



SALA
KOMMUN

ÅRET SOM GÅTT 2022

Foto: Carina Eriksson



Varje år gör Sala kommun en årsredovisning som omfattar hela kommunkoncernen. För att invånarna i Sala kommun på ett enkelt och lättöverskådligt sätt ska kunna ta del av kommunens årsredovisning har denna kortversion tagits fram. Här kan du bland annat läsa om vad kommunen har använt skattepengarna till under året och få en tillbakablick på några av de händelser och aktiviteter som ägde rum 2022. Kortversionen omfattar endast kommunens del av årsredovisningen.

Sala kommuns årsredovisning 2022 finns att läsa i sin helhet på kommunens hemsida, www.sala.se.

EKONOMI

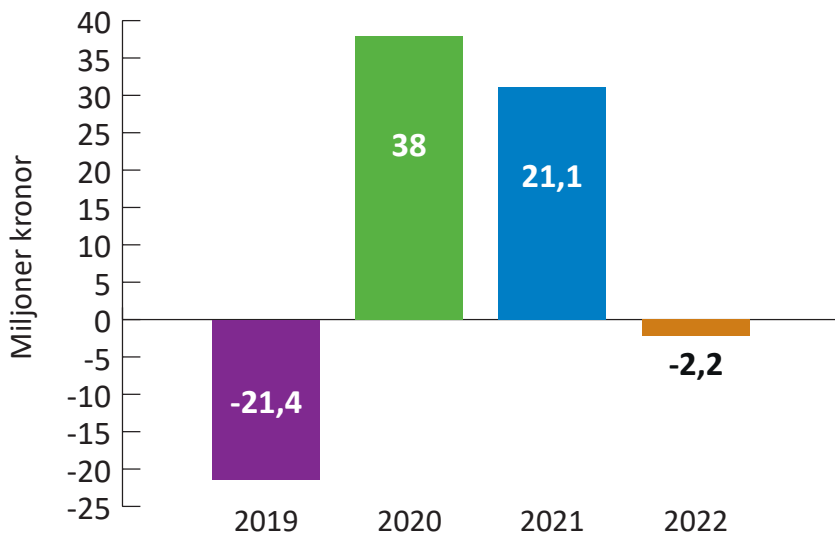
Kommunens ekonomi måste vara långsiktigt hållbar. Något eller några års sämre ekonomi måste kunna klaras av. Varje generation ska själv bära kostnaderna för den service de förbrukar. Ett positivt resultat kan vi inte ta med oss till nästa år att förbruka, men ger oss förutsättningar att finansiera kommande års investeringar. Ett negativt resultat däremot måste enligt lagstiftningen återställas inom tre år.

Årets resultat

Kommunen visar ett negativt resultat för 2022 på 2,2 miljoner kronor, vilket till stora delar beror på att Åkraskolan och Möklinta skola i samband med nybyggnationen visade sig vara i sämre skick än vad som tidigare bedömts och därför behövde utrangeras. En efterdebitering av för låga pensionspremier har också påverkat resultatet negativt.

Under 2018-2019 redovisade kommunen, efter justeringar av realisationsvinster, ett underskott på sammanlagt 59,5 miljoner kronor. Av detta återstod 4,2 miljoner kronor att återställa från 2019. Det redovisade resultatet för 2022 innebär att ett återställningskrav på 4,7 miljoner kronor uppstår och med tidigare negativt underskott uppgår nu återställningskravet till 8,9 miljoner kronor¹.

Resultat 2019-2022



¹ På kommunfullmäktiges bokslutssammanträde beslutades att undanta den del som avsåg efterdebiteringen av för låga pensionspremier från planen för återställande av negativa resultat. I och med det ansågs återställningskravet vara fullgjort.

”Varför måste kommunen ha ett resultatöverskott?”

Varför måste det vara ett överskott? Räcker det inte med att intäkter och kostnader går jämnt ut för kommunen?



För att kommunen ska ha pengar till att investera i att bygga skolor och vårdboenden, underhålla vägar och sporthallar. Det är genom ett resultatöverskott som det utrymmet skapas.



Omsättning

Intäkter	1 971,0 miljoner kronor
-----------------	--------------------------------

Kostnader	1 973,2 miljoner kronor
------------------	--------------------------------

Resultat	-2,2 miljoner kronor
-----------------	-----------------------------

Soliditet	41 % (2022-12-31)
------------------	--------------------------

Soliditeten mäts som det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Måttet speglar kommunernas finansiella styrka på lång sikt. 2021 var soliditeten 42 procent.

