

Sammanträdesdatum
2021-04-07

Dnr 2021/263

§ 59 Bokslut 2020, Sala kommun

Beredning

Årsredovisning 2020, Sala kommun
Nämndernas verksamhetsberättelse
Nämndernas beslutsprotokoll
Internkontroll 2020
Indikatorsammanställning 2020
Begäran om tilläggsanslag - drift från 2020 till 2021
Begäran om tilläggsanslag - investeringar från 2020 till 2021
Årsredovisning och verksamhetsberättelse 2020, Salabostäder AB
Årsredovisning och koncernredovisning 2020, Sala Heby Energi AB
Verksamhetsberättelse 2020 Sala Silvergruva AB

Ledningsutskottets beslut 2021-03-24, § 54

Yrkanden

Anders Wigelsbo (C) yrkar
bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att godkänna de i bokslutet vidtagna bokföringsåtgärderna,
att godkänna de av styrelsen/nämnderna redovisade budgetavvikelserna,
att fastställa tilläggsbudget för 2021 års investeringsbudget med 24 058 000 kronor i enlighet med bilagt förslag,
dels att kommunstyrelsen för egen del beslutar
att godkänna de av nämnderna/kontoren upprättade internkontrollplanerna 2020.

Ulrika Spårebo (S) yrkar,
bifall till ledningsutskottets förslag med tilläggsyrkandet,
att hela resultatet för 2020 används till att återställa tidigare uppkommet underskott.

Hanna Westman (SBÄ) yrkar,
bifall till Ulrika Spårebos (S) tilläggsyrkande.

Proposition

Ordföranden ställer proposition på ledningsutskottets förslag mot avslag och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ledningsutskottets förslag.

Vidare ställer ordföranden proposition på Ulrika Spårebos (S) tilläggsyrkande och mot avslag och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla Ulrika Spårebos (S) tilläggsyrkande.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att godkänna de i bokslutet vidtagna bokföringsåtgärderna,
att godkänna de av styrelsen/nämnderna redovisade budgetavvikelserna,

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Sammanträdesdatum
2021-04-07

§ 59 forts.

att fastställa tilläggsbudget för 2021 års investeringsbudget med 24 058 000 kronor i enlighet med bilagt förslag,

att hela resultatet för 2020 används till att återställa tidigare uppkommet underskott.

dels att kommunstyrelsen för egen del beslutar

att godkänna de av nämnderna/kontoren upprättade internkontrollplanerna 2020.




Protokollsanteckning

Socialdemokraterna meddelar att de inkommer med en protokollsanteckning.

Skickas till

Kommunfullmäktige

Exp. 2021-04-14

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande	
------------------	---	---	--------------------	---



Socialdemokraterna
SALA

Kommunstyrelsen 2021-04-07

Ärende 14 Bokslut 2020, för Sala kommun

Protokollsanteckning

Sala kommuns totala resultat på koncernivå visar på ett positivt resultat på 50 miljoner kronor. Det är Sala kommun som egen verksamhet och Sala Bostäder som tillsammans står för det positiva resultatet på 48,3 miljoner kronor av de 50 miljoner kronorna.

Året har minst sagt varit annorlunda utifrån den rådande pandemin och vård- och omsorg är den verksamhet som varit mest drabbad. Sjuktalet har varit högre mot ett normal år och efterfrågan av skyddsmaterial har varit stor inte bara i Sverige utan i hela världen vilket lett till att det inte alltid funnits skyddsmaterial att tillgå. Personalen har gjort och gör ett fantastiskt jobb och är värda att särskilt lyftas fram och som lett till att Sala kommun på ett bra sätt klarat vård- och omsorgen om våra äldre och brukare inom omsorgen.

Redan i januarimånad påvisade nämnderna ett underskott. Det är resultatet från åren 2018 och 2019 då kommunen gick med underskott på 59,5 miljoner kronor. Det är också en effekt av uteblivna effektiviseringar som medför att nämnderna fortsätter att göra underskott då nämnderna inte bedrivit verksamheten inom givna ramar. 15,7 miljoner kronor i underskott gör nämnderna för år 2020 och det största underskottet står vård- och omsorg för.

Skatteintäkterna till kommunen minskade under året men den socialdemokratiska regeringen har kompenserat de minskade skatteintäkter genom ökat statsbidrag. Sala kommuns skatteintäkter minskade med 17,8 miljoner kronor medan 43,3 miljoner kronor betalades ut i ökade generella statsbidrag. Likaså har kommunen fått täckning för de merkostnader som uppstått med anledning av covid-19. Kommunen har också fått ersättning för sjuklönekostnader oavsett om de varit covid-19 relaterade eller annan sjukdom.

Ekonomi är den ena delen av ett bokslut, den andra delen är verksamheten och dess måluppfyllelse.

Måluppfyllelsen har under lång tid varit dålig i Sala kommun och det ser inte bättre ut för år 2020. Av tretton mål så har sju mål status, målet är inte uppfyllt. Ett mål har status, delvis uppfyllt och fem har status, målet är uppfyllt.

Mål som inte är uppfyllda är antalet invånare minskade under 2020. Sala försämrade sin placering på Svenskt näringslivs rankinglista från plats 266 till 271 av 290. Medborgarna genom SBC:s medborgarundersökning (Sala som en bra plats att leva och på bo) ger kommunen betyget 57 av 100. Mätningen året innan visade ett resultat på 63 av 100. Inga lägenheter i flerbostadshus färdigställdes, där målet är att det ska öka år till år.

När det gäller perspektivet medborgare så är måluppfyllelsen lite bättre inte minst när det gäller att brukare inom vård- och omsorg får rätt insatser vid rätt tidpunkt, det målet är delvisuppfyllt.

Fast kommunen gjort ett bra år rent ekonomiskt så står kommunen fortsatt inför stora utmaningar inte bara ekonomiskt utan också för att öka måluppfyllelsen. Ett arbete genomförs för att ta fram nya mål som vi ser är behövliga.

Gång på gång får personalen från flera håll beröm för sina insatser och det hårda arbete de utfört under året. Vi instämmer i det berömmet. Men de kommer inte att klara sig länge till på enbart beröm, utan åtgärder kommer att behöva ske under 2021 för att visa personalen den uppskattning de förtjänar. Det gör vi genom att de får större inflytande och kan vara med och påverka på sin arbetsplats samt en bra löneutveckling.

REVIDERAD

Dnr 2021/263 Hid: KS 2021.1253



ÅRSREDOVISNING 2020

SALA KOMMUN

INNEHÅLL

SALA KOMMUN I KORTHET	4
FÖRORD AV KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE	5
INLEDNING	6
Politik och organisation	6
Sala kommun 4 år i sammandrag	6
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	7
Översikt över verksamhetens utveckling	7
Den kommunala koncernen	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	12
Händelser av väsentlig betydelse	14
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	16
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	17
Balanskravsresultat	21
Väsentliga personalförhållanden	23
Förväntad utveckling	26
EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR	28
Resultaträkning	28
Kassaflödesanalys	28
Balansräkning	30
Noter	32
Drift- och investeringsredovisning	42
Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad	43
Upplysningar om tillämpade internredovisningsprinciper	43
BESKRIVNINGAR	44
Redovisningsprinciper	44
Begreppsförklaringar	45
Nyckeltalsbeskrivningar	45
Redovisningsmodellens samband	45
SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHET	46
Resultaträkning	46
Kassaflödesanalys	46
Balansräkning	47
Noter	47

SALA KOMMUN I KORTHET

Befolkning

Sala kommuns befolkning minskade med 27 personer under 2020, och är vid årsskiftet 22 867 invånare.

Under året föddes 182 personer vilket är 20 personer färre än 2019. 280 personer avled under 2020, att jämföra med 254 personer under 2019. Till kommunen flyttade 1 119 personer och 1 053 personer flyttade ut, som kan jämföras med 1 116 inflyttade under 2019 och 990 utflyttade.

Salas befolkning i åldersklasser

Invånare	2019	2020
0-18 år	4 881	4 876
19-64 år	12 355	12 295
65 – w	5 658	5 696

Sysselsättning

Förvärvsarbetande kommuninvånare är 10 825 personer, varav 5 779 män och 5 046 kvinnor. I Sala kommun finns det 8 680 arbetstillfällen.

Utpendling till annan kommun är 4 265 personer, 2 534 män och 1 731 kvinnor. Inpendling till Sala kommun är 2 132 personer, 1 138 män och 994 kvinnor.

Så användes skattepengarna 2020

Så här fördelades 100 kr i kommunalskatt på de olika verksamheterna:

Skola och förskola

Grundskola, särskola, fritidshem	21,22 kr
Förskola	9,61 kr
Gymnasieskola, särgymnasieskola	7,20 kr

Vård och omsorg

Äldreomsorg	24,96 kr
Omsorg om funktionshindrade	8,40 kr
Individ- och familjeomsorg	6,16 kr
Försörjningsstöd	1,51 kr

Kultur och fritid

Kultur och fritid samt kulturskola	3,82 kr
------------------------------------	---------

Övrigt

Arbetsmarknadsåtgärder och vuxenutbildning	1,28 kr
Gator, parker och lokaler	2,31 kr
Räddningstjänst och civilförsvaret	1,66 kr
Färdtjänst, skolskjuts, kollektivtrafik	3,13 kr
Kommunens övriga verksamheter	8,74 kr

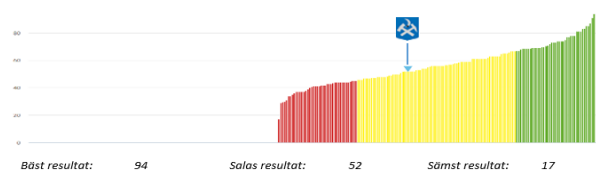
Kommunens kvalitet i korthet (KKiK)

Så här ligger Sala till i jämförelse med andra kommuner i ett urval av områden (från Kolada.se, 210112):

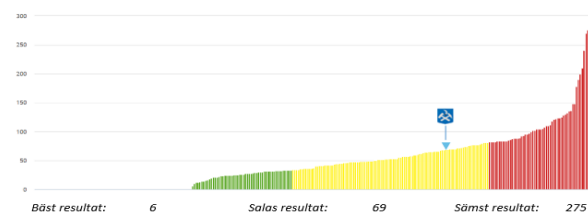
Hur stor andel av medborgarna får svar inom en arbetsdag på en enkel e-postfråga?



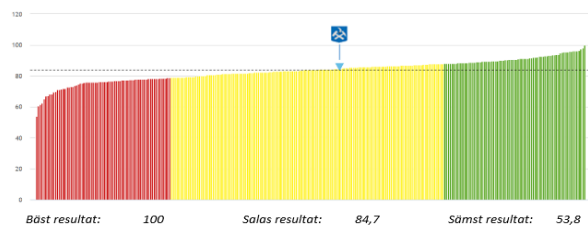
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med en handläggare via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?



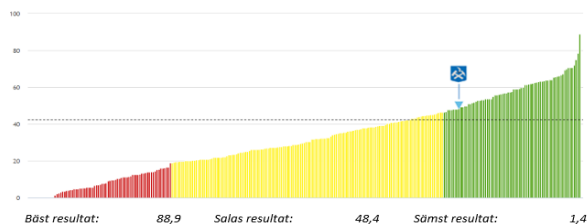
Hur lång är väntetiden i snitt för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats?



Hur stor andel av eleverna i årskurs 9 är behöriga till ett yrkesprogram på gymnasiet?



Hur stor andel miljöbilar finns i kommunorganisationen?



FÖRORD AV KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

År 2020 blev i Sala kommun, precis som i övriga Sverige och resten av världen, ett år då allting var annorlunda. I mitten av mars månad nådde det nya coronaviruset Sala kommun och därefter kom hela året starkt att präglas av hanteringen av pandemin. Den 13 mars aktiverades krisledningsnämnden, och beslutade att pandemisationen var att betrakta som särskild händelse. Då pandemin varade året ut kom även den särskilda händelsen att sträcka sig över hela året.

Sala kommun kom att vara först i länet, tillsammans med Västerås, att drabbas av pandemin. Det stora antalet ut- och inpendlare bidrog sannolikt till att smittan nådde oss från storstadsregionerna. Pandemin påverkade hela kommunens verksamhet, men drabbade äldreomsorgen hårdast då smittan nådde in på våra särskilda boenden.

I samband med att åtgärderna för att hantera smittspridningen intensifierades ökade också kommunens direkta vårdkostnader, främst bestående av personalkostnader och kostnader för skyddsmateriel. Regeringen aviserade tidigt att staten skulle ge full täckning för regionernas och kommunernas direkta vårdkostnader, men det rådde länge stora oklarheter om hur utfallet i slutändan skulle bli. Dessa oklarheter kom att påverka de ekonomiska prognoserna i kommunen i stor utsträckning.

De slutliga besluten om kostnadstäckning från staten lät vänta på sig till februari 2021. När besluten väl kom, så visade de att Sala kommun fått 100 procent kostnadstäckning för sökbara poster. Totalt uppgår de direkta covid-kostnaderna för 2020 till 54,02 miljoner kronor, vara staten ersatt 46,7 miljoner och kommunens egna kostnader uppgått till 7,15 miljoner kronor.

Näringslivet i kommunen har också drabbats hårt av pandemin, i synnerhet besöks- och restaurangnäringarna. Sala Silvergruva AB beslutade att stänga verksamheten, då restriktionerna om social distansering omöjliggjorde visningar under jord. Samtlig personal förutom VD och säkerhetsansvarig korttidspermitterades. Senare under 2020 varslades större delen av de anställda, och i december 2020 beslutade styrelsen att planera för att starta upp verksamheten 2021 med ett kraftigt reducerat antal anställda.

