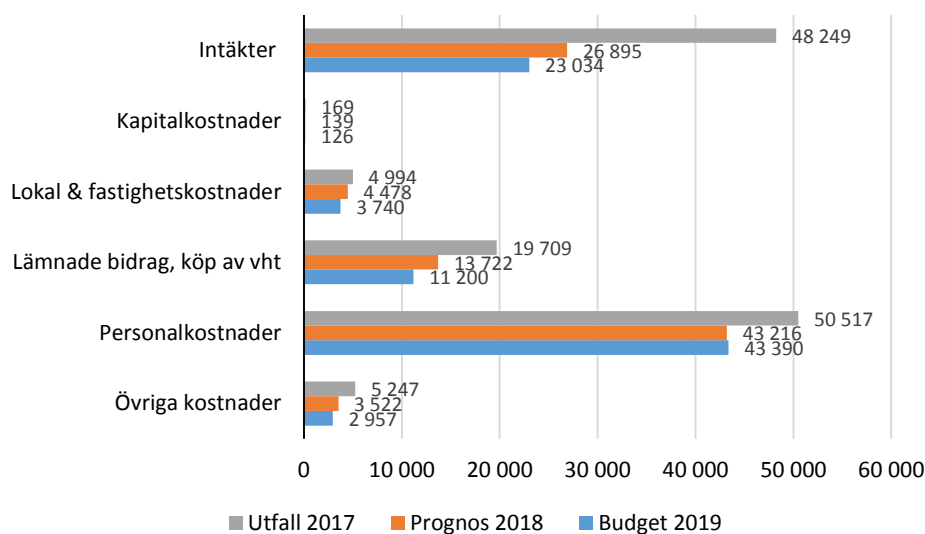
KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



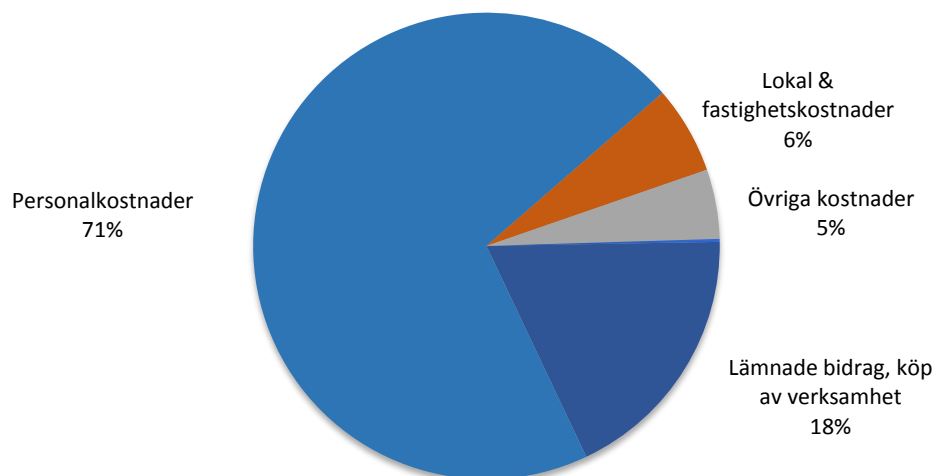
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	48 249	26 895	23 034	-14,4 %	23 495	23 965
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	19 709	13 722	11 200	-18,4 %	11 424	11 652
Personalkostnader	50 517	43 216	43 390	0,4 %	44 258	45 143
Lokal & fastighetskostnader	4 994	4 478	3 740	-16,5 %	3 815	3 891
Övriga kostnader	5 247	3 522	2 957	-16,0 %	3 016	3 076
Kapitalkostnader	169	139	126	-9,4 %	129	131
Nettokostnad	32 387	38 182	38 379	0,5 %	39 147	39 930