Investeringar	90,3 miljoner kronor
----------------------	-----------------------------

Målet är att kommunen över tid inte ska investera mer än summan av årets resultat och avskrivningar, för att investeringar inte ska belasta framtida generationer.

Balansomslutning	1 816,6 miljoner kronor (2022-12-31)
-------------------------	---

Balansomslutningen är summan av kommunens tillgångar. 2021 uppgick balansomslutningen till 1 773,1 miljoner kronor.



INVÅNARE

Sala kommuns befolkning minskade med 17 personer under 2022, och var vid årsskiftet 22 981 invånare.

Invånare	2020	2021	2022
0-18 år	4 876	4 932	4 939
19-64 år	12 295	12 324	12 228
65-w	5 696	5 742	5 814
Summa	22 867	22 998	22 981

SÅ HÄR ANVÄNDES SKATTEPENGARNA UNDER ÅRET



31 % - Äldre- och handikappomsorg

Äldreomsorg, stöd till personer med funktionsnedsättning, bostadsanpassning samt hemsjukvård.

21 % - Grundskola, särskola och fritidshem

Tolv grundskolor med fritidshem.

15 % - Kommunens övriga verksamheter

Miljö, bygg, exploatering, skog, tomter och arrenden.

9 % - Förskola

Femton kommunala förskolor, fyra kommunalt anställda dagbarnvårdare samt fem fristående förskolor.

7 % - Socialtjänst

Individ- och familjeomsorg, försörjningsstöd.

6 % - Gymnasieskola

Gymnasieskola och naturbruksgymnasium i egen regi.

4 % - Kultur och fritid samt kulturskola

Tre bibliotek och en bokbuss, simhall, idrottsanläggningar, friluftsbad mm.

2 % - Färdtjänst, skolskjuts och kollektivtrafik

2 % - Gata och park

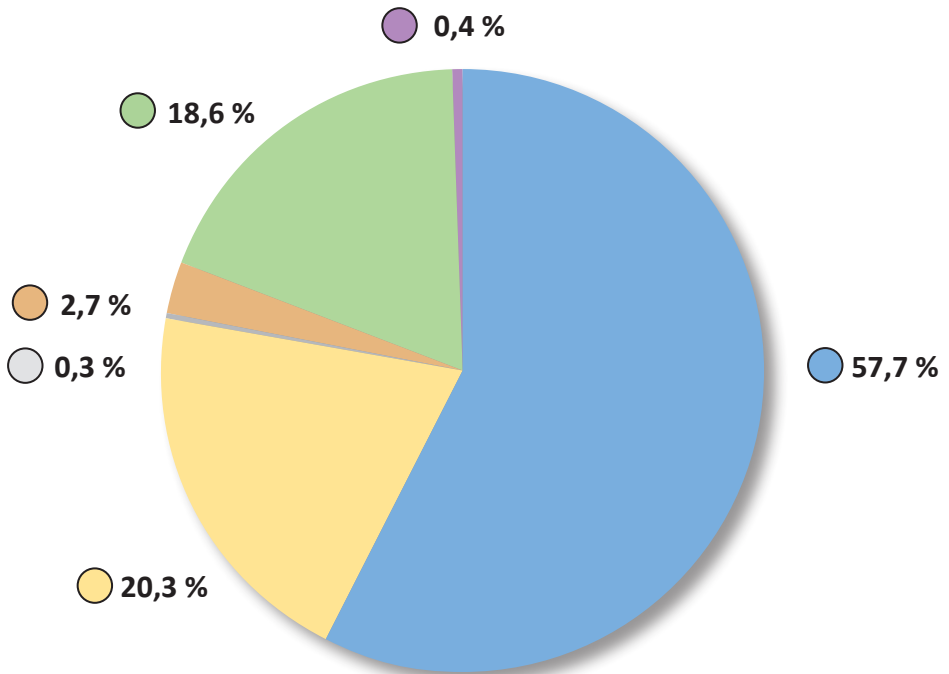
Skötsel av kommunens gator, parker och lekparkar.

2 % - Räddningstjänst

Räddningstjänsten Sala-Heby utgör brandkår i Sala och Heby kommuner.

