



Vimmerby kommun
Budget 2022
Plan för 2023-2024

Innehållsförteckning

Politisk viljeinriktning

Vimmerbyalliansens budgetförslag	2
----------------------------------	---

Planeringsförutsättningar

Styrmodell	3
Omvärld och förutsättningar	4
God ekonomisk hushållning	6

Ekonomisk sammanställning

Resultatbudget	8
Balansbudget	9
Finansieringsbudget	10
Budgetramar drift	11
Investeringsramar	12

Nämnderna

Kommunstyrelsen	13
Barn- och utbildningsnämnd	14
Socialnämnd	15
Miljö- och byggnadsnämnd	16
Revision	17
Valnämnd	18
Överförmyndare i samverkan	19

Bilaga

Vimmerbyalliansen tillkommande prioritering	21
---	----

Politisk viljeinriktning

Vimmerbyalliansens budgetförslag

Vimmerbyalliansens politiska riktning är att såväl skapa stabilitet i ekonomin, ge god service till våra Medborgare, som att proaktivt främja kommunens utveckling.

2021 sänktes överskottsmålet tillfälligt för att stötta tidigare underbudgeterade verksamheter. Det bidrog bland annat till att ge socialnämnden 18 mnkr i utökad ram. Inför budgetåret 2022 har det funnits utrymme att ta **ett större steg mot att återställa överskottsmålet**. Det skapar bättre förutsättningar för att klara självfinansiering av våra investeringar framåt. I budgeten för 2022 har vi således ett resultat på 20 mnkr och ett fortsatt långsiktigt mål att återställa resultatmålet till 2 procent. Förslaget innehåller även tillkommande särskilt prioriterade områden med 9mnkr, se bilaga (sid 21).

I och med 2022 års budget införs en demografimodell som tar hänsyn till befolkningsförändringar i åldersgrupperna som rör förskola, grundskola, gymnasium, fritidshem och äldreomsorg. En viss minskning i de yngre åldersgrupperna medför en minskad budget för barn- och utbildningsnämnden, -1,1 mnkr medan socialnämndens ram utökas med 3,6 mnkr.

Inför 2022 har Vimmerbyalliansen identifierat ett antal områden där utveckling skulle främjas av ett tätare arbete över förvaltningsgränserna.

Barn- och ungdomars välmående visade på flera negativa trender redan före pandemin med bl.a. ökat stillasittande och psykisk ohälsa. Socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen har sedan tidigare inlett en samverkan som syftar till en bättre helhets-syn och tidiga insatser för att hjälpa de barn och ungdomar som behöver stöd. Vimmerbyalliansens satsning möjliggör att det här viktiga arbetet kan startas upp ordentligt. Genom Vimmerbyalliansens budget finansieras även den viktiga satsningen på att alla barn ska kunna läsa efter första klass.

Den viktiga uppgiften med att **stärka våra medborgares möjligheter på arbetsmarknaden** skulle gynnas av ett tätare samarbete mellan kommunens vuxen- och SFI-utbildning, arbetsmarknadsenheten och näringslivsarbetet. Här gör därför Vimmerbyalliansen en långsiktig satsning som dessutom tryggar utvecklingen av Vimmerby Mötesplatser. Målet är att fler snabbare ska komma ut i arbetslivet och bli självförsörjande. Ett riktigt arbete stärker individen, ökar jämlikheten och stärker kvinnor. Där det behövs främjar det även kunskaperna i svenska språket och underlättar att komma in i samhället. Därtill gynnas naturligtvis kommunen av att ha fler skattebetalare och färre personer i behov av försörjningsstöd.

En särskild satsning på **digitalisering** möjliggör en snabbare utveckling av effektivare arbets-sätt och processer som kommer både kommunens medarbetare och medborgare till del.

Sedan tidigare finns en satsning på att stärka HR-arbetet i kommunen. För att **möta de höga sjuktalen** möjliggör majoriteten för ytterligare insatser i arbetet.

Under 2021 inleds arbetet med Vimmerby kommuns nya **översiktsplan** som kommer pågå under 2022 och in i nästa mandatperiod. Kommunens politiker, i både majoritet och opposition, tillsammans med våra tjänstepersoner kommer arbeta med breda medborgardialoger. Vimmerbyalliansens förhoppning är att nya, digitala format kan engagera fler att delta i arbete och att specifikt **fler unga kommer till tals i utformningen av framtidens Vimmerby**.