Många företag har också tvingats permittera, varsla och säga upp personal, vilket påverkat arbetslösheten negativt. I slutet av 2020 uppgick den öppna arbetslösheten i Sala kommun till cirka 9,5 procent – och ungdomsarbetslösheten nådde väsentligt högre än så. Samtidigt har kommunens breda och starka näringsliv, med många mindre företag verksamma i branscher som klarat sig bra, gjort att Sala kommun drabbats relativt lindrigt jämfört med många andra kommuner.

Sala kommun har under året beslutat om ett antal åtgärder till stöd för såväl näringsliv som civilsamhälle. Bland annat har torgtaxan slopats, tillsynsavgifter skjutits upp och hyresreduktioner beviljats för kommunalt ägda fastigheter. För föreningar har stöd kunnat sökas i flera omgångar, och totalt har cirka 500 tkr betalats ut.

Under året har den nya Vallaskolan färdigställts, och verksamheten flyttade in i samband med höstterminens start. Beslut har också fattats om att renovera och bygga till Kyrkskolan i Möklinta, samt

att bygga en ny skola i Varmsätra. Samtidigt har investeringsvolymerna för de kommande åren kraftigt reducerats och en ny modell för investeringsbudgetering införts, i syfte att öka kontrollen över de omfattande investeringsbehovens påverkan på den långsiktiga ekonomin.

I april 2020 fattade kommunstyrelsen beslut om att teckna markanvisningsavtal med BoKlok för en exploatering omfattande cirka 160 bostäder på Norrängen i Sala, vilket utgör det första steget i utvecklingen av den nya stadsdelen med arbetsnamnet Norrmalm. Under året har nya bostäder börjat byggas i hela kommunen, vilket är mycket glädjande. På nationell nivå förutspås att människor i allt större utsträckning kommer att vilja bo utanför storstadsområdena när pandemin är över, varför det är mycket glädjande att ett flertal nya detaljplaner är under framtagande i hela Sala kommun för att möta det kommande behovet.

Årets resultat för 2020 blev 38 miljoner kronor före balanskravsutredning. Balanskravsresultatet uppgår till 29,7 miljoner kronor, vilket är 8 miljoner kronor över det budgeterade, och innebär att 50 procent av underskottet för åren 2018-2019 kan återställas. De generella statsbidragen ökade under 2020 med netto 32,1 miljoner kronor. Samtidigt sjönk skatteintäkterna jämfört med budget med 17,8 miljoner kronor, och kommunens egna direkta pandemikostnader som inte ersätts av staten, uppgick till 7,15 miljoner kronor. Verksamheternas nettokostnader ökade med 0,7 procent, medan intäkterna ökade med 9,8 procent.

Årets skattesats har varit 22,31% - vilket innebär att skattesatsen varit oförändrad sedan 2003 (justerat med skatteväxlingen med landstinget för hemsjukvården).

Sala kommuns befolkning minskade med 27 personer 2020, och uppgick vid årets slut till 22 867 personer. Minskningen beror till största del på minskat flyttnetto, och ett något lägre födelsetal. Den långsiktiga trenden är dock alltjämt att Sala kommuns befolkning växer. Vikten av ett fortsatt aktivt planarbete bör dock understrykas, för att kommunen ska kunna tillvarata den förväntade trenden med utflyttning från större städer.

Under hela 2020 har de anställda inom hela kommunen men framförallt vård- och omsorg arbetat oerhört hårt med att hantera pandemin och dess konsekvenser. För den arbetsinsatsen i en mycket svår tid vill jag särskilt framföra mitt och kommuninvånarnas stora tack. Era insatser har varit ovärderliga, och bidragit till att rädda liv.

Jag vill också tacka alla anställda i kommunen som under året inte bara hanterat pandemin, utan även sett till så att all annan verksamhet kunnat bedrivas som vanligt. Trots att kommunen drabbades tidigt och ur ett länsperspektiv hårt av pandemin, så har kommunens invånare fortsatt fått den bästa service som varit möjlig utifrån rådande läge. Tack vare alla era insatser har vi klarat av en svår tid tillsammans, och även om pandemin inte är över så kan vi se hoppfullt på framtiden.

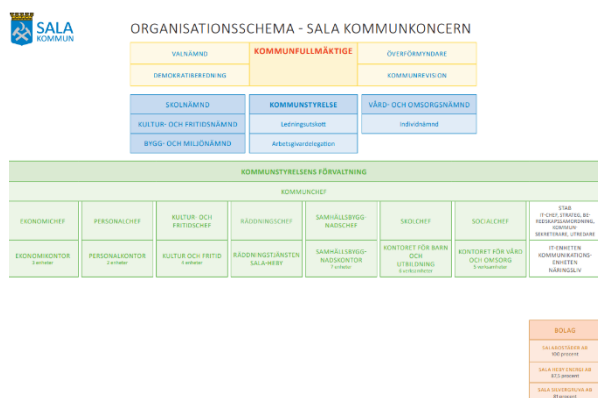
*Anders Wigelsbo (C)
Kommunstyrelsens ordförande*

INLEDNING

Politik och organisation

Den politiska organisationen i Sala kommun består av kommunfullmäktige (KF), kommunstyrelse (KS), fyra facknämnder samt demokratiberedning, valnämnd, överförmyndare och kommunrevision. Till KS finns två utskott och till Vård- och omsorgsnämnden ett utskott.

Kommunen har en gemensam förvaltning som sköter det dagliga arbetet. Förvaltningen är uppdelad i åtta kontor.



Sala kommun 4 år i sammandrag

Nyckeltal/mått	2017	2018	2019	2020
Årets resultat	65,0	-36,4	-21,4	38,0
Årets resultat som andel av skatteintäkter, bidrag och utjämning, %	5,0	-2,7	-1,5	2,6
Nettokostnader, mnkr	1 232,2	1 383,3	1 416,5	1 426,1
- förändring från föregående år, %	3,9	12,3	2,4	0,7

Nyckeltal/mått	2017	2018	2019	2020
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, mnkr	1 295,4	1 345,1	1 395,1	1 461,9
- förändring från föregående år, %	4,6	3,8	3,7	4,8
Nettokostnadsandel av skatteintäkter, bidrag och utjämning, %	95	103	102	98
Finansnetto, mnkr	2	2	0	2
Rörelsekapital, mnkr	-72,3	-144,0	-104,8	-101,1
Balanslikviditet, %	73	50	63	67
Soliditet, %	57	48	40	41
Nettoinvesteringar, mnkr	89,4	264,4	243,9	95,4
Långfristig skuld, mnkr	257,7	438,2	675,4	681,3
Tillgångar per invånare, kr	57 573	64 722	73 776	76 577
Skulder per invånare, kr	23 149	31 891	41 849	43 017
Utdebitering	22,31	22,31	22,31	22,31
Folkmängd	22 631	22 816	22 894	22 867
Personalkostnader och sociala avgifter, mnkr	979,5	1 054,7	1 057,4	1 068,1
- förändring från föregående år, %	7,8	7,7	0,3	1,0

Känslighetsanalys:

10 öre i förändrad skattesats	ca 4,8 mnkr
100 mnkr i ökad upplåning	ca 1,0 mnkr
1 % medarbetarkostnad	ca 11,4 mnkr
100 invånare fler, skatteintäkter, generella statsbidrag	ca 5,9 mnkr

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Årets resultat koncernen

	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens				
- intäkter, mnkr	751,1	728,7	710,0	712,5
- kostnader, mnkr	-1 844,9	-1 974,6	-1 986,6	-1 985,6
Skatteintäkter och generella statsbidrag				
-mnkr	1 295,4	1 345,1	1 395,1	1 461,9
Årets resultat				
- mnkr	86,5	-15,6	-11,9	50,3
- per invånare, tkr	3,8	-0,7	-0,5	2,2
Resultat innan konsolidering och eliminering:				
Sala Heby Energi AB	11,2	14,2	3,5	2,2
Salabostäder AB	13,4	13,4	8,1	10,3
Sala Silvergruva AB	-1,8	-2,9	-1,7	0,2
Sala kommun	65,0	-36,4	-21,4	38,0

Årets resultat för den kommunala koncernen uppgår till 50,3 mnkr.

Verksamhetens intäkter och kostnader är i stort sett oförändrade jämfört med föregående år. Sala Heby Energi AB tappar i omsättning då klimatet under året varit mycket mildare än normalt. Sala Silvergruva AB stängde sin verksamhet helt från mars 2020 med anledning av coronapandemin. Kommunens omsättning ökade kraftigt under året på grund av coronapandemin. Kostnaderna för skyddsmaterial och ökade personalinsatser har i stor utsträckning ersatts med bidrag från staten. Salabostäder AB:s kostnader och intäkter har endast marginellt påverkats av pandemin.

Årets resultat kommunen

	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens				
- intäkter, mnkr	409,1	362,6	336,3	369,3
- kostnader, mnkr	-1 590,0	-1 693,0	-1 690,4	-1 727,1
Skatteintäkter och generella statsbidrag				
-mnkr	1 295,4	1 345,1	1 395,1	1 461,9
Årets resultat				
- mnkr	65,0	-36,4	-21,4	38,0
- per invånare, tkr	2,9	-1,6	-0,9	1,7

Årets resultat för den kommunala verksamheten är positivt och uppgår till 38 mnkr. Resultatet är en stor förbättring

jämfört med föregående år och är 16,3 mnkr högre än budgeterat.

Skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 5 % jämfört med 2019. Under perioden 2017-2020 har skatteintäkter och bidrag ökat med 13 % att jämföra med nettokostnadsökningen som var 16 % under samma period.

Koncernens investeringar, avskrivningar, låneskuld och finansiering

	2017	2018	2019	2020
Investeringsvolym, mnkr	134,4	399,9	482,1	230,6
Avskrivningar, mnkr	95,6	97,2	110,5	119,7
Långfristiga skulder, mnkr	980,5	1 213,6	1 575,4	1 668,5
Långfristiga skulder per invånare, tkr	43,3	53,2	68,8	73,0
Låneskuld Kommuninvest	841,6	1 097,4	1 468,2	1 581,1
Självfinansieringsgrad, %	163,4	31,7	28,1	63,2
Kassalikviditet, mnkr	153,6	95,1	103,6	111,8

Koncernens långfristiga skulder har ökat kraftigt under de senaste åren på grund av den höga investeringsvolymen och uppgår 2020 till 1 668,5 mnkr. Kommunen har under året färdigställt ytterligare en ny grundskola samt även renoverat en bassäng i simhallen. Salabostäder har ROT-renoverat två objekt och Sala Heby Energi AB har fortsatt med ombyggnationen av kraftvärmeverket.

Koncernens självfinansieringsgrad minskade kraftigt under 2018 och 2019, men har i år ökat till 63,2 %.

Kommunens investeringar, avskrivningar, låneskuld och finansiering

	2017	2018	2019	2020
Investeringsvolym, mnkr	89,4	264,4	249,6	97,4
Avskrivningar, mnkr	51,4	52,9	62,5	68,2
Långfristiga skulder, mnkr	257,7	438,2	675,4	681,3
Långfristiga skulder per invånare, tkr	11,4	19,2	29,5	29,8
Låneskuld Kommuninvest	236,6	419,5	655,0	659,8
Självfinansieringsgrad, %	136,7	16,9	17,7	97,1
Kassalikviditet, mnkr	99,2	55,9	80,1	80,0
Balanslikviditet, %	72	50	63	67
Tillgängliga medel, mnkr	151	116	140	140

Med anledning av kommunens ansträngda ekonomiska läge gjordes en särskilt genomlysning av 2020-års planerade investeringar och en ny plan antogs. 2020-års investeringsvolym uppgår till 97,4 mnkr vilket är 88,5 mnkr lägre än vad som ursprungligen budgeterats, därmed uppgår

självfinansieringsgraden för året till 97,1 % att jämföra med föregående år då den endast var till 17,7 %.

Upplåningsbeslutet för 2020 uppgick till 170 mnkr att nyupplåna och av dessa har endast 30 mnkr lånats upp.

Ett sätt att mäta kommunens betalningsförmåga på kort sikt är relationen omsättningstillgångar och kortfristiga skulder, den så kallade balanslikviditeten. Balanslikviditeten 2020 är 67 % vilket innebär att de kortfristiga skulderna är högre än omsättningstillgångarna.

Kommunen har en checkräkningskredit på 60 mnkr, vilket ökar förmågan att göra de löpande utbetalningarna.

Koncernens soliditet

	2017	2018	2019	2020
Soliditet, %	38	34	29	29
Soliditet inkl samtliga pensionsförpliktelser, %	16	14	13	14

Soliditeten visar den ekonomiska styrkan på lång sikt, ju högre soliditet desto stabilare är den ekonomiska styrkan på lång sikt. Soliditetsmättet visar hur stor del av tillgångarna som finansieras med eget kapital. Faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändring.