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



RÄDDNINGSTJÄNSTEN MJÖLBY/BOXHOLM

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Räddningstjänsten utgår från de lagkrav som åläggs kommunerna i Lag om skydd mot olyckor (2003:778) samt Lag om brandfarliga och explosiva varor (2010:1011) och syftar i huvudsak till att skydda och rädda människor, egendom samt miljö. Boxholms kommun har som ambition att möta dessa lagkrav på ett effektivt, välorganiserat och tillmötesgående sätt. Den enskilde ska erbjudas hjälp och stöd före, under samt efter en händelse. Räddningstjänsten ska genom sitt olycksförebyggande- och operativa arbete bidra till att skapa en trygg och säker kommun.

MÅL

Resultatmål budget 2019

Att genomföra tillsyner enligt fastslagen plan för 2019

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

I Boxholms kommun ska alla ha en trygg och säker miljö. Det är en viktig förutsättning för att kommuninvånarna vill bo kvar samt att nya personer ska flytta till kommunen. Räddningstjänsten bidrar till det målet genom att ha ovanstående målsättning.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Dialog förs med grannkommunerna när det gäller utökad samverkan kring både operativa och olycksförebyggande resurser. Syftet är att på ett kostnadseffektivt sätt skapa så god förmåga som möjligt för den regionala verksamheten räddningstjänst.

Genom olycksundersökningar skapas förutsättningar till lärande av inträffade händelser genom att kartlägga och analysera olyckans orsak, förlopp samt räddningsinsatsens utförande.

Räddningstjänsten ska fortsätta att fokusera på att ge allt bättre och snabbare service till invånarna oavsett om det gäller operativa insatser, information, utbildning eller myndighetsutövning. Inriktningen på aktiviteterna inom ramen för räddningstjänstens åtaganden styrs av händelser och genom omvärldsbevakning vilket innebär en kontinuerlig anpassning efter samhällets behov. Exempelvis kommer de stora skogsbränderna under sommaren 2018 sannolikt att innebära direktiv för hur beredskapen för liknande händelser ska höjas i landets kommuner.

FRAMTID

Kommunens handlingsprogram, *Trygg och Säker Delprogram Räddningstjänst 2015-2018*, beskriver inriktningsmål som är styrande för verksamheten under mandatperioden:

- Kommunen ska ha en god förmåga att hantera olyckor och skador
- Kommunen ska arbeta systematiskt med att förebygga att olyckor och skador sker
- Kommunen ska arbeta aktivt för att minska konsekvenserna av olyckor
- Kommunen ska verka för att den enskilde individen ska ha god kunskap om hur olyckor och skador undviks

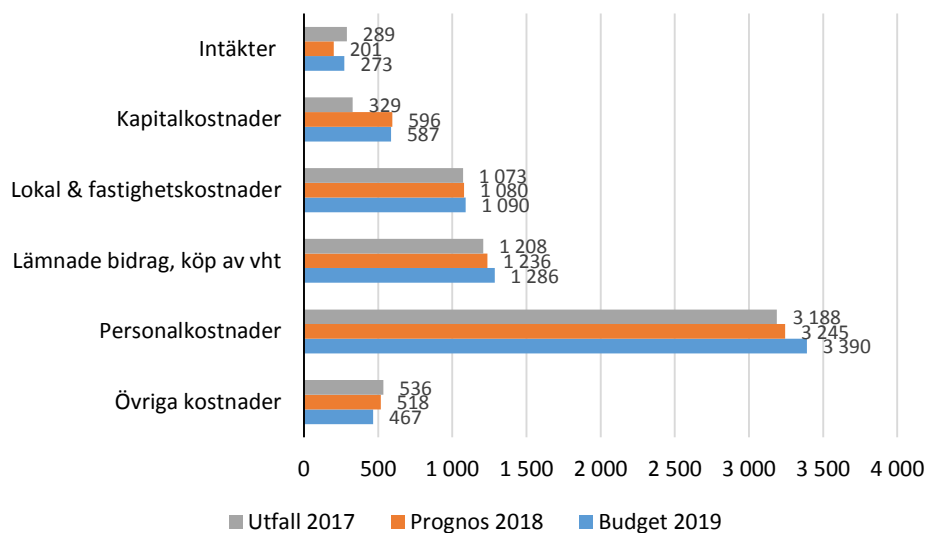
För att leva upp till inriktningsmålen krävs samverkan mellan verksamheter inom kommunen men även med närliggande kommuner inom såväl det operativa som det förebyggande arbetet.