Jacob Käll
Centerpartiet



Marie Nicholson
Moderaterna



Ola Gustafsson
Kristdemokraterna

Styrmodell



Budget, nämndsplaner, verksamhetsplaner och enhetsplaner ska upprättas utifrån kommunens styrmodell. Styrmodellen utgår ifrån kommunens vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut till ett styrkort.

De fyra perspektiven är *Ekonomi*, *Invånare och brukare*, *Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. De övergripande målen för varje perspektiv är *en ekonomi i balans*, *tjänster av hög kvalitet*, *en attraktiv arbetsgivare* och *en hållbar utveckling och hög livskvalitet*.

Med **En ekonomi i balans** menas bland annat att vi ska leverera ett överskott för att klara utförda och planerade investeringar.

Tjänster av hög kvalitet innebär att vi levererar god kvalitet på tjänster till kommunens invånare, företagare och besökare.

En attraktiv arbetsgivare betyder att vi har en god attraktionskraft som arbetsgivare. Behov finns kontinuerligt av att rekrytera kompetenta och duktiga ledare och medarbetare vilket vi prioriterar högt.

En hållbar utveckling och hög livskvalitet innebär att vi är en kommun i framkant när det gäller utveckling, framförallt i tillväxtfrågor.

De fyra perspektiven ska genomsyra nämndernas sätt att arbeta med mål, mätning av måluppfyllelse och planerade aktiviteter för att uppnå målen. För varje mål fastställs ett eller flera nyckeltal, indikationer, som används för att mäta grad av måluppfyllelse. I verksamhets- och enhetsplaner uttrycks vilken målnivå som ska uppnås under kommande år samt vilka aktiviteter som är planerade att genomföras för att uppnå målen.

Omvärld och förutsättningar

Samhällsekonomins utveckling

Turbulensen i samhällsekonomi har varit exceptionell under 2020 och den globala BNP-tillväxten har sammanlagt varit negativ. Även i OECD-området (Organisation for Economic Co-operation and Development) har tillväxten varit negativ. En normal nedväxling av den internationella konjunkturen i kombination med den globala Corona-pandemin har kraftigt påverkat tillväxten i samhällsekonomi.

Tillväxten i Sverige har också minskat kraftigt. Under 2020 förväntas kommunsektorn trots den svaga ekonomiska tillväxten redovisa ett oväntat starkt ekonomiskt resultat beroende på de stora statliga bidragen för att lindra effekterna av Corona-pandemin.

Under 2021 förväntas konjunkturen långsamt börja vända uppåt i takt med att Corona-pandemin sakta men säkert börjar ebba ut. Det samhällsekonomiska scenariot utgår dock från att lågkonjunkturen sammantaget håller i sig ända till 2024. Trots detta förväntas kommunernas skatteunderlagstillväxt uppvisa hyggliga uppräkningsår 2022-2024.

Statens transfereringar

De senaste bedömningarna tyder på ett gott statsfinansiellt utgångsläge med en relativt sett låg stats-skuld. Detta har möjliggjort de stora statliga stöden till kommunsektorn med anledning av Corona-pandemin.

Skattesats

Den genomsnittliga skattesatsen i riket är 20,71 kronor och i Kalmar län 21,76 kronor 2021. Vimmerby kommuns skattesats 22,36 kronor är därmed 1 krona och 65 öre högre än riksgenomsnittet och 60 öre högre än läns-genomsnittet. Skattesatsen planeras vara oförändrad under perioden 2022-2024.

Befolkningsutveckling

I Vimmerby har befolkningen ökat med 199 invånare eller 1,3 % under de senaste 10 åren, men varit i stort sett oförändrad under de senaste åren och uppgick vid utgången av 2020 till 15 672 invånare (en liten ökning med +25 jmf. med 2019). Under 2022-2024 förväntas invånarantalet vara oförändrat.

Sysselsättningsutveckling

Sysselsättningsutvecklingen har varit svag under förra året och arbetslösheten uppgick till 6,8 % vid utgången av 2020 vilket är 0,1 procentenheter högre än 2019. Även i länet och i riket har arbetslösheten ökat under 2020. Arbetslösheten i Vimmerby ligger dock lägre än i länet (8,1 %) och riket (8,8 %) vilket är positivt. Sysselsättningsutvecklingen förväntas bli svag ytterligare några år.