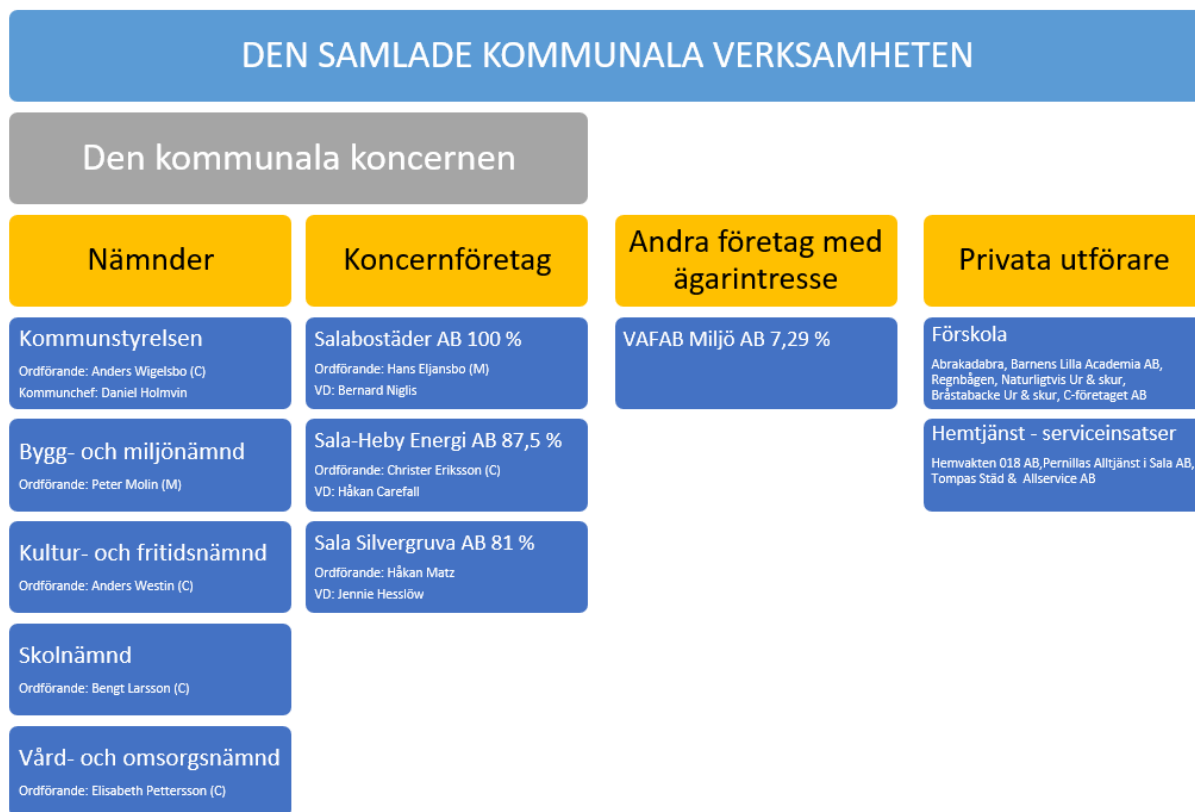
Koncernens soliditet är oförändrad jämfört med föregående år vid bokslutet. Med pensionsförpliktelserna inräknade har soliditeten förbättrats med en procentenhet.

Kommunens soliditet

	2017	2018	2019	2020
Soliditet, %	57	48	40	41
Soliditet inkl samtliga pensionsförpliktelser, %	17	13	12	14

Kommunens positiva resultat och den relativt låga nyupplåningen innebär att kommunens soliditet ökar med 1 procentenhet under 2020. Soliditeten uppgår till 41 % exklusive pensionsförpliktelsen som ligger i ansvarsförbindelsen, och med den inräknad uppgår den till 14 %.

Den kommunala koncernen



I kommunkoncernen bedrivs verksamhet i olika driftsformer för att servicen till kommuninvånarna ska vara så god som möjligt och utföras på effektivaste sätt.

I koncernen ingår kommunens nämnder, det helägda allmännyttiga bostadsbolaget Salabostäder AB (SaboAB) och det delägda energibolaget Sala-Heby Energi AB (SHEAB) som ägs tillsammans med Heby kommun. Sala Silvergruva AB (SSAB) är ett publikt företag, som bedriver verksamhet inom besöksnäringen, där Sala kommun är huvudägare. Kommunen har även ägarintressen i Vafab Miljö AB som sköter renhållningen. Kommunen anlitar också privata utförare inom två väsentliga områden, förskola och hemtjänst.

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSANSVAR

Utdrag ur reglemente för respektive nämnd antaget 2020-04-27, att gälla från 2020-05-01, där inget annat anges. Fullständiga reglementen, se www.sala.se.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ansvarar, utöver det som föreskrivs om kommunstyrelsen i kommunallagen eller annan relevant lagstiftning, för all verksamhet som inte faller under skolnämnden, vård- och omsorgsnämnden, individnämnden, bygg- och miljönämnden, kultur- och fritidsnämnden, valnämnden eller överförmyndaren.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning och ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet (ledningsfunktion).

Kommunstyrelsen ska också ha uppsikt över verksamhet som bedrivs i kommunala företag, bolag, stiftelser, föreningar och kommunalförbund.

Kommunstyrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (styrfunktion). Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls. Kommunstyrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till kommunfullmäktige (uppföljningsfunktion).

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

De kontor som sköter det dagliga arbetet kopplat till kommunstyrelsens verksamhetsansvar är: Samhällsbyggnadskontor, Bygg- och miljö, Ekonomikontor, Personalkontor, Räddningstjänst och Kommunchef.

Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden (BMN) ansvarar för kommunens uppgifter och myndighetsutövning inom områdena byggnadsväsendet, miljö- och hälsoskyddsområdet inklusive livsmedelshantering samt alkohol och tobak, samt övriga uppgifter som enligt lag ska fullgöras av den kommunala nämnden inom byggnadsväsendet samt miljö- och hälsoskyddsområdet.

Nämnden är vidare ansvarig för att lämna yttranden över fastighetsbildningsfrågor

Det dagliga arbetet kopplat till nämndens ansvar utförs av Bygg- och miljö.

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden (KFN) ansvarar för kommunens uppgifter inom områdena kultur och fritid i enlighet med bestämmelserna i bland annat bibliotekslag och spelag eller annan författning som ankommer på nämnden.

Det dagliga arbetet kopplat till Kultur- och fritidsnämndens ansvar utförs av kontoret Kultur och Fritid.

Skolnämnden

Skolnämnden (SKN) ansvarar för kommunens uppgifter och ärenden som avser skolväsendet enligt skollagen, gällande skolförfattningar och förordningar, förutom de uppgifter och ärenden som kommunstyrelsen svarar för.

Skolnämnden har till uppgift att svara för: förskola, pedagogisk omsorg samt fritidshem, utbildningen inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdomar, såsom förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, grundsärskola och gymnasiesärskola med de direkta stödfunktionerna, exempelvis fritidsklubb, samt kulturskola.

Nämnden är ansvarig för utdelning av donationsfonder inom nämndens verksamhetsområde.

Det dagliga arbetet som hör till Skolnämndens verksamhetsansvar utförs av kontoret Barn och utbildning. Uppgifter som regleras i skollagstiftningen men fullgörs av KS är skolmältider, skolskjuts respektive elevresor och uppföljningsansvaret enligt Skollagen. Ett antal privata utförare bedriver förskoleverksamhet.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden (VON) ansvarar för kommunens uppgifter enligt lagar och förordningar inom socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården bland annat socialtjänstlag (SoL), lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), hälso- och sjukvårdslag (HSL), lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

Vård- och omsorgsnämnden har till uppgift att svara för: individ- och familjeomsorg, samordning av alkohol-, narkotika-, dopnings- och tobaksfrågor (ANDTstrategin), äldreomsorg, jämte kommunal hälso- och sjukvård samt hemsjukvård, stöd och service enligt LSS till vissa personer med funktionsnedsättning.

Nämnden är ansvarig för utdelning av donationsfonder inom nämndens verksamhetsområde.

Det dagliga arbete som hör till Vård- och omsorgsnämndens verksamhetsansvar utförs av kontoret Vård och omsorg, samt privata LOV-företag.

Individnämnden

Individnämnden (IN) ansvarar för kommunens uppgifter och ärenden som avser myndighetsutövning inom individ- och familjeomsorgen, äldreomsorgen och funktionsnedsättningen enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och annan lagstiftning samt yttranden till andra myndigheter i ärenden som rör enskilda.

Med myndighetsutövning mot enskild avses att för enskild part besluta om förmån, rättighet, skyldighet eller annat liknade förhållande.

Individnämnden ansvarar för socialjouren.

Överförmyndaren

Utdrag ur reglemente antaget 1997-11-27.

Överförmyndaren utövar tillsyn över förvaltarskap och godmanskap inom Sala kommun samt fullgör de övriga

uppgifter som enligt lag eller författning åligger överförmyndaren.

Överförmyndaren skall själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden som faller inom överförmyndarens förvaltningsområde, med rätt att på kommunens vägnar träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal, om inte fullmäktige bestämt annat.

Uppgifter enligt speciallagstiftning.

Överförmyndaren är registeransvarig för de personregister som överförmyndaren för i sin verksamhet och förfogar över.

Överförmyndaren ansvarar vidare för information till allmänheten om den egna verksamheten, regelreformer och regelförenkling inom det egna verksamhetsområdet.

Dagliga arbetet som hör till överförmyndarens verksamhetsansvar utförs av handläggare vid Västerås stad.

Revisionen

Utdrag ur reglemente antaget 2015-06-15.

Revisorerna och lekmanrevisorerna (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelse, nämnder, fullmäktigeberedningar och företag.

Den övergripande revisionsuppgiften i kommuner och regioner är att granska om verksamheten följer fullmäktiges beslut och om verksamheten uppnår de politiska målen inom givna ekonomiska ramar.

En väsentlig uppgift är att främja arbetet med styrning och kontroll av verksamheten. Att vara revisor och lekmanrevisor är ett förtroendeuppdrag vars syfte är att med oberoende, saktighet och integritet främja, granska och bedöma verksamheten.

En gemensam förvaltning

Kommunen har en förvaltning, uppdelad i åtta kontor under 2020. Det är kontoren som sköter det dagliga arbetet. Förutom kontoren finns även Kommunrevisionen.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

OMVÄRLDSRISK

Den begynnande konjunkturåterhämtning vi såg under tredje kvartalet 2020 har nu brutits till följd av pandemins andra våg och vi räknar med att det dröjer en bit in på 2021 innan ekonomin åter tar fart.

Coronakommissionen och andra har argumenterat för att det måste göras en bred ambitionshöjning i äldreomsorgen. Kommissionen talar bl a om behov av högre bemanning, ökad kompetens, förändrade arbetsätt och bättre arbetsförhållanden. En sådan ambitionshöjning skulle bli kostsam och ett ekonomiskt perspektiv krävs i frågan.

SKATTEUNDERLAG

Coronapandemin samt de åtgärder som aviserats och beslutats i syfte att mildra de ekonomiska effekterna av pandemin får stor betydelse för skatteunderlaget. Skatteunderlagsprognosen är därför behäftad med större osäkerhet än normalt.

SKR:s prognos för 2020 visar att en kraftig minskning av arbetade timmar bidrar till ytterligare inbromsning av skatteunderlaget. Detta motverkas visserligen av omfattande utbetalningar av permitteringslön, det vill säga löneutbetalningar utan motsvarande arbetsinsats.

DEMOGRAFISK UTVECKLING

Den faktiska befolkningsökningen 1 november 2020 är inte i nivå med den budgeterade vilket innebär minskade intäkter från skatter och statsbidrag det kommande året. De senaste befolkningsprognoserna för riket talar för att befolkningsökningen inte kommer att vara lika stark framöver. Det gäller att noga följa med i dessa förändringar och löpande värdera om de behöver leda till justeringar i den långsiktiga planeringen och vid behov anpassa investeringsplaner efter nedreviderade befolkningsprognoser.

I Sala är det demografiska trycket på samma nivå som riket, dvs en ökning av unga och äldre och en minskad andel i arbetsför ålder. Det får en effekt på den kommunala verksamheten i och med att behovet av insatser beräknas öka framförallt inom äldreomsorgen. En utökning av verksamhet kräver personalresurser vilket är en brist redan i dagsläget. En noggrann planering av lokalnyttjandet och personalresurserna kommer vara än mer nödvändig för att upprätthålla kvaliteten. Digitaliseringens möjligheter behöver också utredas och tas tillvara.

ARBETSMARKNAD

Med den prognosticerade lågkonjunkturen beräknas arbetslösheten öka ytterligare de kommande åren.

Kommunsektorn är beroende av utvecklingen på arbetsmarknaden. Hög arbetslöshet ger inte bara sämre skatteunderlag, utan även merkostnader för försörjningsstöd, förvärrade sociala problem, ökad ohälsa och ett mindre dynamiskt lokalsamhälle.

FINANSIELL RISK

En hög investeringstakt i kombination med stora negativa resultat åren 2018-2019 gjorde att Sala kommunkoncerns riskvärde hos Kommuninvest steg kraftigt. Enligt Kommuninvests skala över riskvärde, beräknat på 2019, bedömdes Sala ligga på 7,5 i jämförelse med snittet på 3,19 för alla kommuner. Det innebär också att den beviljade lånelimiten inte räckte till för koncernens lånebehov de kommande tre åren.

Kommunkoncernens lånelimit reviderades upp under hösten efter en översyn gjord av Kommuninvest. Revideringen bygger på att investeringsvolymen hålls nere och att resultaten följer budget.

Behovet av investeringar är dock fortsatt stort i hela koncernen och ett flertal utredningar rörande lokaler pågår i kommunen. Under 2020 antogs en ny, mer långsiktig modell, rörande investeringsplaneringen med mål att investeringar i högre grad ska självfinansieras. Då räntorna ur ett historiskt perspektiv är extremt låga kan räntekostnaderna komma att mångdubblas under investeringarnas livslängd när räntorna återgår till mer normala nivåer.

Borgensåtagande

Den av kommunen totala beviljade borgensramen har under året utökats med 20 mnkr till Sala Silvergruva AB och uppgår nu till 1 227,6 mnkr.

Av den beviljade borgensramen är 961,2 mnkr utnyttjad på balansdagen.

Borgensåtaganden medför alltid en risk och därför bör kommunen ha god kontroll över de bolag som borgensåtagandet avser. Risken som sammanhänger med kommunens borgensåtaganden bedöms sammantaget som liten.

PENSIONER

Koncernens pensionsförpliktelser (inkl löneskatt)

Mnkr	2017	2018	2019	2020
Avsättning pensioner	44,6	50,9	54,3	53,5
Ansvarsförbindelser	518,8	508,5	483,5	469,7
Finansiella placeringar	4,7	4,6	5,7	6,0
Summa	568,1	564,0	543,5	529,2

Kommunkoncernen har ett omfattande pensionsåtagande uppgående till 528,4 mnkr.