1 % - Arbetsmarknadsåtgärder och vuxenutbildning

VAR KOMMER PENGARNA FRÅN?



- Skatter
- Generella statsbidrag och utjämning
- Övriga generella statsbidrag
- Fastighetsavgift
- Taxor och avgifter
- Finansiella intäkter

Skatter

Den största delen av kommunens intäkter består av skatteintäkter. Hur många som bor i kommunen och vilken inkomst de har är avgörande för hur mycket det blir.



Fastighetsavgift

Ägare till fastigheter som ligger i kommunen betalar fastighetsavgift, vilket ger en intäkt på omkring 54 miljoner kronor.

Generella statsbidrag och utjämning

Stat och kommuner har ett system för att ge alla kommuner likvärdiga ekonomiska förutsättningar för att bedriva service och välfärd. Under 2022 fick Sala kommun ett tillskott på drygt 401 miljoner kronor i detta system.

Övriga generella statsbidrag

Extra statsbidrag på cirka 3 miljoner kronor har utbetalats till att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19 pandemin, den så kallade skolmiljarden. Kommunen har fått ett tillfälligt stöd på cirka 1 miljon kronor för kriget i Ukraina samt ett statsbidrag för att utöka sjuksköterskebemanningen på 1,5 miljoner kronor.

Investeringar 2022

Totalt under 2022 har kommunen investerat för 90 miljoner kronor. Inom gatuprogrammet har ett antal större projekt kopplat till exploateringsområden genomförts. Parkenheten har bl.a. renoverat torget i Möklinta och bollplanen i Kumla. Nybyggnationen av Åkraskolan och Möklinta skola har påbörjats. Vallaskolans invändiga trapp och Ösby elevhem har renoverats. En flytgödselbrunn vid Ösby naturbruksgymnasium har färdigställts. Planerat underhåll har genomförts i lokaler.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Kriget i Ukraina

Under våren blev Sala ett föredöme för mottagande av flyktingar från Ukraina. En snabb omställning gjorde att Sala fungerade som tillfälligt boende för många hundra personer på flykt undan kriget.



Ekonomi

Månadsuppföljningarna under året har visat på positiva resultat, men ett antal oförutsedda händelser under hösten har påverkat kommunens ekonomi negativt. Det uppdragades att ett antal pensionspremier varit för låga sedan 2006, vilket medfört att de debiterade pensionspremierna varit för låga. En retroaktiv reglering har skett under 2022. I samband med igångsättandet av byggnationen av Åkraskolan och Möklinta skola/förskola visade det sig att lokalerna var i sämre skick än vad som tidigare bedömts. Lokalerna behövde därför utrangeras. Under senhösten aviserade Sala Silvergruva AB att deras ekonomiska ställning försämrats betydligt och kommunfullmäktige beslutade att tilldela bolaget ett extra bidrag på 3 miljoner kronor.

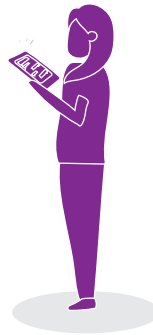
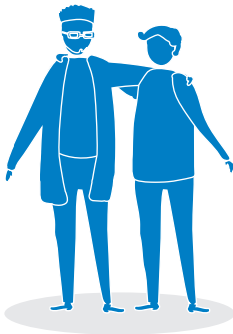




Digitalisering

23 nya e-tjänster som riktar sig till externa användare har lanserats under året. Bl.a. möjlighet att boka idrottslokaler, fotbollsplaner, båtar och paddelboards, ansöka om specifik högstadieskola och driftsbidrag för enskilda vägar, anmäla installation av skorsten och eldstad. Totalt finns nu cirka 90 e-tjänster.

Ett e-handelssystem har införts under året. Syftet är att öka avtalstroheten och förenkla hanteringen kring inköp och fakturahantering.



Övriga händelser

En ny vision med tillhörande målområden samt långsiktiga utvecklingsmål arbetades fram under 2021. Målen beslutades av kommunfullmäktige och har under 2022 implementerats.



I arbete med att ta fram ett platsvarumärke har en grafisk profil tagits fram och implementeringsarbetet har påbörjats.

En landsbygdsutvecklare har anställts med uppdrag att skapa samverkansyta och strategier med företag, föreningar och andra myndigheter.

I arbetet med planeringen inför Salas 400-års jubileum 2024 har beslut fattats kring huvudarrangemang.