Under året kommer räddningstjänsten medverka i arbetet med framtagandet av kommunens handlingsprogram 2019-2020.

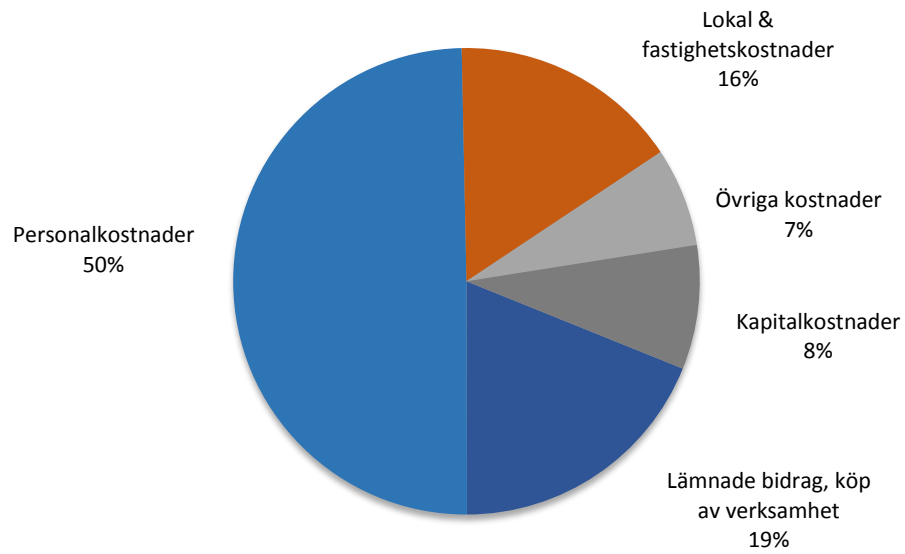
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	289	201	273	35,8 %	278	284
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	1 208	1 236	1 286	4,0 %	1 312	1 338
Personalkostnader	3 188	3 245	3 390	4,5 %	3 458	3 527
Lokal & fastighetskostnader	1 073	1 080	1 090	0,9 %	1 112	1 134
Övriga kostnader	536	518	467	-9,8 %	476	486
Kapitalkostnader	329	596	587	-1,5 %	599	611
Nettokostnad	6 045	6 474	6 547	1,1 %	6 678	6 811

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND

Förvaltning: Samhällsbyggnadskontor

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 2019

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

Felanmälan åtgärdsplan inom 48 timmar

Hållbart nyttjande av naturens resurser genom att byta diesel mot förnyelsebara drivmedel

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Under 2018 förstärktes samhällsbyggnadskontoret med personal för att hålla målsättningen om max handläggningstid för ett normalärende. Under 2019 är bedömningen att inga större förändringar kommer att genomföras.

Planering för att utveckla verksamheten bör finnas med då antal ärenden hela tiden ökar. Efterfrågan på bostäder bedöms att öka även under 2019.

FRAMTID

Under 2019 kommer ledarskapet att stärkas på förvaltningen genom extern utbildning för gata/park avdelningen.

VA-utredningen kommer under perioden att fortsätta. VA-utredningens syfte är att finna en långsiktig slutgiltig VA-lösning för Kopparhult, Blåvik, Hårdaholmen och Liljeholmen.