Framtidsutsikter

Kommunsektorn får nu, efter en dramatisk period där världsekonomi påverkats starkt negativt av Corona-pandemin, räkna med några år då konjunktur-utvecklingen gradvis förbättras. Skatteunderlaget förväntas växa mer normalt än tidigare. De närmaste åren (2022-2024) förväntas således kommunernas ekonomiska förutsättningar vara hyggliga.

På längre sikt är det överskuggande problemet den förskjutning som sker i befolkningsstrukturen mot en ökad andel äldre. Den demografiska utmaningen beror, något förenklat, på att antalet personer i behov av välfärdstjänster ökar snabbare än antalet invånare i yrkesförålder. Samtidigt är det den arbetsföra befolkningen som ska svara för såväl finansiering som bemanning av välfärden.

Nyckeltal	2022	2023	2024
BNP tillväxt, %	3,5	1,9	2,0
Uppräkningsfaktor skatteunderlag, %	4,2	3,3	3,1
Skattesats (primärkommun)	22:36	22:36	22:36
Förändring arbetskraftskostnader kommunal verksamhet, %	2,2	1,9	3,1
Förändring övrig förbrukning kommunal verksamhet, %	1,7	2,0	2,1
Förändring inflation (KPI), %	1,5	2,1	2,4
Arbetslöshet, %	8,1	7,8	7,5
Förändring sysselsättning (arbetade timmar), %	2,4	0,9	0,7

Omvärld och förutsättningar

Principer för ekonomistyrning

Nämnderna ska bedriva verksamheten inom av fullmäktige tilldelad ekonomisk nettoram. Nämnd får inte överskrida sin budget avseende drift och/eller investering. Vid konflikt mellan verksamhetens mål och medel gäller medlen. Det innebär att tillgång till ekonomiska resurser sätter gräns för måluppfyllelsen och verksamhetens inriktning och omfattning.

Det är därför av största vikt att nämnderna i sitt arbete med planering, budgetering och uppföljning håller en god budgetdisciplin och inte överskrider tilldelad budget. Vid ett befarat överskridande ska nämnd agera snabbt och omedelbart vidta korrigerande åtgärder så att underskott undviks.

Personalkostnader

Nämnderna kompenseras, i enlighet med tidigare praxis, för avtalsmässiga löneökningar. SKR prognostiserar att arbetskraftskostnader för kommunal verksamhet ökar med 2,2 % 2022. Följande preliminära personalomkostnadspålägg (PO) gäller för 2022: totalt kommunala avtal 40,15 % (varav lagstadgade arbetsgivaravgifter 31,42 %, avtalsförsäkringar 0,13 % samt avtalspensioner 8,60 %).

Kapitalkostnader

Nämnderna kompenseras, i enlighet med tidigare praxis, för kapitalkostnader. De bygger på planerad investeringsram. Internräntan för 2022 avseende nominell metod föreslås vara 1 % (sänkning med 0,25 procentenheter jämfört med år 2021).

Övriga kostnader

Nämnderna kompenseras, i enlighet med tidigare praxis för interna hyror och interna städkostnader varvid självkostnadsprissättning tillämpas. Dessutom tillkommer kompensation för demografiska volymförändringar. Priskompensation på övrig förbrukning utgår ej. SKR prognostiserar en genomsnittlig prisutveckling för övrig förbrukning år 2022 med 1,7 %. Nämnderna förutsätts pressa priserna på varor och tjänster genom att utnyttja ingångna ramavtal

och upphandla i konkurrens. Vidare förutsätts nämnderna arbeta med kontinuerliga produktivitetsförbättringar genom systematiska jämförelser av standardkostnadsavvikelser med jämförbara kommuner.

Intäkter

Taxor och avgifter ska anpassas till den allmänna prisutvecklingen och ökade intäkter får användas inom nämndernas egna ramar. För de taxor/avgifter som måste fastställas av kommunfullmäktige föreslås att nämnderna ges bemyndiganden att ändra avgifterna motsvarande allmän prisutveckling.

Övergripande resursfördelning

Resultat-, balans- och finansieringsbudget 2022-2024 har sammanställts mot bakgrund av finansiella mål samt tillgängliga resurser (sid 8-10). Skatteintäkter och statsbidrag är beräknade utifrån SKR:s senaste prognoser med oförändrad skattesats samt ett oförändrat invånarantal.

Budgetramar drift

Utrymme för verksamhetens nettokostnader har identifierats, se sammanställning av budgetramar drift 2022 (sid 11).