Kommunens pensionsförpliktelser (inkl löneskatt)

Mnkr	2017	2018	2019	2020
Avsättning pensioner	38,7	45,2	48,0	47,0
Ansvarsförbindelser	518,8	507,7	483,5	469,7
Finansiella placeringar	0,2	0,3	0,5	0,8
Summa	557,7	553,2	532,0	517,5

Kommunen har förutom den del som redovisas i balansräkningen ett stort åtagande för pensioner vilket redovisas som ansvarsförbindelse. De totala pensionsförpliktelserna för kommunens anställda uppgår 2020 till 517,5 mnkr. Under avsättningar redovisas kompletterande ålderspension samt garanti- och visstidspensioner. Avsättningar och ansvarsförbindelsen värdesäkras genom indexuppräknings.

Kommunen återlånar 516,7 mnkr av den totala pensionsförpliktelsen.

Kommunens pensionskostnader (inkl löneskatt)

Mnkr	2017	2018	2019	2020
Individuell del	42,2	46,6	48,0	46,9
Förändring avsatt till pensioner	-3,1	6,4	2,8	-1,0
Pensionsutbetalningar	35,8	48,3	61,8	52,3
Summa	74,8	101,3	112,6	98,2

Den individuella delen som utbetalas till medarbetarna att förvalta själva uppgår till 46,9 mnkr. I pensionsutbetalningarna på 52,3 mnkr ingår utbetalningar enligt ansvarsförbindelsen och försäkringspremie avseende kompletterande ålderspension. Från och med 2006 försäkras den kompletterande ålderspensionen. Även den intjänade pensionen från och med 1998 försäkras.

Händelser av väsentlig betydelse

DEMOGRAFI

Under 2020 har invånarantalet i Sala kommun sjunkit med 27 personer jämfört med 2019 och var vid årsskiftet 22 867 personer. Födelseunderskottet är -98 personer, vilket kan jämföras med -52 personer 2019. Flyttningsnettot är +66 personer att jämföra med +126 personer 2019.

COVID -19

Covid-19 har präglat samtliga verksamheter under en stor del av året. Verksamheterna har fått lägga om sitt arbete i vardagen. Kommunledningen har haft en roll som samordnande och stödjande till att få verksamheten inom framförallt Vård och omsorg (VoO) att fungera. Ledningen inom VoO har under stor del av våren arbetat i stabsläge. Sala kommun har sett behov med stöttning av lokala organisationer genom olika åtgärder som fria avgifter på plan-, lokal- och hallhyrorna och ekonomiska bidrag för att minska de ekonomiska konsekvenserna av Covid-19. Olika insatser för att stärka den lokala handeln har genomförts. Kommunens näringslivet har under året varit delaktiga i arbetet med att hjälpa företag att hitta olika stödåtgärder. Då samhället är starkt påverkat av läget, med ökad arbetslöshet som följd, påverkas även flödet för deltagare i kommunens arbetsmarknadsverksamhet som ska vidare i arbete/studier. Arbetsgivare har haft en utmaning i att coronasäkra och hålla sin egen verksamhet flytande. Våra kommunala enheter har inte heller i samma utsträckning kunnat bereda feriearbete eller praktik.

Pandemin med sin spridning av Covid-19 nådde Sala i mitten av mars och har under resten av året haft en mycket stor påverkan på verksamheterna inom VoO. En mängd insatser har fått hanteras beträffande både arbetssätt och bemanning. Ett exempel är att det öppnades en Covid-19 avdelning i april, för att förhindra smittspridningen och säkra omvårdnaden av insjuknade i Covid-19. En satsning med god effekt.

Inom Skolnämndens verksamhetsområde har påverkan varit stor. Gymnasieskolorna har periodvis varit stängda och undervisningen skett på distans med fjärrundervisning. Även grundskolan har under kortare perioder haft distansundervisning. Verksamheten var väl rustad för situationen genom att alla elever har försetts med egna digitala verktyg och en stark stödjande organisation via mediaenheten.

Verksamheter inom kommunen har tillverkat skyddsförkläden, visir och handsprit. Flera av kommunens sk drop-in-verksamheter har varit stängda under året.

Sala Silvergruva AB har drabbats mycket hårt av spridningen av covid-19 och verksamheten har varit helt stängd sedan 20 mars 2020. I slutet av maj togs beslutet att säga upp 12 av 14 medarbetare för att säkerställa bolagets överlevnad på sikt. Bolaget beräknas återuppta verksamheten under 2021 med målsättningen att återgå till normalt i takt med att samhället återgår till fritt resande och umgänge. Påverkan från Covid-19 beräknas vara mycket stor även 2021 och full normal verksamhet nås sannolikt inte förrän tidigast 2022.

EKONOMI

De ekonomiska prognoserna har präglats av mycket stor osäkerhet både när det gäller konjunktorens utveckling samt redovisningen och återsökningen av merkostnader för Covid-19. Mycket resurser har lagts på inköp av skyddsmaterial till vård och omsorg samt arbetet med att få igång tekniken för att få de politiska mötena att fungera på distans.

Kommunledningen har fortsatt lagt ett stort fokus och arbete på att vidta åtgärder för att hålla en budget i balans under 2020 och att ge kontinuerlig information och beslutsunderlag till kommunstyrelsen utifrån beslutade åtgärder.

Investeringsbudgeten har setts över och prioriterats om för att få ned investeringstakten och få en mera långsiktig process.

Kommunen har haft en genomlysning av Kommuninvest och fått rekommendationer utifrån detta.

ARBETSMARKNAD

Öppet arbetslösa och sökande i program har, enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik, ökat med 16,9 % från december 2019 till december 2020 i Sala, från 902 till 1 054 personer.

DIGITALISERING

Coronapandemin har satt stort fokus på att hitta digitala lösningar för möten, utbildningar och möjligheter till distansarbete och fjärrundervisningar.

Inom VoO bedrivs ESF-projekt kring välfärdsteknologi. Digitala planeringssystem har testats vid fyra verksamheter. Möjligheten till digital nattillsyn ses över inom flera områden.

Ytterligare e-tjänster har färdigställts och publicerats på kommunens hemsida, bl a avgiftshantering och orosanmälan gällande barn och unga.

SalaAppen för rapportering av felanmälningar har nylanserats.

En översyn av den kommunala administrationen pågår med extra fokus på digitaliseringens möjligheter.

E-signering för upphandlade avtal är nu möjligt.

EXPLOATERING

Kommunen har upphandlad mäklare som saluför kommunens tomter och det finns ett ökat intresse och efterfrågan. Ett flertal bostadstomter har lagts ut till försäljning och sålts via mäklare under 2020.

Detaljplaneringen för området och projektet BOKLOK har fortskridit under hela året. Markanvisningsavtal har tecknats med BOKLOK gällande byggnation av parhus och lägenheter på området Norrängen. Enligt plan kommer området att omfatta 150 nya bostäder.

Markanvisningsavtal och också tecknats med OBOS om att bygga bostäder på Skuggan 4.

Utbyggnaden av Kvarteret Råven på Ängshagen har fortsatt under 2020. Kvarteret kommer att omfatta 37 nya hushåll.

ÖVRIGA HÄNDELSE AV BETYDELSE

Under året har beslut fattats kring omfattande renoveringar av Möklinta skola och att bygga ny skola i Varmsåtra. Beslut om tidsplan för Ny Åkraskola har flyttats fram. Vid höstterminens start var det invigning och inflytt i "nya" Valla-skolan.

Den årliga medarbetarenkäten visade ett mycket positivt resultat för den psykosociala arbetsmiljön. Medarbetarenkäten innehåller tre delar, frågor kring organisationsrisk/psykosocial arbetsmiljö, tillika skyddsron, indikatorer för att mäta nämndens mål samt frågor kring motivation, ledarskap och styrning

Under året har ett antal åtgärder genomförts i arbetet med kommunens klimatstrategi. T ex så sker energiförsörjningen i kommunala lokaler fr o m 2020 genom 100 % förnybar energi. En satsning på att ersätta fossil diesel med HVO, ett förnybart drivmedel, har gjorts och kollektivtrafiken är fortsatt avgiftsfri i Sala kommun.

I slutet av 2020 fick Sala kommun en andra placering vad gäller bästa tillväxt i länet.

Sala har fortsatt den högsta företagsamheten i länet.

Måltidsenheten hade tre nomineringar till Årets "White Guide Junior" och "White Guide Senior". En av kommunens köksmästare vann titeln "Årets seniorkock", ett av köken kom på 3:e plats i kategorin "Årets Seniormåltid" och måltidschefen var nominerad som en av tio till kategorin "Årets Måltidschef".

Salabostäder AB har under året färdigställt två ROT-projekt. Totalt 142 lägenheter har omfattats.

Sala-Heby Energi AB har fortsatt renoveringen av kraftvärmeverket. Anläggningen stängdes sommaren 2020 och planeras vara i drift igen mars 2021. Anläggningen är därefter moderniserad och klarar nya bränslen. Försäljningen av solceller via HESAB blev lägre än målsättningen vilket kopplas till att bidraget för solceller försvann vid halvårsskiftet.

EU-PROJEKT

Gröna Gången: Påbörjat 2018 och avslutas i början av 2021. Projektet riktar sig till de som står mycket långt från arbetsmarknaden och/eller studier. Finansieras via ESF med 13,8 mnkr.

Kvinnor in i Sverige: Regionalt ESF-projekt som drivs av Länsstyrelsen i Västmanlands län. Pågår 2019 -nov 2021. Riktar sig till kvinnor som står långt från arbetsmarknaden och/eller studier. Finansieras via ESF med ca 4 mnkr.

Välfärdsteknologi startade 2018. Riktar sig till anställda inom Vård och omsorg gällande digitala hjälpmedel/arbetsmetoder. Finansieras via ESF med 8,7 mnkr. Projektet har ansökt och beviljats ett års förlängning och kommer att pågå t o m 30 september 2021.

Kompetenscentrum startade 1 oktober 2020 och planeras pågå till 2022. Målsättningen med projektet är att utveckla ett självförsörjande koncept med kompetenshöjande insatser för alla medarbetare inom Vård och omsorg för att bli tryggare och stärka redan befintlig kompetens samt att bidra till att vara en attraktiv arbetsgivare. Finansieras från ESF med 7 mnkr.

EMBRACIN. Internationellt EU-projekt. Pågår 2020-2022. Samverkan med 6 andra EU-länder. Vänder sig till nyanlända som står relativt nära den svenska arbetsmarknaden. Finansieras via AMIF-fonden med 4 mnkr.

Erasmus och Nordplus Junior. Två utbytesprojekt bedrivs vid Ösby naturbruksgymnasium. Båda projekten är utbytesprojekt med skolor i Norge och Frankrike, och pågår under 2-3 år. Även Kungsängsgymnasiet har Erasmus + projekt. Projekten har varit vilande under 2020 med anledning av coronapandemin.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

KOMMUNENS STYRMODELL

De kommunala bolagen styrs via ägardirektiv som beslutas av kommunfullmäktige. Det finns inga kommunala mål beslutade som omfattar bolagen.

Kommunfullmäktiges vision av hur kommunen skall utvecklas är utgångspunkten för målstyrningsprocessen. Utifrån visionen beslutar fullmäktige om budget och plan för den treåriga planperioden.

Budget

Budgetdokumentet innehåller de ekonomiska ramarna för nämnderna och de mål som fullmäktige vill att kommunen skall uppnå de kommande tre åren. Arbetet med att ta fram budgeten påbörjas med att ett budgetdirektiv beslutas. Kommunstyrelsens budgetberedning har sedan planeringsmöten med nämnderna. Då görs genomgångar av de planeringsunderlag som nämnderna tagit fram. Fullmäktige fattar därefter budgetbeslut före sommaren.

Verksamhetsplan

I verksamhetsplanerna beskriver sedan nämnderna hur ramarna fördelas och hur den egna verksamheten ska bidra till att uppfylla fullmäktiges uppsatta mål.

De politiska målen är formulerade och grupperade utifrån fyra perspektiv: *Hållbart samhälle, Medborgare, Medarbetare och Ekonomi.*

Mätbara mål är ett viktigt krav för att målen ska kunna följas upp. Mätbarheten åstadkoms med hjälp av så kallade indikatorer. Indikatorn visar hur väl målet är uppnått. Indikatorerna kan vara kommunövergripande eller nämndspecifika. Ofta krävs det flera indikatorer för att kunna avgöra om kommunen närmar sig det uppsatta målet. Om den politiska målsättningen inte kan mätas i form av en indikator ska den istället formuleras som en inriktning, fullmäktige kan då ge nämnderna direkta uppdrag.

Ansvarsområde, åtgärder och indikatorer är angivna i nämndernas respektive verksamhetsplaner. Nämnderna skall även ange de aktiviteter som kortfattat talar om vilka åtgärder nämnden planerar att genomföra för att uppnå målsättningarna.

Bokslut

Bokslutet redovisar årligen en samlad redogörelse för *God ekonomisk hushållning*. Där görs en sammanvägning av det ekonomiska resultatet samt hur väl målen har uppfyllts.

Uppföljningar under året

Under året har fem månadsuppföljningar och en delårsrapport tagits fram där drift- och investeringsredovisningen följs upp.

Internkontroll

Internkontrollen syftar till att säkerställa en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet, en tillförlitlig rapportering och information om verksamheten samt efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m. Nämndernas beslutade internkontrollplaner har följts upp i delårsrapporten och resultatet av den interna kontrollplanen rapporteras till KS i samband med årsredovisningen, se bilaga 'Nämndernas internkontroll 2020'.

Under 2019 har en ny modell för internkontroll arbetats fram och använts för att upprätta internkontrollplanerna inför 2020. Modellen lyfter fram arbetet med riskanalysen vid framtagandet av kontrollpunkterna.