Ett nytt handlingsprogram gällande skydd mot olyckor har arbetats fram av räddningstjänsten.

Sala kommun har genom sitt aktiva deltagande i projektet ”Fossilfritt 2030”, ett samverkansprojekt kring transportsektorns omställning till en fossiloberoende fordonsflotta, erhållit diplom. 80% av kommunens fordon är fossiloberoende.

Under våren överlämnades slamhanteringen till Vafab Miljö.





Kommunen har utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning identifierat 16 utvecklingsområden. Arbetet med åtgärder har inletts. Stort fokus är på lokalfrågorna.

Inom Vård och omsorg har projektet Hållbart Arbetsliv pågått under 2022 med målet att öka friskvårdsnärvaro och medarbetarengagemang. Arbetet med Nära Vård har intensifierats. Ett mobilt närvårdsteam har startats tillsammans med Region Västmanland. Fast omsorgskontakt är infört inom ordinärt boende.

Måltidsenheten hade tre nomineringar till tävlingen White Guide Junior och Senior.

Nytt bryggsystem har byggts vid Paradisbadet och en tillgänglighetsramp har installerats vid Långforsbadet. Ett utegym har byggts mellan Bryggeriet och Jakobsberg.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om försäljning av 1000 hektar skog.

Fem EU-finansierade projekt har drivits av kommunen under året.



God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse



God ekonomisk hushållning skapas genom att kommunens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. För att säkerställa att så sker ska mål sättas för såväl ekonomi som verksamhet. Varje generation bör bära kostnaderna för den service den beslutar om och konsumerar.

En ny vision för Sala kommun antogs av fullmäktige 2021 för att börja gälla från och med 2022. Tre målområden pekades ut som strategiskt viktiga att arbeta med för att nå visionen, se även www.sala.se/styrdokument.

- Ett växande Sala
- Ett hållbart Sala
- Ett tryggt och rättvist Sala

Till varje målområde har, ur ett samhällsbyggarperspektiv, övergripande långsiktiga utvecklingsmål formulerats med beskrivning om vad som anses vara indikatorer på hur väl kommunen lyckas.

Långsiktiga utvecklingsmål

Ett växande Sala

Sala ska erbjuda attraktiva boenden och verka för fler arbetstillfällen, stärkt näringsliv och bra utbildning i hela kommunen.

Indikatorer	Utveckling
Antal företag ökar	↗
Antalet arbetstillfällen ökar	↗
Nyinflyttningen ökar	↘
Arbetslösheten minskar	↗
Resultatet i mätningar gällande förtroende och service förbättras	↗

Ett hållbart Sala

Fokus på människors hälsa och välmående genom hela livet.

Indikatorer	Utveckling
Koldioxidutsläppen minskar	→
Utbildningsnivån ökar	↗
Studieresultaten blir bättre	↘
Folkhälsan förbättras	→
Egenförsörjningen bland medborgarna ökar	→

Ett tryggt och rättvist Sala

Fokus på att skapa insyn och inflytande för våra medborgare, föreningar och näringsliv för att stärka trygghet och demokrati.

Indikatorer	Utveckling
Förtroendet för kommunen ökar	→
Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter	↘
Den upplevda tryggheten i offentliga miljöer ökar	↗
Säkerheten (faktiskt trygghet) ökar	→
Demokratin stärks	↗

Finansiella mål

En långsiktigt god ekonomi i kommunen

Mål		
Årets resultat i % av skatter och bidrag uppgår till 1,4 %	-0,1 %	↘
Nettokostnadsökningen är lägre än ökningen av intäkterna för skatter och bidrag, %	7,0 / 4,6	↘
Nämnderna bedriver verksamhet inom beslutade anslag, mnkr	-60,5	↘
Nämndernas externa intäkter i förhållande till externa kostnader ökar, mnkr	23 %	↘

Den sammantagna bedömningen är att kommunen har en positiv, men svag utveckling av indikatorerna som mäter de övergripande utvecklingsmålen. Inget av de finansiella målen uppnås. Helhetsbedömningen är att kommunen delvis uppnår god ekonomisk hushållning.

Enkelt

Effektivt

Medborgarvänligt

SALA KOMMUN

Telefon: 0224-74 70 00 | E-post kommun.info@sala.se | Postadress Box 304, 733 25 Sala



SALA
KOMMUN