Investeringar

Utrymme för investeringar har identifierats, se sammanställning av investeringsramar 2022-2024 (sid 12). Investeringsramarna bygger på tidigare investeringsplan, men har delvis prioriterats om och bantats ned i syfte att minska nyupplåningsbehov.

Övrigt

Direktiv för Vimmerby Förvaltnings AB och dess dotterbolag framgår av fullmäktige fastställda ägardirektiv. Verksamheterna i kommunkoncernen ska drivas på ett sätt som vårdar insatt kapital och ger en skälig avkastning med hänsyn till bransch och de risker som verksamheterna innebär.



God ekonomisk hushållning

Finansiella mål

I kommunallagen framgår det att kommunfullmäktige ska besluta om finansiella mål och riktlinjer för ekonomi som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Genom att fastställa finansiella mål blir de styrande för vad kommunen vill uppnå ifråga om vad den löpande verksamheten kan kosta, vilka resultatnivåer som krävs, investeringsverksamhetens omfattning och finansiering samt förmögenhetsutvecklingen.

För att knyta ihop det långsiktiga, strategiska perspektivet med styrningen på kort sikt behöver det finnas en tydlig koppling mellan riktlinjer för god ekonomisk hushållning samt mål och riktlinjer med betydelse för god ekonomisk hushållning i årsbudget.

Nedan redovisas finansiella mål för att Vimmerby kommun ska kunna leva upp mot kravet på god ekonomisk hushållning och en långsiktigt hållbar utveckling.

Målperspektiv

Målen utgår ifrån fyra perspektiv vilka är viktiga för att bedöma god ekonomisk hushållning, nämligen det ekonomiska resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den ekonomiska utvecklingen.

- *Resultatperspektivet* handlar om vilken balans kommunen har mellan sina intäkter och kostnader samt vilket överskottsmål kommunen ska sträva efter på kort och lång sikt.
- *Kapacitetsperspektivet* handlar om att ha en god kapacitet att möta ekonomiska svårigheter på lång sikt.
- *Riskperspektivet* handlar om att på kort sikt ej behöva vidta drastiska åtgärder för att möta ekonomiska problem.
- *Kontrollperspektivet* handlar om vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen på kort sikt.

Perspektiv	Sikt	Finansiella mål
Resultat	Kort	Årets resultat skall uppgå till 1-2 % av skatteintäkter och statsbidrag.
	Lång	Vimmerby kommun ska över tid sträva efter ett resultatöverskott på 2 %.
Kapacitet	Lång	Vimmerby kommun ska över tid säkerställa att investeringsvolymerna är förenliga med kommunens långsiktiga finansieringsförmåga. Hög egenfinansiering ska eftersträvas. Vimmerby kommuns eget kapital ska över tid inflationsskyddas genom att soliditeten bibehålls eller ökas.
Risk	Kort	Den kortfristiga betalningsberedskapen (likviditet och kreditlöften) ska motsvara minst 50 % av de skulder som förfaller inom 1 år.
Kontroll	Kort	Budgetföljsamheten och prognossäkerheten ska vara god (högst 1 % avvikelse).

De kortsiktiga finansiella målen gäller under planperioden 2022-2024. Vid utvärdering av måluppfyllelse ska målnivån ses som ett genomsnitt under planperioden.

De långsiktiga målen gäller under en längre tidsperiod – två planperioder (6 år) dvs. 2022 - 2027. Vid utvärdering av måluppfyllelse ska målnivån ses som ett genomsnitt under två planperioder.



Resultatutjämningsreserv

Inom ramen för eget kapital finns en resultatutjämningsreserv (RUR) om 32,4 mnkr som kan användas för att vid behov kunna utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Medel från RUR kan disponeras för att täcka ett negativt

balanskravsresultat eller om det årliga underliggande skatteunderlaget för riket väntas understiga den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. Enligt SKR:s senaste prognos skulle det vara möjligt 2023 och 2024.



Krön

Resultatbudget

Intäkt/kostnad Tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Nämndernas nettokostnad	-1 008 363	-1 014 000	-1 024 000
Centrala finansiella poster*	-18 637	-18 000	-27 000
Avskrivning	<u>-35 000</u>	<u>-41 000</u>	<u>-43 000</u>
Verksamhetens nettokostnad	-1 062 000	-1 073 000	-1 094 000
Skatteintäkter och statsbidrag	1 071 000	1 084 000	1 106 000
Finansnetto	<u>11 000</u>	<u>10 000</u>	<u>10 000</u>
Resultat efter finansnetto	20 000	21 000	22 000
Årets resultat	20 000	21 000	22 000

*Merparten avser ännu ej utfördelat centralt löneanslag. Här ingår även ett centralt anslag för oförutsedda kostnader med 3,3 mnkr samt ett centralt anslag från tillkommande politisk prioritering (fördelade medel som kan äskas inom särskilda områden) 3,6 mnkr, se bilaga (sid 21).