Nämndernas uppföljning av internkontrollplanerna redovisas i bilaga till årsredovisningen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunens resurser ska användas så att god ekonomisk hushållning nås ur såväl ett finansiellt perspektiv som ur ett verksamhetsperspektiv. God ekonomisk hushållning skapas genom att kommunens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. Den kommunala servicen ska infria kommuninnevärnarnas behov och förväntningar. Varje generation bör bära kostnaderna för den service den beslutar om och konsumerar. För att säkerställa god ekonomisk hushållning ska finansiella mål och verksamhetsmål definieras och följas upp. Kommunen har uppnått god ekonomisk hushållning när målen sammantaget visar på en god måluppfyllelse i årsbokslutet.

I det årliga budgetdokumentet fastställer kommunfullmäktige kommunövergripande mål i fyra perspektiv; hållbart samhälle, medborgare, medarbetare och ekonomi. Målen är kommungemensamma och gäller dels för kommunen som helhet och dels för samtliga nämnder. För varje mål sätts målandikatorer som ska mäta måluppfyllelsen på ett tydligt sätt. Måltextern för samtliga perspektiv finns i dokumentet Budget 2020 Plan 2021-2022.

I bilagan 'Nämndernas verksamhetsberättelser' finns respektive nämnds resultatvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå nedanstående mål.

I bilagan 'Indikatorsammanställning 2020' redovisas samtliga indikatorer som använts för att göra bedömningen av måluppfyllelsen.

MÅLUPPFYLLELSE

Bedömningen om kommunen uppnår god ekonomisk hushållning ska göras genom en helhetsbedömning av måluppfyllelsen för samtliga perspektiv.

Den sammantagna bedömningen av indikatormätningen blir att kommunen uppnår de finansiella målen och delvis uppnår verksamhetsmålen. Helhetsbedömningen blir att kommunen delvis uppnår god ekonomisk hushållning.

Perspektivet Hållbart samhälle:

Sala är en attraktiv kommun med livskraft i hela kommunen när:

Mål	Måluppfyllelse
Kommunen är växande	Målet är inte uppfyllt
Kommunen har en långsiktig social hållbar utveckling	Målet är inte uppfyllt
Kommunen har en långsiktig miljömässigt hållbar utveckling	Målet är inte uppfyllt

Målsättningarna inom detta perspektiv täcker tillväxt, samhällsplanering, samt en hållbar utveckling socialt och

miljömässigt. Endast en av elva indikatorer har måluppfyllelse.

För målsättningen "Ett växande Sala" som täcker in tillväxt och samhällsplanering nås målet endast i indikatorn om att antalet fastställda detaljplaner ska öka av de som kunnat mätas. Sala minskade under 2020 med 27 personer och har också försämrat sin placering i Svenskt näringslivs ranking av företagsklimatet med fem platser till 271 vilket motsvarar ca -2 %.

Den socialt hållbara utvecklingen följs upp genom SCB:s medborgarundersökning vartannat år och Salas placering på "Fokus" ranking. Det sammanfattande betygsindexet (Nöjd-Region-Index, NRI) för hur Salaborna upplever Sala som en kommun att leva och bo på har försämrats till 57 i 2020-års mätning. Områden att prioritera enligt mätningen är bostäder, trygghet och fritidsmöjligheter. Rankningen på "Fokus" har försämrats, från plats 151 till 252.

Ingen av indikatorerna i delmålet gällande långsiktig miljömässigt hållbar utveckling visar måluppfyllelse. Andelen av kommunens hushållsavfall som återvinns minskar och så även andelen av kommunorganisationens miljöbilar av totala antalet bilar. Antalet resor med kollektivtrafik (buss) minskar också, vilket troligen kan kopplas till den pågående pandemin då uppmaningen är att undvika kollektivtrafik i möjligaste mån.

Helhetsbedömningen av perspektivet är att målsättningarna inte har uppnåtts.

Nämndernas bidrag till måluppfyllelsen:

Sala är en attraktiv kommun med livskraft i hela kommunen:

Målsättningar:	Ett växande Sala	En långsiktig socialt hållbar utveckling	En långsiktig miljömässig utveckling
Kommunstyrelse	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt
Kultur- och fritidsnämnd	Inget mål	Inget mål	Inget mål
Skolnämnd	Delvis uppfyllt	Inget mål	Inget mål
Vård- och omsorgsnämnd	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt

Perspektivet Medborgare

Sala kommun har bra service och hög kvalitet i sina tjänster när:

Mål	Måluppfyllelse
Kommunen har nöjda medborgare och brukare	Målet är inte uppfyllt
Kommunen har en god service av hög kvalitet	Målet är delvis uppfyllt
Kommunens medborgare kan påverka och har inflytande	Målet är inte uppfyllt

Målsättningarna för perspektivet fångas genom tre olika delmål med totalt fem indikatorer.

Två av delmålen, "Nöjda medborgare och brukare", samt "Påverkan och inflytande för kommunens medborgare" är attitydundersökningar som mäts genom SCB:s medborgarundersökningar som görs vartannat år. 2020-års mätning visar försämrat resultat i det sammanfattande Nöjd-Medborgar-Index (NMI) och även i Nöjd-Inflytande-Index (NII) och målen nås inte för något av dessa.

Det är främst förbättringar inom verksamheterna gator och vägar, äldreomsorgen, miljöarbete, grundskolan och gymnasieskolan samt frågeområdena påverkan och inflytande som kan höja helhetsbetygen i NMI och NII ytterligare.

Målet "God service av hög kvalitet" mäts genom två olika områden, vård och omsorg samt grundskolan. För grundskolans del mäts andelen elever som lämnar grundskolan med behörighet att söka gymnasieskola. Målsättningen här är att andelen skall öka, vilket också har skett.

Inom vård och omsorg följs målsättningen upp genom målen "Brukarna får rätt insatser vid rätt tidpunkt av kompetent personal" vilket delvis uppnås samt "Barn, ungdomar och vuxna får sina individuella behov av stödinsatser tillgodosedda i sin hemmiljö. Målen bedöms genom flera underindikatorer som redovisas i indikatorbilagan.

Helhetsbedömningen av perspektivet är att målsättningarna delvis har uppnåtts.

Nämndernas bidrag till måluppfyllelsen:

Sala är en kommun med bra service och hög kvalitet i sina tjänster när:

Målsättningar:	Nöjda medborgare och brukare	God service av hög kvalitet	Påverkan och inflytande för kommunen medborgare
Kommunstyrelse	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Inget mål
Kultur- och fritidsnämnd	Inte uppfyllt	Inte uppfyllt	Inget mål
Skolnämnd	Inte uppfyllt	Inte uppfyllt	Inget mål
Vård- och omsorgsnämnd	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt

Perspektivet Medarbetare

Sala kommun är en attraktiv arbetsgivare när:

Mål	Måluppfyllelse
Kommunen har en trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö.	Målet är inte uppfyllt
Medarbetarna har delaktighet och inflytande	Målet är uppfyllt
Kommunen har ett tydligt och bra ledarskap	Målet är uppfyllt

De tre delmålen i perspektivet mäts via totalt fem indikatorer.

Målet "trygg säker och utvecklande arbetsmiljö" följs upp genom att mäta sjukfrånvaro samt rapportering av skador, olycksfall och brott.

Sjukfrånvaron har ökat till 8,2 % jämfört med 6,7 % föregående år. En stor del av ökningen kopplas naturligt till coronapandemin.

Tillbudsrapporteringen visar att andelen skador, olycksfall och brott nu uppgår till 55 % av antalet registreringar.

Målsättningen är att andelen ska minska till 50 %. Ambitionen är att uppmärksamma tillbud tidigt och därigenom arbeta förebyggande så att andelen skador, olycksfall och brott minskar.

Till målen kring "Delaktighet och inflytande" och "Tydligt och bra ledarskap" hämtas indikatorerna från medarbetarundersökningen som genomförts även under 2020. De uppsatta indikatorerna nåddes.

Helhetsbedömningen av perspektivet är att målsättningen delvis uppnås.

Nämndernas bidrag till måluppfyllelsen:

Sala är en attraktiv arbetsgivare när:

Målsättningar:	Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Delaktighet och inflytande för medarbetarna	Tydligt och bra ledarskap
Kommunstyrelse	Delvis uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt
Kultur- och fritidsnämnd	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt
Skolnämnd	Inte uppfyllt	Inget mål	Delvis uppfyllt
Vård- och omsorgsnämnd	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt

Perspektivet Ekonomi

Sala har en hållbar ekonomisk utveckling när:

Mål – indikatorer	Måluppfyllelse
Årets resultat uppgår till minst 1,5 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	Målet är uppfyllt
Ökningen av skatteintäkter, statsbidrag, utjämning är större än nettokostnadsökningen	Målet är uppfyllt
Nämnderna bedriver verksamheten inom beslutade anslag	Målet är inte uppfyllt
Styrelse/nämnder ska se över möjligheterna till ökad intäktsfinansiering av sin verksamhet	Målet är uppfyllt

I perspektivet 'Ekonomi' nås tre av fyra delmål. Kommunfullmäktige har i budgeten för 2020 beslutat att årets resultat ska uppgå till minst 1,5 % av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. Delmålet har uppfyllts då resultatet uppgår till 2,6 %.

Kommunfullmäktige har också beslutat att ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska vara större än nettokostnadsökningen. Nettokostnadsökningen är 0,7 % och ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning uppgår till 4,8 %. Delmålet uppfylls därmed.

Kommunfullmäktige har även beslutat att nämnderna sammantaget ska bedriva verksamheten inom beslutade anslag. Tillsammans redovisar nämnderna ett underskott på -15,7 mnkr. Delmålet uppfylls inte.

Nämnderna ska också se över möjligheterna till ökad intäktsfinansiering av sin verksamhet. Bokslutet visar att andelen externa intäkter i förhållande till externa kostnader har ökat jämfört med föregående år. Delmålet uppfylls.

Tre av de fyra finansiella målen är uppfyllda. Sammantaget görs bedömningen att kommunen ur ett finansiellt perspektiv har uppnått god ekonomisk hushållning.

RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Årets resultat för kommunkoncernen uppgår till +50,3 mnkr.

Samtliga bolag och kommunen redovisar positiva resultat.

Salabostäder AB gör 2020 ett starkt resultat, +10,3 mnkr. Kostnadsmassorna har varit lägre än budgeterat, främst beroende på att taxebundna avgifter har ett lägre utfall bl a beroende på den milda vintern.

Sala Heby Energi AB, +2,2 mnkr. Försäljningen av energi har varit lägre än budgeterat i och med den milda vintern, vilket gör att resultatet är lägre än budgeterat.

Sala Silvergruva AB, +0,2 mnkr.

Sala kommun gör ett positivt resultat på +38,0 mnkr.

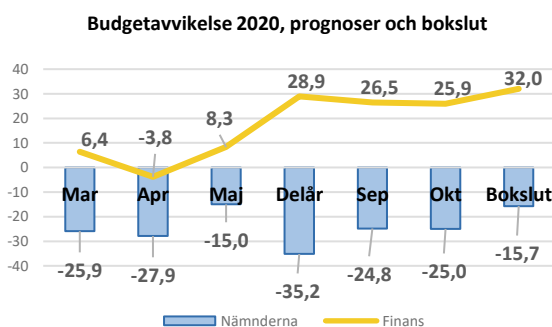
Kommunens resultat och ekonomisk ställning

Under 2018 och 2019 redovisade kommunen underskott som ska återställas på sammanlagt 59,5 mnkr. Återställande ska ske under åren 2020-2022.

Inför 2020 stod nämnderna inför stora utmaningar för att få en budget i balans. Ett antal besparingsåtgärder togs fram av respektive nämnd för att klara uppdraget. Den tidigare av KS antagna kontroll- och åtgärdsplanen har reviderats under året och löpande följts upp.

Den pågående coronapandemin har påverkat kommunens kostnader och intäkter i mycket stor utsträckning och gjort att prognosarbetet varit svårt under året. Såväl nämnder-

nas som finansförvaltningens prognoser har skiftat mycket mellan respektive uppföljningsperiod.



Finansförvaltningens prognoser har påverkats av stora skiftningar i skatteprognoserna samt att nya beslut om extra generella statsbidrag har fattats under året. Nämndernas prognoser, och då framförallt Vård- och omsorgsnämndens, har bl a påverkats av uppgifterna om hur stor del av merkostnaderna kopplade till coronapandemin som skulle kunna ersättas av staten. Där har i årsprognosen vid delårsrapporten räknats med 40 % kostnadstäckning, för att sedan öka till drygt 90 % och i bokslutet sluta på 100 % för perioden februari – november.

I bokslutet redovisar nämnderna sammantaget en negativ budgetavvikelse på -15,7 mnkr och finansförvaltningen en positiv avvikelse på 32,0 mnkr. Totalt summerar det ihop till en budgetavvikelse på +16,3 mnkr och ett positivt resultat på 38,0 mnkr.

Externa kostnader och intäkter

Externa bruttokostnader

Mnkr	2019	2020	Förändring
Personalkostnader o soc avgifter	1 057,4	1 068,1	1,0 %
Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	109,7	95,1	-13,3 %
Inköp anläggningstillg o underhållsmaterial	11,9	11,3	-5,04 %
Bränsle, energi och vatten	33,3	32,1	-3,7 %
Köp av huvudverksamhet	154,3	170,8	10,7 %
Övriga tjänster	123,0	135,9	10,4 %
Lokal- och markhyror	42,2	42,6	0,9 %
Lämnade bidrag	51,2	55,8	9,0 %
Övriga kostnader	107,2	115,6	7,8 %
Summa	1 690,4	1 727,1	2,2 %

De externa bruttokostnaderna har ökat med 2,2 % jämfört med föregående år.