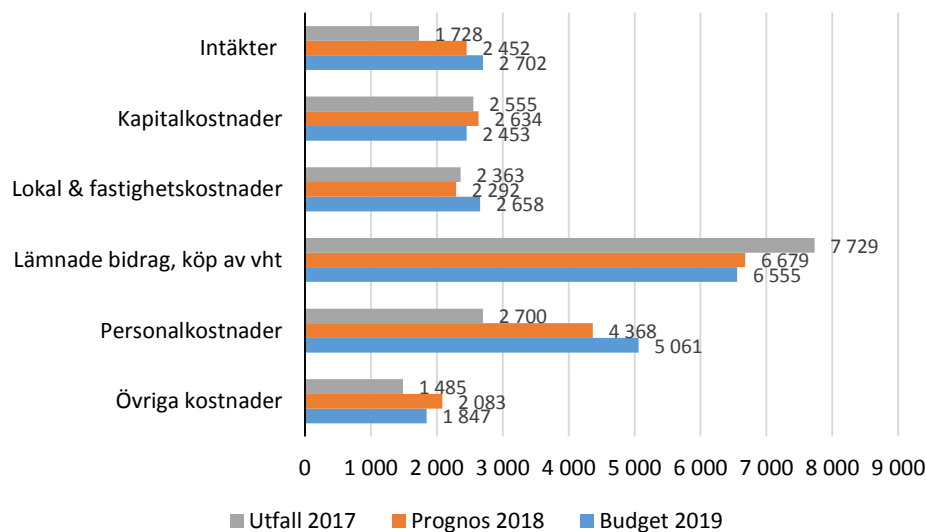
Arbetet med nya detaljplaner över Helgebo 1:1, Boxholm 8:1 och Malexander 1:126 har inletts. Samråds handlingar är framtagna för Malexander 1:126 och har varit utställda. Granskningshandlingar kommer att

ställas ut under vintern/våren 2019. För Boxholm 8:1 och Helgebo 1:1 är samrådshandlingar inte klara för att ställas ut. Målsättningen med detaljplanerna är att få dem antagna under 2020.

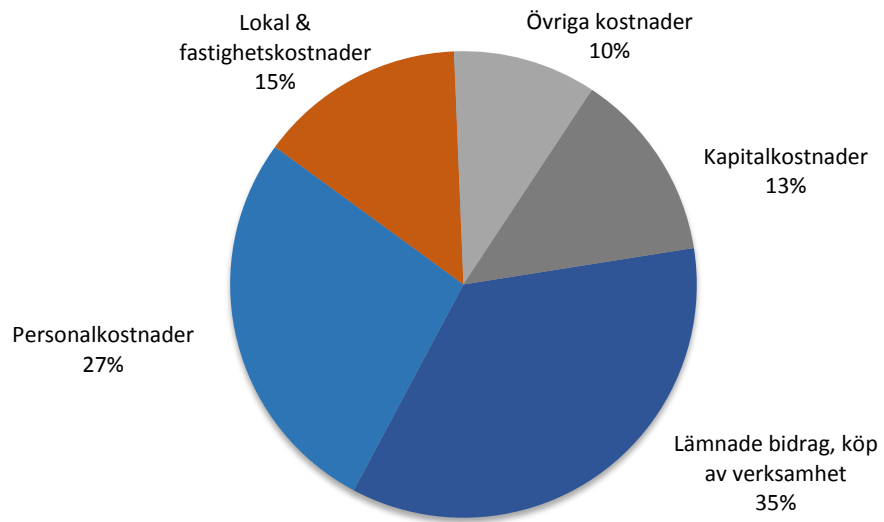
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	1 728	2 452	2 702	10,2 %	2 756	2 811
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	7 729	6 679	6 555	-1,9 %	6 686	6 820
Personalkostnader	2 700	4 368	5 061	15,9 %	5 162	5 265
Lokal & fastighetskostnader	2 363	2 292	2 658	16,0 %	2 711	2 765
Övriga kostnader	1 485	2 083	1 847	-11,3 %	1 884	1 922
Kapitalkostnader	2 555	2 634	2 453	-6,9 %	2 502	2 552
Nettokostnad	15 104	15 604	15 872	1,7 %	16 189	16 513