Nyckeltal finansiella mål	2022	2023	2024
Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag, %	2	2	2
Kortfristig betalningsberedskap, % (av skulder som förfaller 1 år)	100	100	100
Budgetföljsamhet/prognossäkerhet, %	100	100	100

Balansbudget

Tillgångar/skulder Tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Tillgångar			
Summa anläggningstillgångar	1 434 000	1 456 000	1 491 000
Summa omsättningstillgångar	<u>374 000</u>	<u>375 000</u>	<u>365 000</u>
Summa tillgångar	1 808 000	1 831 000	1 856 000
Skulder och eget kapital			
Eget kapital	814 000	835 000	857 000
Avsättningar	79 000	81 000	84 000
Skulder	<u>915 000</u>	<u>915 000</u>	<u>915 000</u>
Summa skulder och eget kapital	1 808 000	1 831 000	1 856 000

Nyckeltal finansiella mål	2022	2023	2024
Soliditet, %	45	46	46



Finansieringsbudget

Tillförda och disponerade medel Tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Tillförda medel			
Årets resultat	20 000	21 000	22 000
Ej rörelsekapitalpåverkande kostnader	35 000	41 000	43 000
Ökning av långfristiga skulder	145 000	-	-
Summa tillförda medel	200 000	62 000	65 000
Disponerade medel			
Nettoinvesteringar	-230 000	-63 000	-78 000
Summa disponerade medel	-230 000	-63 000	-78 000
Förändring av rörelsekapital	-30 000	-1 000	-13 000

Nyckeltal finansiella mål	2022	2023	2024
Självfinansieringsgrad investeringar, %	37	100	100

Budgetramar drift

Nämnd Tkr	Budget 2022
Kommunstyrelsen	212 267
Barn- och utbildningsnämnd	371 640
Socialnämnd	411 718
Miljö- och byggnadsnämnd	8 951
Överförmyndare	2 176
Revision	886
Valnämnd	725
Summa	1 008 363



Investeringsramar

Nämnd Tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kommunstyrelsen	229 550	61 450	76 950
Barn- och utbildningsnämnd	-	600	600
Socialnämnd	450	950	450
Summa	230 000	63 000	78 000
Specifikation av kommunstyrelsens investeringsramar;			
Nyinvesteringar	173 300	9 100	46 100
Exploateringar	5 100	8 900	-
Attraktionsinvesteringar	300	5 500	1 500
Reinvesteringar	41 700	28 800	20 700
Förvaltningsinvesteringar	9 150	9 150	8 650

Specifikation av större enskilda nyinvesteringar

- Ny förskola och nytt vård- och omsorgsboende i Vimmerby tätort, 165 000 tkr år 2022
- Utbyggnad Södra Vi förskola, Björkkullen, 37 500 tkr 2024

Kommunstyrelsen

Ansvarsområde

Kommunstyrelsen styr verksamheten och ansvarar för den ekonomiska förvaltningen och personalpolitiken. Kommunstyrelsen är även det viktigaste organet för att förbereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut. Kommunstyrelsens ska bland annat: ha ledning och uppsikt av förvaltningar och nämnder, bevaka frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning, göra de framställningar som styrelsen anser nödvändiga till fullmäktige, nämnder och andra instanser, bereda och verkställa fullmäktiges beslut, lämna förslag till budget och leda budgetarbetet.

Kommunstyrelseförvaltningens uppgift är att samordna, styra, utveckla och följa upp de verksamheter som kommunstyrelsen ansvarar för. Kommunstyrelseförvaltningen arbetar med service mot allmänheten, de folkvalda politikerna i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige samt mot övriga nämnder. Förvaltningen har det yttersta ansvaret för att ta fram underlag för politiska och ekonomiska beslut. I kommunstyrelsen ingår även samhällsbyggnadsavdelningen och utvecklingsavdelningen.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare och en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Kommunstyrelsen ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år*	208 289
Justering personalkostnader*	-
Justering kapitalkostnader	-520
Justering interna kostnader (lokaler, städ)	1 128
Tillkommande politisk prioritering (se bilaga sid 21)	3 370
Verksamhetens nettokostnader (drift)	212 267
Investeringsram	229 550

*Kompensation för ökade personalkostnader 2021 och 2022 fördelas ut i budgetramen i efterhand från centralt löneanslag i takt med att löneavtalen är klara.