Personalkostnader och sociala avgifter som står för 62 % av de totala bruttokostnaderna uppgick till 1 068,1 mnkr och har ökat med 1 % jämfört med föregående år. Pensionskostnaderna har sjunkit med -13,3 % jämfört med föregående år då retroaktiva premier debiterades kommu-

nen efter felaktigheter hittats i KPA:s beräkningsunderlag. Kostnaderna för inköp av anläggningstillgångar och underhållsmaterial har minskat med -5,7 % vilket delvis kan kopplas till återhållsamhet med anledning av kommunens ekonomiskt ansträngda läge.

Köp av huvudverksamhet och bidrag har ökat inom individ- och familjeområdet.

Övriga tjänster och kostnader har ökat i samband med inköp kopplade till coronapandemin. Totalt har 54 mnkr bokförts som direkt kostnad kopplat till Covid-19.

Externa bruttointäkter

Mnkr	2019	2020	Förändring
Försäljningsintäkter	29,6	24,0	-19,1 %
Taxor, avgifter, ersättningar	68,1	65,1	-4,4 %
Hyror och arrenden	27,1	26,0	-3,9 %
Bidrag	138,6	175,7	26,7 %
Försäljning verksamhet o entr.	66,2	69,4	4,8 %
Försäljn anläggningstillgångar	1,5	6,6	332,9 %
Försäljn exploateringsfastigheter	5,1	2,5	-51,2 %
Summa	336,3	369,3	9,8 %

De externa bruttointäkterna har ökat med 9,8 % jämfört med föregående år.

Bidragen som utgör 48 % av de totala intäkterna har ökat med 26,7 %. Riktade bidrag som ersättning för merkostnader kopplade till coronapandemin uppgår till 44,2 mnkr och ersättning för höga sjuklönekostnader 17,5 mnkr.

Övriga bidrag från staten och ersättningar från Migrationsverket har däremot minskat. Kommunen har under året återsökt retroaktiv momsersättning för lokaler 4,7 mnkr. Bidragen från EU har minskat med -2,6 mnkr.

Försäljningsintäkterna har sjunkit med drygt -19 %, vilket bl a beror på att intäkterna från skogen var höga 2019 men även delvis kan kopplas till coronapandemin då t ex restaurangerna vid vård- och omsorgsboendena varit stängda för externa besökare.

Exploateringsintäkter har erhållits för tomter på kvarteret Råven.

Avskrivningar

Mnkr	2019	2020	Förändring
Avskrivningar	-62,4	-68,2	9,3 %

Avskrivningskostnaderna har ökat med 9,3 % jämfört med föregående år. De är dock 5,8 mnkr lägre än budgeterat då ett antal av årets planerade investeringar har skjutits på framtiden.

Verksamhetens nettokostnader

Mnkr	2019	2020	Förändring
Verksamhetens nettokostnader	1 416,5	1 426,1	0,7 %

Verksamhetens nettokostnader har för kommunen totalt ökat med 0,7 % jämfört med föregående år. Totalt avviker nettokostnaderna med -1,7 mnkr från budget. Större avvikelser per nämnd/styrelse beskrivs nedan i korthet.

Kommunstyrelsen redovisar sammantaget -5,3 mnkr.

Kommunchef redovisar ett underskott på -2,3 mnkr beroende på att en tidigare felperiodiserad kostnad för IT-licenser lyfts fram.

Personalkontoret, +3,1 mnkr. Vakanta tjänster och föräldraledigheter ger lägre personalkostnader.

Samhällsbyggnadskontoret redovisar ett underskott på -7,3 mnkr. Underskottet uppstår till största delen inom Måltidsenheten och Teknisk service. Måltidsenheten tappar intäkter under coronapandemin framförallt beroende på att gymnasieskolorna periodvis bedrivit distansundervisning. Teknisk service ser minskade intäkter från centralförrådet samt att den milda vintern inneburit färre uthyrningstimmar för maskiner. Avsaknad av ramavtal och återhållsamhet inom Fastighetsenheten ger ett överskott. Nedgången i antalet samhällsfinansierade resor kopplas också till pandemin och ger ett överskott inom Plan- och utveckling.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett överskott på +0,3 mnkr. Intäktsbortfall i och med att simhallen varit stängd för renovering har kunnat mötas med generell återhållsamhet i övriga verksamheter bl a med anledning av coronapandemin.

Skolnämnden redovisar ett överskott på +2,6 mnkr. På intäktssidan är de externa intäkterna 12,4 mnkr högre än budget. Högre externa intäkter för statsbidrag och ersättning för höga sjuklönekostnader På kostnadssidan har köp av huvudverksamhet överskridit budget med -13,7 mnkr. Distansundervisningen som periodvis bedrivits har medfört 5 mnkr lägre kostnader för måltider.

Vård- och omsorgsnämnden avviker negativt från budget med -13,1 mnkr, varav -6,4 mnkr knyts till kostnader kopplade till coronapandemin.

De externa intäkterna överskrider budget med +56,1 mnkr, varav 43,7 mnkr avser återsökt ersättning enligt gällande förordning för merkostnader kopplade till coronapandemin och 9 mnkr ersättning för höga sjuklönekostnader.

Kostnadssidan avviker med -68,6 mnkr, av dessa kan -52,5 mnkr knyts till kostnader kopplade till pandemin.

Köp av huvudverksamhet och bidrag överskrider sin budget på grund av att höga kostnader inom individ-och familjeomsorgen för placeringar, familjehemsvård och försörjningsstöd. Ett tidigare uppbokat vite, kommer enligt beslut inte falla ut, vilket förbättrar resultatet för omsorgen om funktionshindrade. Inom äldreomsorgen finns den största

ekonomiska påverkan av coronapandemin, både på itäkts- och kostnadssidan.

Inom **Finansförvaltningen** redovisas främst reavinst och kostnader för pensioner och arbetsgivaravgifter. Kostnaderna täcks till största del av intäkter från nämnderna i form av internränta och internt po-pålägg som baseras på kommunens totala lönekostnader.

Pensionskostnaderna överstiger budget med -0,9 mnkr. Den avgiftsbestämda delen och pensionsutbetalningarna är något lägre än budgeterat medan premierna istället är högre. Nettoavvikelsen mellan kostnaderna för arbetsgivaravgifterna och intäkterna för po-pålägget är 5,1 mnkr bättre än budgeterat. Då de planerade investeringarna inte fullt ut har genomförts har den för Finansförvaltningen budgeterade intäkten för internränta blivit -1,5 mnkr lägre vilket delvis täcks av att momsersättning för lokaler har kunnat sökas retroaktivt vilket genererat en intäkt på 4,7 mnkr. Sålida fastigheter har gett reavinst på 6,4 mnkr. Av Kommunstyrelsens föfogande återstår 0,6 mnkr vid bokslutet och sammantaget slutar verksamhetens nettokostnader för Finansförvaltningen på +14,2 mnkr.

Resultaträkningens övriga poster

Skatteintäkter, statsbidrag, utjämning och finansnetto

Mnkr	2019	2020	Förändring
Skatteintäkter	1 030,6	1 024,4	-1 %
Generella statsbidrag och utjämning	364,4	437,5	20 %
Finansnetto	0,0	2,2	

Skatteintäkterna minskade med -1 % 2020 jämfört med 2019 och avviker med -17,8 mnkr från budget i och med negativa slutavräkningar för 2019 och 2020.

Ett, i budget 2020, för högt beräknat invånarantal gjorde att kommunen tappade -11,2 mnkr i intäkter för generella statsbidrag och utjämning. Beslut om extra generella statsbidrag kopplat till coronapandemin, motsvarande 43,3 mnkr har därefter fattats och gör att intäkten för generella statsbidrag och utjämning ökar med totalt med 20 %. Skatteintäkterna och statsbidragen visar tillsammans en positiv budgetavvikelse på 14,3 mnkr.

Finansnettot är positivt +2,2 mnkr och vilket är 3,8 mnkr bättre än budgeterat. Försäljning av fyra bostadsrätter, återbäring från Kommuninvest samt att en lägre upplåning än budgeterat ger lägre räntekostnader har också bidragit till budgetavvikelsen.

Investeringar

Nettoinvesteringarna var ursprungligen budgeterade till 171,6 mnkr. Budgeten har sedan kompletterats med tilläggsanslag från bokslut 2019 på 14,3 mnkr. Totalt uppgår 2020 års investeringsbudget till 185,9 mnkr.

Under året gjordes en genomlysning av de planerade investeringsprojekten och ett antal projekt beslutades att skjutas på framtiden.

Årets investeringsnetto uppgår till 95,3 mnkr vilket innebär en budgetavvikelse på 49 %. I stort sett hela budgetavvikelsen kan kopplas till fastighetsenheten, gata/park och VA-verksamheten inom Samhällsbyggnadskontoret.

Under året har Nya Vallaskolan färdigställt och inretts. I simhallen har den stora bassängen renoverats.

Större investeringsprojekt, överstigande 1 mnkr

Mnkr	Startår	Redovisat 2020	Redovisat totalt
KS, Gata/Park			
GC Berggatan-Åkragatan	2017	1,4	1,5
GC Hyttvägen	2018	1,2	1,4
Jakobsbergsgatan	2017	2,6	2,6
GC Kv Råven Ångshagen	2018	2,0	3,7
Aktivitetspark	2019	2,8	3,3
KS, VA-kollektivet			
VA-utbyggnad Disponenten	2019	1,1	1,2
Ledningar Jakobsberg	2017	1,7	3,3
DP Nya Närsjukhuset VA	2018	3,2	3,9
KS, Lokaler			
Vallaskolan Hus D	2018	1,1	1,3
Simhallen bassänger	2019	4,9	5,3
Vallaskolan nybyggnad	2016	17,4	183,2
Vallaskolan matsal	2018	3,9	17,8
Lärkan ny idrottshall	2017	1,9	56,7
KS, Gruvans vattensystem			
Riskträd dammvallar	2018	1,1	2,1
KS, Räddningstjänsten			
Brandbil		4,4	
KFN, Bibliotekshyllor		1,0	
SKN, Inventarier Nya Vallaskolan		10,0	10,7
VON, Digitala läs hemtjänsten		2,5	

Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att resultatet för varje enskilt år måste vara positivt, intäkterna ska vara högre än kostnaderna. Vid bedömningen av om balanskravet uppfyllts har årets resultat 38 mnkr justeras med samtliga realisationsvinster. Årets resultat enligt balanskravsutredningen uppgår efter justeringen till 29,7 mnkr vilket innebär att kommunen uppfyllt balanskravet.

Balanskravsutredning

Mnkr	2017	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultat-räkning	65,0	-36,4	-21,4	38,0
Reducering av samtliga realisationsvinster	-18,2	-12,2	-1,5	-8,3
Justering för realisationsförluster med undantagsmöjlighet	-	2,2	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	46,8	-46,5	-22,9	29,7
Medel till/från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	46,8	-46,5	-22,9	29,7

2018 och 2019 redovisade kommunen negativa balanskravsresultat tillsammans motsvarande -69,4 mnkr. 9,9 mnkr undantogs från återställande i bokslut 2018 med hänvisning till synnerliga skäl och resterande -36,6 är budgeterat att återställas jämt fördelat under 2020 och 2021. Det negativa resultatet -22,9 mnkr från 2019 återställs i sin helhet i det budgeterade resultatet 2022.

Budgeterat återställande av negativa resultat

Mnkr	2019	2020	2021	2022
Budgeterat återställande		18,3	18,3	22,9
- varav från år 2018 (återställs senast 2021)		18,3	18,3	
- varav från år 2019 (återställs senast 2022)				22,9
UB ack ej återställda negativa balanskravsresultat	-59,5	-41,2	-22,9	0

Redovisning av ack negativa resultat och återställande

Mnkr	2018	2019	2020
IB ack ej återställda negativa resultat		-36,6	-59,5
- varav från år 2018		-36,6	-36,6
- varav från år 2019		-	-22,9
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-46,5	-22,9	29,7
Synnerliga skäl att inte återställa	9,9	-	-
Årets negativa balanskravsresultat att återställa	-36,6	-22,9	-
UB ack ej återställda negativa resultat	-36,6	-59,5	-29,8
- varav från år 2018		-36,6	-6,9
- varav från år 2019		-22,9	-22,9

Det redovisade resultatet för 2020 medger att ytterligare 11,4 mnkr av det negativa resultatet från 2018 återställs. Därefter återstår sammanlagt -29,8 mnkr att återställa av 2018 och 2019-års negativa resultat.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Kommunfullmäktige fonderade 15,1 mnkr av 2013 års resultat till en resultatutjämningsreserv (RUR). Enligt Riktlinjer för god ekonomisk hushållning som antagits av fullmäktige ska två kriterier vara uppfyllda för att kunna disponera RUR. Förändringen av årets underliggande skatteunderlag ska understiga den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren samt att balanskravsresultatet ska vara negativt.

Enligt SKR:s cirkulär 20:57 är den årliga ökningen 2,3 % och det tioåriga snittet 4,0 %.

Kommunens balanskravsresultat är positivt.

Väsentliga personalförhållanden

ANTAL MEDARBETARE

Totalt antal årsarbetare

	Koncernen		Kommunen	
	2019	2020	2019	2020
Tillsvidare	1 899	1 958	1 791	1 847
Visstidsanställda	243	174	237	174
Totalt	2 142	2 132	2 028	2 021

Antal årsarbetare i den kommunala koncernen per 31 december 2020 var 2132 st, vilket är en minskning med 10 st i förhållande till 2019.

Minskningen beror på stängd verksamhet vid Sala Silvergruva AB och uppsägningar i samband med minskad verksamhet, beroende av Covid-19.

Antal årsarbetare i Sala kommun per 31 december 2020 var 2021 st, vilket är en minskning med 7 st i förhållande till år 2019.

Heltidsprojektet, med heltid som norm och där fler erbjuds heltidsanställningar, har minskat andelen visstidsanställningar med 63 st, vilket motsvarar en minskning med 26,6 %.