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



KULTUR- OCH TURISMNÄMND

Förvaltning: Kultur och Turism

VERKSAMHETSBESKRIVNING

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

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

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

Inom kultur- och turismnämndens organisation ingår:

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

MÅL

Resultatmål budget 2019

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

Minst 15 biblioteksprogram med totalt lägst 700 besökare

Minst 12 utlånade medier från biblioteket per barn (0-17 år)

Musikskolan genomför minst 11 offentliga framträdanden

Behålla, alternativt öka antalet elever i musikskolan

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

Målet med minst 15 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 12 utlånade medier från biblioteket per barn (0-17 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.

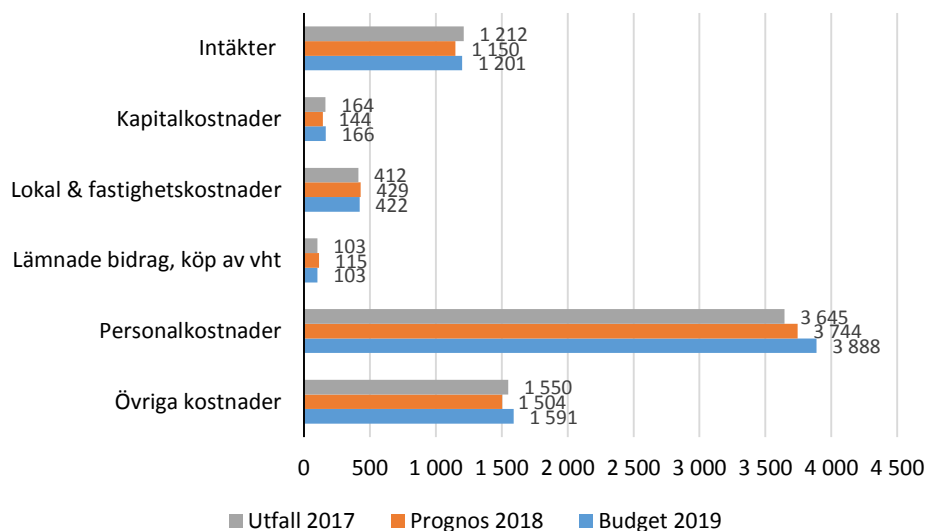
FRAMTID

Musikskolan planerar att ansöka om stöd från Carl Tryggers stiftelse för att starta klassorkester i skolan från och med hösten 2019.