Kommunstyrelsen ska upprätta detaljbudget och investeringsbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

Effektivare intern service (Kontaktcenter), Digitalisering av verksamheter/system, Gemensam hantering bemanningsfrågor, Effektivare inköp, upphandlingar och avtalstrohet, Aktivare ägarstyrning kommunala bolag, Gemensam bilpool, Samlokalisering av verksamheter (samhällsbyggnadsavdelningen), Utbildning och samverkan (räddningstjänsten), Investering i digitalt bokningssystem, Vision SLUS, Tillitsarbete externt/internt, Samverkan IT-SAM/Överförmyndare/Miljö och Bygg/Inköp.

Utmaningar

- Nytt HR-system (0,3 mnkr)
- Kontaktcenter-Digitalisering-Biblioteket
- Styrning/uppföljning av ekonomi och verksamhet
- Kompetensförsörjning
- Sjuktal/sjukfrånvaro
- Lokalförsörjning för hela kommunen
- Ökat driftansvar (0,3 mnkr)
- Besparingsbeting (utvecklingsavdelningen)
- Civilt försvar
- Kris och säkerhet
- Översiktsplan (ÖP)
- Brand/HLR, fackligtid, mötesplatsamordnartjänst

Barn- och utbildningsnämnd

Ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för samtliga pedagogiska verksamheter inom förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, grundsärskola, gymnasium, kommunal vuxenutbildning på grundläggande och gymnasial nivå, svenska för invandrare, samhällsorientering inom etableringsreformen samt Campus. Ingen gymnasiesärskola drivs i egen regi. Det finns ett antal fristående verksamheter (två fristående förskolor, ett fristående fritidshem och en fristående verksamhet som driver pedagogisk omsorg) vilka finansieras av kommunala medel.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare* och *en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Barn- och utbildningsnämnden ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år*	372 285
Justering personalkostnader*	-
Justering kapitalkostnader	-1
Justering interna kostnader (lokaler, städ)	-516
Justering volymförändringar demografi	-1 708
Tillkommande politisk prioritering (se bilaga sid 21)	1 580
Verksamhetens nettokostnader (drift)	371 640

*Kompensation för ökade personalkostnader 2021 och 2022 fördelas ut i budgetramen i efterhand från centralt löneanslag i takt med att löneavtalen är klara.

Barn- och utbildningsnämnden ska upprätta detaljbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

Nämnden har identifierat 9 områden där effektiviseringar eventuellt kan göras. Det är ej säkerställt att samtliga områden i slutändan kan leda till kostnadseffektivisering. Utöver dessa 9 områden finns 5 områden som kan utredas vidare på förvaltningsnivå (som ej kräver politiska beslut).

Utmaningar

- *Pandemin* - stor osäkerhet på hur, och i vilken omfattning, den nuvarande pandemin kommer att påverka förvaltningen. Påverkan kommer att vara ekonomisk och verksamhetsinriktad.
- *Den framtida kompetensförsörjningen* - det är redan i nuläget svårt att rekrytera behöriga medarbetare inom samtliga våra verksamheter.
- *Lokaler* - för grundskolan och grundsärskolan är en utmaning lokaler, eftersom antalet elever har ökat under ett antal år.
- *Elevökningar i grundsärskolan*: Ett utökat antal elever i grundsärskolan kommer att kräva en utökad bemanning, både inom skolverksamheten samt fritidshemsverksamheten.
- *Utökat antal studerande inom SFI*: Grundbudget för SFI tillåter 2 st undervisningsgrupper. I nuläget bedrivs undervisning i 8 st undervisningsgrupper. Det finns ett stort behov av att utöka bemanningen för att leva upp till lagkravet.
- *Digitalisering i förskolan*: Utökade krav på digitaliseringsarbete inom förskolan leder till behov av inrättande av en IKT-pedagogtjänst (Information/Kommunikation/Teknologi) med inriktning förskolan.

Socialnämnd

Ansvarsområde

Socialnämnden ansvarar för äldreomsorg, hälso- och sjukvård, omsorg för personer med funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*.

Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare* och *en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Socialnämnden ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år*	408 128
Justering personalkostnader*	-
Justering kapitalkostnader	74
Justering interna kostnader (lokaler, städ)	-50
Justering volymförändringar demografi	3 566
Verksamhetens nettokostnader (drift)	411 718
Investeringsram	450

*Kompensation för ökade personalkostnader 2021 och 2022 fördelas ut i budgetramen i efterhand från centralt löneanslag i takt med att löneavtalen är klara.

Socialnämnden ska upprätta detaljbudget och investeringsbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

IFO (Individ- och familjeomsorg) ligger sedan flera år betydligt högre än "standardkostnaden". Det är kostnader för placeringar av barn och unga som är orsak till det. Det pågår utvecklingsarbete med inriktning öppenvård på "hemmaplan", nya samverkansformer, metoder etc. Frågan är dock större än så, Vimmerby har en högre inströmning av orosanmälningar än andra kommuner. Kostnader för missbruk och ekonomiskt bistånd är medel respektive låga. Inte möjligt att omfördela från annan verksamhet då både äldreomsorg och LSS (Lagen om Stöd och Service till vissa funktionshindrade) ökar volym samtidigt som det inte är högre kostnader än andra inom dessa områden.

Utmaningar

- *Ny socialtjänstlag* - kan innebära nya ansvarsområden för socialtjänsten.
- *Insatser till barn och familjer* - exempelvis placering, ökning familjerätt, samverkan med regionen.
- *Digitalisering* - grundförutsättningar infrastruktur, omställning till andra arbetssätt samt medborgarkontakter.
- *Demografisk ökning med fler äldre + reformen "Nära vård"* - fler hemtjänsttimmar (= fler medarbetare i hemtjänst), mer hemsjukvård (= fler medarbetare i hemtjänst samt legitimerade grupper), mer tekniska hjälpmedel och förbrukningsmaterial t.ex. sårvårdsprodukter, utökat lokalbehov, förstärkt organisation ex chefer, nytt vård- och omsorgsboende 2023.
- *Effekter av pandemin covid -19* - coronakommissionen lyfter fram arbetsvillkor i äldreomsorgen och storlek på enhetscheferns ansvarsområden. Osäkert hur påverkan ser ut på försörjningsstöd, missbruk, våld i nära relation, situationen för barn och familjer samt vilka krav det blir på skyddsutrustning och lokaler utifrån hygienfrågan.

Miljö- och byggnadsnämnd

Ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för tillsyn, lov och kontroll enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen och lagen om tobak och liknande produkter. Ansvarsområdet omfattar även kommunens fysiska planering, kart- och mättekniska verksamhet samt service i fastighetsbildningsärenden. Den gemensamma nämnden har också uppdraget att samordna kommunernas hållbarhetsarbete.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Miljö- och byggnadsnämnden har en gemensam nämnd och en gemensam förvaltning med Hultsfreds kommun. Hultsfred är värdkommun för samverkan. Enligt överenskommelse inom samverkan arbetar miljö- och byggnadsnämnden med Hultsfreds styrmodell som utgångspunkt. De strategiska målen liknar Vimmerby kommuns mål har och det finns ingen motsättning. De strategiska målen är *ekonomi i balans, god kommunal service i en trygg och säker kommun, ordning och reda – attraktiv arbetsgivare och lite bättre varje dag – hållbart samhälle*. Miljö- och byggnadsnämnden ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån Vimmerby och Hultsfreds kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år	8 951
Justering enligt Hultsfreds budgetmodell*	-
Verksamhetens nettokostnader (drift)	8 951

*Avser främst personalkostnadsökningar 2021 och 2022, regleras i efterhand.

Miljö- och byggnadsnämnden ska upprätta detaljbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

Digitalisering – för att förenkla, öka tillgängligheten och förkorta handläggningstiderna så att vi får nöjdare invånare, företag och organisationer.

Utmaningar

- *Personal* – organisation, rekrytering, specialister.
- *Myndighetsutövning* – tid för demokrati och rätts-säkerhet i en allt snabbare omgivning.
- *Hållbarhet* (ekonomiskt, socialt och ekologiskt)
- långsiktigt, systematiskt, dokumenterat, årlig uppföljning, alla måste vara med.