Fördelning mellan män och kvinnor, koncern (antal pers, ej årsarbetare)

	Kommun	SaboAB	SHEAB	SSAB	Summa
Kvinnor	1 483	17	16	6	1 522
Män	422	22	45	2	491
Summa	1 905	39	61	8	2 013

Antal anställda medarbetare i den kommunala koncernen per den 31 december 2019 var 2013 st.

Inom koncernen arbetar 76 % kvinnor och 24 % män.

Sala kommun har stora kvinnodominerade arbetsplatser, främst inom vård och omsorg samt barn och utbildning, totalt i kommunen är 78 % av medarbetarna kvinnor. Inom de kommunala bolagen är kvinnodominansen stor i Sala Silvergruva med 75 % kvinnor, i de övriga två bolagen finns övervägande män, Salabostäder har 44 % kvinnor och Sala-Heby Energi 26 % kvinnor.

Fördelning mellan män och kvinnor, kommun

Antal personer, ej årsarbetare	Barn och utbildning	Vård och omsorg	Övriga ¹	Summa
Kvinnor	606	691	186	1 483
Män	158	109	155	422
Summa	764	800	341	1 905

Antal anställda medarbetare per 31 december (tillsvidareanställningar, vikariat och allmän visstidsanställning som varat i tre månader eller längre) var 1905 st.

Traditionellt sett är kommunsektorn kvinnodominerad och Sala kommun utgör inget undantag, 78 % av medarbetarna är kvinnor och 22 % är män. De två största verksamheterna är barn och utbildning samt vård och omsorg som båda har en hög andel kvinnor i verksamheterna, 79 % för barn och utbildning och hela 86 % för vård och omsorg. Att jämföra med övrig verksamhet där kvinnorna endast utgör 55 % av totalt antal anställda.

SJUKFRÅNVARO

Sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid

	Koncernen		Kommunen	
	2019	2020	2019	2020
Sjukfrånvaro totalt i %	6,7	8,2	6,7	8,4
Sjukfrånvaro, > 60 dgr i % av totalt antal sjukskrivna	36,8	32,0	36,8	30,8
Sjukfrånvaro, kvinnor	7,7	9,3	7,0	9,4
Sjukfrånvaro, män	3,9	5,2	2,9	5,5
Sjukfrånvaro, 29 år eller yngre	7,7	9,0	8,1	9,3
Sjukfrånvaro, 30-49 år	6,1	7,6	6,6	7,7
Sjukfrånvaro, 50 år eller äldre	7,2	8,7	6,3	9,0

Sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid, kommunala bolagen

	SaboAB		SHEAB		SSAB	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Sjukfrånvaro						
Sjukfrånvaro tot i %	5	6,2	2,8	4,2	3,6	3,2
Sjukfrånvaro, > 60 dgr i % av totalt antal sjukskrivna	58,6	7,8	25,6	6,0	30,7	77,0
Sjukfrånvaro, kvinnor	8,8	4,7	8,9	3,7	2,9	4,4
Sjukfrånvaro, män	2,3	2,6	1,0	2,5	5,1	1,0

¹kontoren för näringsliv, samhällsbyggnad, bygg och miljö, medborgarkontor, kultur och fritid, räddnings tjänst samt personal och ekonomi.

	SaboAB		SHEAB		SSAB	
Sjukfrånvaro, 29 år eller yngre	1,3	8,2	1,1	3,4	0,4	0,1
Sjukfrånvaro, 30-49 år	7,9	4,9	1,9	5,0	4,0	0,1
Sjukfrånvaro, 50 år eller äldre	3,5	57,2	8,7	48,3	8,5	11,3

Sjukfrånvaron inom den kommunala koncernen under 2020 låter sig inte jämföras med tidigare år då vi under största delen av året levte med en pandemi, Covid-19. Om vi trots detta jämför sjuktalen ser vi att sjukfrånvaron inom den kommunala koncernen 2020-12-31 visar en frånvaro på totalt 8,2 % av den sammanlagda ordinarie arbetstiden, vilket är en ökning med 1,5 % i förhållande till föregående år. Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga verksamheter, de kommunala bolagen och Sala kommun, med 1,2-1,7 %, förutom Sala Silvergruva som hade en minskning med 0,4 %.

Sjukfrånvaron inom Sala kommun under 2020 låter sig inte jämföras med tidigare år då vi under största delen av året levte med en pandemi, Covid-19. Om vi trots detta jämför sjuktalen ser vi att 2020-12-31 visar på totalt 8,4 % sjukfrånvaro av totalt arbetad tid, en ökning från föregående års mätning vid samma tillfälle med 1,3 procentenheter. Målet för sjukfrånvaron i Sala kommun är satt till fem procent eller lägre, vilket passerades redan vid 2014 års mätning.

Andel heltidsanställda per verksamhet i kommunen, %

	Barn och utbildning	Vård och omsorg	Övriga
Kvinnor	93 %	69 %	89 %
Män	93 %	91 %	95 %

Andelen deltidsanställda är störst inom verksamheterna för vård och omsorg och det är totalt sett inom organisationen en större andel kvinnor som arbetar deltid.

Andelen heltidsarbetande har ökat, både för kvinnor och män, inom barn och utbildning samt vård och omsorg. För kategorin övriga medarbetare har andelen heltidsanställda kvinnor minskat med 7 %.

Kommunstyrelsen i Sala kommun har beslutat att "rätt till heltid" ska införas i alla verksamheter och även i huvudöverenskommelsen (HÖK 16), med fackförbundet Kommunal, framgår att målsättningen för Kommunals medlemmar ska vara att heltid är det normala vid nyanställning och att redan anställd medarbetare i högre utsträckning ska arbeta heltid.

Införandet av heltid som norm har pågått under hela året och målet är att det ska vara infört senast 31 maj 2021

Projektet heltid som norm innebär att alla nyanställda får heltidstjänster, dessutom kommer alla deltidsanställda

erbjuds heltidsarbete och fler av dem som redan har heltidsanställning, men av olika anledningar arbetar deltid idag, erbjudas heltidsarbete.

ÅLDER

Antal medarbetare i kommunen som uppnår 65 år(pensionsålder)/år

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Antal	69	36	56	61	44	63

Andelen medarbetare som uppnår pensionsålder står stadigt kvar på en hög nivå, vilket påverkar det redan ansträngda kompetensförsörjningsbehovet, många av dem återfinns dessutom bland de redan svårrekryterade grupperna, ex. undersköterskor, vårdbiträden, lärare, och chefer.

Den tidpunkt från när det är möjlighet att ta ut allmän pension höjdes den 1 januari 2020, från då medarbetare blir 61 år till 62 år. Från år 2026 kommer riktålder att införas, vilket innebär att om vi i genomsnitt kommer att leva längre framöver kommer den ålder för när det är möjligt att ta ut allmän pension (även garantipension) att följa medellivslängdens utveckling. Riktåldern är tänkt att börja gälla från 2026, vilket kommer att resultera i en ålder på 64 år som tidigaste tidpunkt för att ta ut allmän pension.

Från och med 1 januari 2020 ändrades rätten att kvarstå i arbete (enligt lagen om anställningsskydd LAS) från 67 års ålder till 68 års ålder och 2023 ändras den igen till 69 års ålder.

Genomsnittsålder bland Sala kommuns tillsvidareanställda medarbetare 2020 var 46 år, vilket är oförändrat i förhållande till 2019 års nivå. Även för visstidsanställda är genomsnittsåldern oförändrad, 39 år.

REKRYTERING

Under de senaste åren har kompetensförsörjning och svårigheter att bemanna med önskad kompetens gjort sig påmind inom, i stort sett, alla verksamheter.

Insatser för att kvalitetsssäkra och stödja verksamheterna i rekryteringsprocessen pågår ständigt. I arbetet med rekrytering av nya medarbetare använder Sala kommun ett kommungemensamt rekryteringsprogram. Där kan utläsas att 11 747 personer sökt jobb inom Sala kommun under 2020 och att Sala kommun tillsvidareanställde 158 medarbetare under 2020.

HÄLSA OCH ARBETSMILJÖ

Friskvård

Sala kommun uppmantrar hälsofrämjande aktiviteter för personal genom att erbjuda friskvårdsersättning till medarbetare som är anställda tre månader eller längre. Ersättningen uppgår till ett värde av tusen kronor per helt kalenderår i anställning och kan användas som betalning för hälsofrämjande friskvård, enligt Skatteverkets regler.

I slutet av året beslutade arbetsgivardelegationen att från och med kommande år 2021 höja friskvårdsersättningen till två tusen kronor per kalenderår och dessutom att införa möjligheten att byta friskvårdsersättning mot en hälsokontroll.

Av 2509 st medarbetare som tilldelats möjlighet till friskvårdsersättning 2020 var andelen som utnyttjar ersättningen 57 %, vilket är en minskning med 8,5 %, i förhållande till 2019. Covid-19 situationen som pågått under stora delar av året har påverkat möjligheten att nyttja idrottsanläggningar och liknande.

Utbildning

Forskning visar att ledarskap har stor betydelse för medarbetares hälsa. Tyvärr har situationen med Covid-19 gjort att Sala kommuns chefer under 2020 endast erbjudits intern ledarutveckling, i form av utbildning på distans genom föreläsningar via webb. Kommunen har även tre platser i chefsaspirantutbildning för blivande chefer som satts på paus under största delen av året.

Interna utbildningar

Under året har arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud arrangerats vid två utbildningstillfällen, resterande fyra planerade tillfällen blev inställda på grund av restriktioner utifrån Covid-19.

Under året har även intern introduktionsutbildning och systemgenomgångar för nya chefer genomförts. För att ytterligare stärka ledarskapet i kommunen har alla chefer tillgång till distansutbildningar via webb. Även de kommunala bolagens VD:ar och sex fackliga ledare ur kommunens Centrala samverkansgrupp har tillgång till detta. Föreläsningarna handlar om de områden som varje chef behöver ha grundläggande kunskap i och har under 2020 handlat om arbetsrätt, anställningsvillkor enligt allmänna bestämmelser (AB), mindfulness, jämställdhet och diskriminering.

Övrig kompetensutveckling planeras och hanteras inom respektive verksamhet utifrån den individuella kompetensutvecklingsplanen, behov och förutsättningar.

LÖNER 2020

I vårpropositionen 2019 konstaterades att konjunkturen i Sverige stärkts de senaste åren och att tillväxten varit hög men att under inledningen av 2019 visade indikatorer att tillväxten mattas av. BNP bedömdes därför växa i långsammare takt 2019 och 2020 jämfört med åren innan.

I mars 2020 förändrades allt och Sverige började inse att kampen mot det nya coronaviruset utgör ett allvarligt hot mot människors liv och hälsa och i dess spår följer allvarliga ekonomiska konsekvenser.

Trots en lång period av högkonjunkturen och hög efterfrågan på arbetskraft tog aldrig löneökningarna i Sverige riktigt fart. Under perioden från 2017 till och med andra kvartalet 2019 ökade lönerna med i genomsnitt 2,4 % per år, vilket endast är något högre än utrymmet i de centrala avtalen. Det totala resultatet för Sala kommun var 2,01 % 2019. Med det som bakgrund och den nya oron utifrån coronasituationen gick löneöversynen in i slutfasen och det totala resultatet för Sala kommun blev 2,45 % 2020.

MEDARBETARSAMTAL

Medarbetarsamtal med löneinslag genomförs årligen med samtliga medarbetare inom kommunen. Som stöd för genomförande finns föreläsning via webb för chefer samt en partsgemensamt framtagen mall, inklusive utvecklingsplan, tillgänglig på kommunens intranät. Avstämning görs, med arbetstagarrepresentanter, efter löneöversynsprocessen för att följa upp att samtalen genomförs samt för att fånga upp förbättringsförslag.

Förväntad utveckling

VISIONS- OCH MÅLARBETE

Arbetet med framtagande av ny vision och kommunala utvecklingsmål fortsätter och planen är att beslut fattas under våren 2021.

Därefter påbörjas arbetet med att ta fram mål utifrån nämndernas grunduppdrag.

PANDEMINS PÅVERKAN

Prognosen är att det rådande svaga konjunkturläget i Sverige kommer att stärkas under 2021. Den fortsatta återhämtningen beräknas dock dämpas av att smittspridningen under den senaste tiden snabbt har eskalerat, likaså av de åtföljande restriktionerna. Detta medför ett tillfälligt bakslag i återhämtningen, och en svag inledning av 2021. Att vaccinering mot Covid-19 pågår i Sverige, liksom globalt, stärker samtidigt konjunkturutsikterna för den andra halvan av året, och än mer utsikterna för 2022.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin; ett normalt konjunkturläge nås inte förrän 2024. Det låga resursutnyttjandet i nuläget innebär en potential för hög BNP-tillväxt kommande år, när återhämtningen väl tar fart igen. Detta syns som några år av BNP-tillväxt klart högre än den trendmässiga (2022–2023); detta beräknas också ge skjuts åt sysselsättningen, liksom det kommunala skatteunderlaget. Sammantaget beräknas arbetsmarknadens återhämtning dock dröja. Andelen arbetslösa antas ligga omkring 9 procent de kommande två åren.

Osäkerheten kring hur coronapandemin fortsättningsvis kommer påverka och belasta verksamheten är stor. Kommunen har stora utgifter för skyddsmaterial och bemanning och hur det slutligen kommer påverka kommunens ekonomi är i dagsläget oklart.

BEFOLKNINGSUTVECKLINGEN

Den faktiska befolkningsökningen 2020 som ligger till grund för 2021 års skatteberäkningar är lägre än den budgeterade. Det ger en stor osäkerhet när det gäller befolkningsutvecklingen framåt i budgetarbetet.