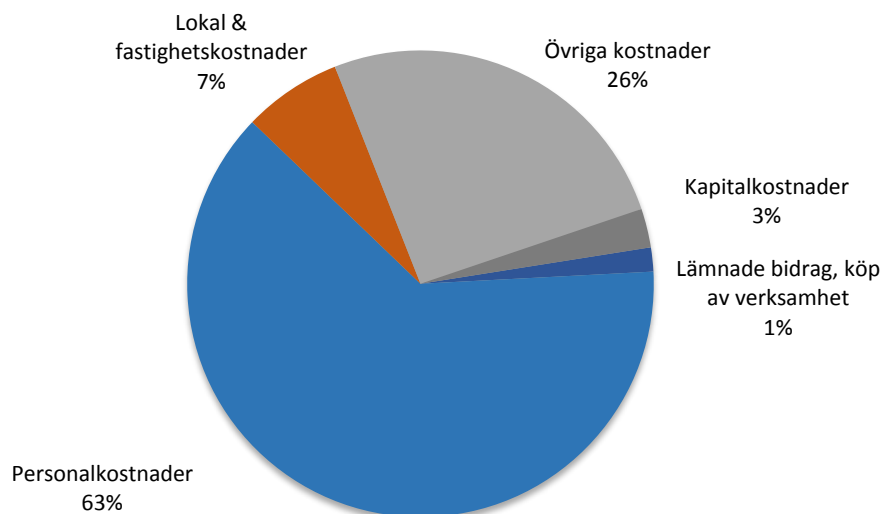
BUDGET I SAMMANDRAG

Intäkter & kostnader	Utfall 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Budget 2019 mot prognos 2018	Plan 2020	Plan 2021
Intäkter	1 212	1 150	1 201	4,4 %	1 225	1 250
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	103	115	103	-10,4 %	105	107
Personalkostnader	3 645	3 744	3 888	3,8 %	3 966	4 045
Lokal & fastighetskostnader	412	429	422	-1,6 %	430	439
Övriga kostnader	1 550	1 504	1 591	5,8 %	1 623	1 655
Kapitalkostnader	164	144	166	15,3 %	169	173
Nettokostnad	4 662	4 786	4 969	3,8 %	5 068	5 170

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



KOSTNADSFÖRDELNING I PROCENT (%) BUDGET 2019



NYCKELTAL

Beskrivning av nyckeltal	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019
Antal biblioteksbesök per invånare	9,4	8,3	9,6	8,4
Antal elever i musikskolan	90	90	-	94

MILJÖNÄMND MJÖLBY - BOXHOLM

Förvaltning: Miljökontor

VERKSAMHETSBESKRIVNING

Miljönämndens uppgift är att skydda miljön och människors hälsa mot skador och olägenheter samt att verka för säkra livsmedel. Miljönämnden samordnar den kommunala naturvården.

Miljönämndens arbete finansieras genom budgetanslag, statliga bidrag och intäkter. Intäkterna består till största delen av fasta årliga tillsyns- och kontrollavgifter, timavgifter samt ansöknings- eller anmälningsavgifter enligt taxor fastställda av kommunfullmäktige.

Både nämnd och förvaltning är gemensamma för Mjölby och Boxholms kommuner.

MÅL

Resultatmål budget 2019

Miljönämnden ska bidra till attraktiva boendemiljöer genom att arbeta med stadsnära naturvård och beakta miljö- och hälsoskydd vid fysisk planering

Miljönämnden ska bidra till förbättrad folkhälsa genom tillsyn av rökfria skolmiljöer

Miljönämnden ska bidra till en hållbar tillväxt och ett gott företagsklimat genom att fortsätta arbetet med förenkla och effektivisera handläggningen

Miljönämnden ska bidra till att skapa god service genom att arbeta med förebyggande rådgivning och kvalitetsdeklarationer

Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom att arbeta aktivt med de allmänna hänsynsreglerna vid tillsyn enligt miljöbalken

Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom tillsyn av avloppsreningsverk och ledningsnät samt genom att inventera och ställa krav på åtgärder av enskilda avlopp för att minska utsläpp av främst fosfor och kväve.

Miljönämnden ska bidra genom att arbeta aktivt med kompetensutveckling och personlig utveckling av personal

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR

Under förutsättning att nämndens nya reglemente antas kommer miljönämnden att ha ansvar för tillsyn av alla rökfria miljöer enligt Tobakslagen.