Revision

Ansvarsområde

Revisorernas uppdrag innebär att pröva om den verksamhet som bedrivs av styrelser och nämnder utövas ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Prövning sker även samt om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som bedrivs av styrelser och nämnder är tillräcklig. I uppdraget ingår att årligen granska den verksamhet som bedrivs inom styrelser och nämnder. Granskningen ska ske i överensstämmelse med god revisions- sed i kommunal verksamhet. Revisionens utförande omfattar planering, genomförande och bedömning. Vid framta- gande av revisionsplanen utgår revisionen från väsentlighet och risk.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare och en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Revisionen ska upprätta nämnds- och verksam- hetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år	886
Verksamhetens nettokostnader (drift)	886

Revisionen ska upprätta detaljbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

På sikt samverka med andra kommuner för att sänka kostnaderna för revisionsbiträden.

Utmaningar

- *Resursramen* – synes vara låg i jämförelse med revisionens budgetram i länets andra kommuner.



Valnämnd

Ansvarsområde

I varje kommun ska det finnas en valnämnd som förbereder och genomför val till Europa-parlamentet och allmänna val till riksdag, kommun och landsting. Om det skulle bli aktuellt kan valnämnden även förbereda och genomföra lokala folkomröstningar.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare* och *en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Valnämnden ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år	75
Tillkommande politisk prioritering (se bilaga sid 21)	650
Verksamhetens nettokostnader (drift)	725

Valnämnden ska upprätta detaljbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

Minska antalet valdistrikt.

Utmaningar

- *Rekrytering* - av röstmottagare och distriktsordföranden.
- *Valår 2022 (även 2024)* - kräver mer resurser.



Överförmyndare

Ansvarsområde

Överförmyndarens uppgift är att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Denna tillsyn skyddar personer som inte kan ta vara på sina rättigheter eller sköta sin ekonomi och som av den anledningen har en god man eller förvaltare utsedd för sig. Överförmyndaren utser och förordnar själv god man för ensamkommande flyktingbarn. Verksamheten är en lagreglerad myndighetsutövning. Vimmerby, Kinda, Åtvidaberg och Ydre samverkar via en gemensam tjänstemannaorganisation med säte i Vimmerby.

Mål

Kommunens styrmodell utgår ifrån en vision som har brutits ned till strategiska områden som i sin tur har mynnat ut i ett styrkort med fyra perspektiv: *Ekonomi, Invånare och brukare, Verksamhet och medarbetare* samt *Utveckling*. Kommunfullmäktiges övergripande mål för varje perspektiv är *en ekonomi i balans, tjänster av hög kvalitet, en attraktiv arbetsgivare och en hållbar utveckling och hög livskvalitet*. Överförmyndare ska upprätta nämnds- och verksamhetsplan utifrån kommunfullmäktiges övergripande mål.

Resurser

Budgetram, tkr	2022
Ingående budget föregående år*	2 170
Justering personalkostnader*	-
Justering interna kostnader (lokaler, städ)	6
Verksamhetens nettokostnader (drift)	2 176

*Kompensation för ökade personalkostnader 2021 och 2022 fördelas ut i budgetramen i efterhand från centralt löneanslag i takt med att löneavtalen är klara.

Överförmyndare ska upprätta detaljbudget utifrån kommunfullmäktiges övergripande resursram.

Möjligheter

Utökad samverkan. Effektivare handläggning, e-tjänst och uppgraderat verksamhetssystem.

Utmaningar

- *Sårbarhet* - liten organisation.
- *Rekrytering* - ställföreträdare och generationsskifte.



Bilaga

Vimmerbyalliansens tillkommande prioritering (9 mnkr)

Verksamhet	Tkr	Nämnd	Varaktighet	Kommentar
Val	650	Valnämnd	Engångs	Valår 2022
Digitalisering	2 000	Centralt (äskas)	Engångs	I syfte att effektivisera
Barn och ungas hälsa	1 000	Centralt (äskas)	Engångs	Särskild ettårig satsning
Arbetsmiljöarbete	600	Centralt (äskas)	Engångs	Sjukfrånvaro, rehab
Mötesplatser m.m.	2 500	KS (SOC/BUN)	Permanent	Även arbetsmarknadsåtgärder & SFI
Lässatsning	1 000	BUN	Permanent	Täckning för hela läsåret
Demografimodell	580	BUN	Permanent	Komplettering fritidshem
Facklig tid	400	KS	Permanent	Enligt Förtroendemannalag
Ofördelade medel	-200	Centralt	Permanent	Justering oförutsedda medel
Att fördelas inom KS	470	KS	Permanent	Identifierade behov
Summa	9 000			



Vimmerby
kommun