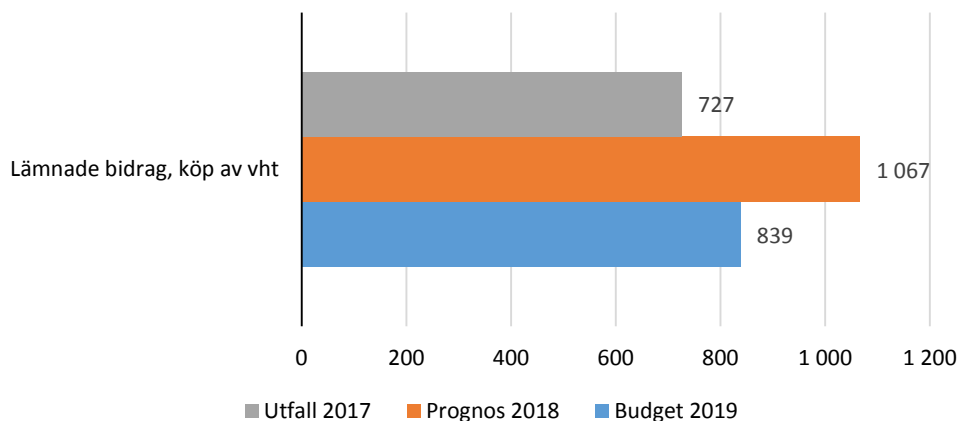
FRAMTID

Nämndens verksamhet påverkas ständigt av händelser i omvärlden och ny lagstiftning. Miljönämnden planerar inte att genomföra några större förändringar under 2019.

BUDGET I SAMMANDRAG

	Utfall	Prognos	Budget	Budget 2019	Plan	Plan
Intäkter & kostnader	2017	2018	2019	mot prognos	2020	2021
Lämnade bidrag, köp av verksamhet	727	1 067	839	-21,4 %	856	873
Nettokostnad	727	1 067	839	-21,4 %	856	873

BUDGET MOT JÄMFÖRBARA ÅR



NYCKELTAL

Beskrivning av nyckeltal	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2018	Budget 2019
Miljönämnden ska bidra till attraktiva boendemiljöer genom att arbeta med stadsnära naturvård och beakta miljö- och hälsoskydd vid fysisk planering: Miljökontorets deltagande i fysisk planering, antal per år.	-	-	-	7
Genomföra LONA-projekt om tätortens träd, antal.	-	-	-	1
Miljönämnden ska bidra till förbättrad folkhälsa genom tillsyn av rökfria skolmiljöer. Antal tillsyner per år.	7	7	7	7
Miljönämnden ska bidra till en hållbar tillväxt och ett gott företagsklimat genom att fortsätta arbetet med förenkla och effektivisera handläggningen. Utvecklingsåtgärder, antal per år.	-	-	10	10
Miljönämnden ska bidra till att skapa god service genom att arbeta med förebyggande rådgivning och kvalitetsdeklarationer. Kvalitetsdeklarationer, totalt antal.	2	4	6	8
Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom att arbeta aktivt med de allmänna hänsynsreglerna vid tillsyn enligt miljöbalken. Inspektioner av miljöfarliga verksamheter, antal per år.	111	81	90	90
Inspektioner av hälsoskyddsverksamheter, antal per år.	56	38	50	15
Miljönämnden ska bidra till grön omställning och en hållbar framtid genom tillsyn av avloppsreningsverk och ledningsnät samt genom att inventera och ställa krav på åtgärder av enskilda avlopp för att minska utsläpp av främst fosfor och kväve. Inventerade fastigheter, antal per år.	90	73	100	100
Inspektioner av avloppsreningsverk och ledningsnät, antal per år.	-	-	-	7
Miljönämnden ska arbeta aktivt med kompetensutveckling och personlig utveckling av personal. Personalomsättning på miljökontoret, procent per år.	-	55	<25	<25

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 betalningsförmågan.
- 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
- HSL – Hälso- och sjukvårdslagen
- HVB – Hem för vård och boende
- IFO – Individ och familjeomsorg
- KPI – Konsumentprisindex
- KS – Kommunstyrelsen
- 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
- PBL – Plan- och bygglag
- PKV – Prisindex kommunal verksamhet
- RKR – Rådet för kommunal redovisning
- SCB – Statistiska centralbyrån
- SKL – Sveriges Kommuner och Landsting
- SoL – Socialtjänstlagen
- VA – Vatten- och avlopp
- KPIF - Indexet KPIF är KPI med fast ränta, tillika Riksbankens målvariabel