Den senaste befolkningsprognosen för Sala fram till 2024 visar på en ökning i åldersgrupperna som finns inom högstadie- och gymnasieåldern samt äldre personer över 80 år. Åldersgrupperna 19-64 år och förskolebarn samt yngre skolbarn är i stort sett oförändrade. Färre personer i arbetsför ålder ska därmed försörja fler. En ny befolkningsprognos är beställd.

En ökning eller minskning av antalet medborgare med 100 personer beräknas påverka kommunens intäkter i

form av skatter, bidrag och utjämning med ca 6 mnkr. Samtidigt påverkas också kostnaderna med antalet personer som ska ta del av kommunens tjänster.

INVESTERINGSBEHOV

Kommunen står inför omfattande investeringsbehov i lokaler och infrastruktur. Utökad verksamhet leder också till behov av fler lokaler samt utbyggd infrastruktur kopplat till exploatering av områden.

Kommunen behöver i större utsträckning egenfinansiera investeringarna då möjligheten att finansiera via lån är begränsad. Kommunen behöver därför ha en högre resultatnivå än normalt för att möta investeringsbehoven.

En hög investeringsvolym innebär att de kapitaltjänstkostnader som ska bäras av verksamheterna också ökar och måste rymmas inom verksamhetens ram. En återgång till mer normala räntenivåer kommer att bidra till att ytterligare öka dessa kostnader.

För Salabostäder fortsätter ROT-projekten på Åkraområdet. Under 2021 kommer planeringen att påbörjas för nästa etapper på Stamparen.

REKRYTERING

Det ansträngda rekryteringsläget beror dels på volymökningar kopplade till demografin samt att andelen medarbetare som uppnår pensionsålder ökar stadigt. Svårrekryterade grupper är t ex undersköterskor, vårdbiträden, lärare, barnskötare och chefer.

PENSIONS-KOSTNADER

Enligt de prognoser som tagits fram fortsätter pensionskostnaderna att stiga men inte lika kraftigt som tidigare. En av förklaringarna till ökningen är att löner tenderar att öka snabbare för de med högre inkomster och brist på kvalificerad personal.

En eventuell sänkning av RIPS-räntan kommer öka kommunens pensionskostnader. En sänkning med -0,5 % kommer medföra en kostnadsökning på ca 8 %.

HÅLLBARHET

Vid uppföljning av indikatorerna i den av kommunfullmäktige antagna energi- och klimatstrategin visar resultatet att utvecklingen går åt rätt håll. Majoriteten av aktiviteterna i åtgärdsplanen är dock inte genomförda eller påbörjade och för att klara målen är bedömningen att åtgärdstakten måste öka och utsläppsminskningarna bör ske ungefär dubbelt så fort.

Sala kommun siktar på att 2030 vara energi- och klimatförebild och kommunens mål är att minska de lokala utsläp-

pen och enbart använda fossilfria drivmedel och energikällor. Redan idag produceras biogas av det insamlade matavfallet från hushållen. Biogasen är ett lokalt producerat, fossilfritt bränsle ett annat är el från sol och potentialen till lokalt producerade biobränslen ska vidareutvecklas och tas tillvara. Livscykelanalyser ska kontinuerligt användas i kommunen för att visa ekonomiska och miljömässiga besparingar som investeringarna innebär. Livscykelperspektivet ska eftersträvas vid ny- och ombyggnationer av kommunalt ägda lokaler, i syfte att minska byggnaders klimatpåverkan.

Sala kommun har en historik som ekokommun och det kommunala energibolaget sticker ut i regionen för sitt

miljöarbete och erbjuder sedan flera år tillbaka helt förnybar och lokalt producerad el och värme från kraftvärmeverket och går i bräschen för att leda utvecklingen av nästa generations hållbara energiförsörjning.

Att klimatsäkra verksamheten för att ta höjd för ett förändrat klimat är viktigt. Framtidsäkring av elnätet innebär att det ska klara ökade påfrestningar från vädret, men även möta en ökad elektrifiering i morgondagens samhälle för att bland annat möjliggöra nya transportlösningar SHEAB arbetar för att tillsammans med ägarkommunerna ta fram laddinfrastruktur för närområdet.

EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Resultaträkning

TKR	Not	Kommun			Koncern	
		Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020	Redovisat 2019	Redovisat 2020
Verksamhetens intäkter	1	336 329	299 122	369 255	710 021	712 525
Verksamhetens kostnader	2	-1 690 365	-1 649 386	-1 727 119	-1 986 564	-1 985 624
Avskrivningar	3	-62 438	-74 090	-68 226	-110 482	-119 677
Verksamhetens nettokostnader		-1 416 474	-1 424 354	-1 426 090	-1 387 025	-1 392 776
Skatteintäkter	4	1 030 640	1 042 259	1 024 435	1 030 640	1 024 435
Generella statsbidrag och utjämning	5	364 429	405 414	437 498	364 429	437 498
Verksamhetens resultat		-21 405	23 319	35 843	8 044	69 157
Finansiella intäkter	6	6 457	5 005	8 264	3 123	4 389
Finansiella kostnader	7	-6 480	-6 609	-6 087	-22 990	-23 278
Resultat efter finansiella poster		-21 428	21 715	38 021	-11 822	50 268
Årets resultat		-21 428	21 715	38 021	-11 822	50 268

Kassaflödesanalys

TKR	Not	Kommun			Koncern	
		Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020	Redovisat 2019	Redovisat 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		-21 428	21 715	38 021	-11 822	50 268
Justering för ej likviditetspåverkande poster	8	67 260	72 870	64 987	121 707	126 273
Övriga likviditetspåverkande poster	9	6 621		3 548	6 621	3 548
Poster som redovisats i annan sektion	10	6 636		-8 079	6 371	-9 936

	Kommun			Koncern	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	59 090	94 585	98 477	122 877	170 154
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-6 968		-23 398	-3 829	-11 121
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-6 693		19 646	17 867	-10 750
Ökning/minskning förråd och varulager	-1 294		-179	-1 419	-1 084
Kassaflöde från den löpande verksamheten	44 134	94 585	94 546	135 495	147 200
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella tillgångar	-12		0	-656	0
Investering i materiella tillgångar	-251 505	-171 575	-106 016	-483 216	-241 261
Försäljning av materiella tillgångar	1 988		7 160	2 333	9 042
Förvärv av finansiella tillgångar	-91		-245	-606	-294
Avyttring av finansiella tillgångar	9		1 715	9	1 871
Kassaflöde från investeringsverksamheten	11	-249 613	-171 575	-482 136	-230 642
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån	260 000	170 000	30 000	395 235	127 800
Amortering av långfristiga skulder	-29 579	-29 750	-25 805	-39 407	-34 593
Amortering av skulder för finansiell leasing	-550		-231	-551	-231
Ökning av långfristiga fordringar	-180		-303	-180	-303
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	229 691	140 250	3 661	355 097	92 673
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0		-1 000	0	-1 000
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur	0		-1 000	0	-1 000
Årets kassaflöde	24 212	63 260	-179	8 456	8 230
Likvida medel vid årets början	55 944	-13 016	80 156	95 110	103 566
Likvida medel vid årets slut	80 156	50 244	79 977	103 566	111 796

Balansräkning

TKR	Not	Kommun			Koncern	
		Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020	Redovisat 2019	Redovisat 2020
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	12	281		189	1 978	1 536
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	1 389 469		1 414 624	2 201 408	2 276 954
Maskiner och inventarier	14	68 457		80 324	480 036	522 031
Finansiella anläggningstillgångar	15	39 014		39 560	29 524	30 049
Summa anläggningstillgångar		1 497 221	1 686 786	1 534 696	2 712 945	2 830 569
Bidrag till statlig infrastruktur	16	13 895		15 073	13 895	15 073
Omsättningstillgångar						
Förråd, lager, exploateringsfastigheter	17	3 750	2 456	3 929	11 164	12 248
Kortfristiga fordringar	18	94 002	87 034	117 400	140 000	159 139
Kassa och bank	19	80 156	50 246	79 977	105 889	111 796
Summa omsättningstillgångar		177 908	139 736	201 307	257 053	283 184
SUMMA TILLGÅNGAR		1 689 024	1 826 482	1 751 076	2 983 893	3 128 826
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	20	681 330	681 948	719 361	867 542	917 820
-därav resultatutjämningsreserv		15 100	15 100	15 100	15 100	15 100
-därav årets resultat		-21 428	21 715	38 021	-11 823	50 268
-därav övrigt eget kapital		687 658	645 133	666 240	864 264	852 451
Avsättningar						
Pensioner och andra förpliktelser	21	48 002	43 665	47 047	54 259	53 522
Övriga avsättningar	22	1 600		1 000	67 480	73 040
Summa avsättningar		49 602	43 665	48 047	121 739	126 562
Skulder						
Långfristiga skulder	23	675 380	811 464	681 309	1 575 443	1 668 522
Kortfristiga skulder	24	282 712	289 405	302 359	419 170	415 920
Summa skulder		958 093	1 100 869	983 667	1 994 612	2 084 443
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		1 689 024	1 826 482	1 751 076	2 983 893	3 128 826

Panter och ansvarsförbindelser, tkr	Kommun			Koncern	
	Not	Redovisat 2019	Redovisat 2020	Redovisat 2019	Redovisat 2020
Pantbrev	25	0	0	103 781	99 231
Pensionsförpliktelser	26	483 481	469 673	483 481	469 673
Borgensåtaganden	27	854 609	961 242	21 113	19 380
Operationella leasingavtal	28	15 934	20 590	15 934	20 590
Finansiell leasing	29	1 642	1 452	66 142	59 347
Hysesavtal verksamhetsfastigheter	30	241 051	269 600	249 572	278 167

Kommunen har pensionsutfästelser åt Sala - Heby Energi AB och Västmanlands Avfalls AB.

Sala kommun har i april 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 292 kommuner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun har lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sala kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229,8 mnkr och totala tillgångar till 525 483,4 mnkr.

Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 732 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 803,7 mnkr.

Sala kommun har efter KF beslut 20091029 § 96 undertecknat ett genomförande och finansieringsavtal med Banverket avseende åtaganden på Dalabana etapp 1 och 2. Avtalet innebär att Sala kommun vid ett eventuellt uppkommit underskott maximalt garanterar 17,5 mnkr.

Sala kommun har ett skogsinnehav på 4 775,8 ha med ett grovt beräknat marknadsvärde på ca 249 mnkr som till betydande del ligger utanför balansräkningen.

Noter

TKR	Kommun		Koncern		
	2019	2020	2019	2020	
Not 1	<u>Verksamhetens intäkter</u>				
	Försäljningsintäkter	29 630	23 967	228 465	183 976
	Taxor avgifter, ersättningar	68 137	65 122	68 137	57 832
	Hyror och arrenden	27 099	26 046	201 242	215 042
	Bidrag	138 640	175 689	139 352	177 244
	Försäljning verksamhet och entreprenad	66 167	69 373	66 167	69 373
	Försäljning anläggningstillgångar	1 513	6 550	1 513	6 550
	<u>Försäljning exploateringsfastigheter</u>	<u>5 144</u>	<u>2 509</u>	<u>5 144</u>	<u>2 509</u>
	336 329	369 255	710 021	712 525	
Not 2	<u>Verksamhetens kostnader</u>				
	Personalkostnader inkl sociala avgifter	1 057 438	1 068 051	1 122 033	1 128 090
	Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	109 666	95 089	116 292	101 560
	Inköp anläggningstillgångar och underhålls-material	11 937	11 251	56 340	72 814
	Bränsle, energi och vatten	33 335	32 118	161 813	122 458
	Köp av huvudverksamhet	154 304	170 760	154 304	170 760
	Övriga tjänster	123 018	135 869	123 018	135 869
	Lokal- och markhyror	42 246	42 610	29 573	28 108
	Lämnade bidrag	51 173	55 797	47 123	51 140
	Övriga kostnader	107 249	115 575	170 647	168 659
	Aktuell skatt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5 420</u>	<u>6 168</u>
	1 690 365	1 727 119	1 986 564	1 985 624	
	Total kostnad för revision 1 013 tkr, varav kostnad för de sakkunnigas granskning av räkenskaperna 192 tkr. Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsår 2020.				
Not 3	<u>Avskrivningar</u>				
	Immateriella tillgångar	92	92	121	435
	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	47 259	53 542	71 176	80 461
	Maskiner och inventarier	14 336	14 592	37 397	40 879
	Nedskrivningar	752	0	1 788	310
	Återföring nedskrivning byggnader och mark	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2 411</u>
	62 438	68 226	110 482	119 677	
Not 4	<u>Skatteintäkter</u>				
	Kommunalskatt, preliminär	1 039 900	1 046 376	1 039 900	1 046 376

	Kommun		Koncern	
Slutavräkning 2018	543	0	543	0
Slutavräkning 2019	-9 803	-5 581	-9 803	-5 581
Slutavräkning 2020, prognos	<u>0</u>	<u>-16 360</u>	<u>0</u>	<u>-16 360</u>
	1 030 640	1 024 435	1 030 640	1 024 435
Not 5	<u>Kommunalekonomisk utjämnning och LSS</u>			
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	279 970	288 392	279 970	288 392
Införandebidrag	0	1 991	0	1 991
Kostnadsutjämnning	6 657	16 177	6 657	16 177
Regleringsbidrag/avgift	16 009	23 423	16 009	23 423
LSS utjämningsbidrag/-avgift	6 734	10 160	6 734	10 160
Fastighetsavgift	44 016	47 272	44 016	47 272
Tillfälligt statsbidrag mottagning av flyktingar	11 043	6 740	11 043	6 740
Stöd stärka välfärden	0	42 975	0	42 975
Stadsbidrag Krisstöd Covid-19	<u>0</u>	<u>368</u>	<u>0</u>	<u>368</u>
	364 429	437 498	364 429	437 498
Not 6	<u>Finansiella intäkter</u>			
Bankränta	0	0	2	1
Övriga ränteintäkter	455	547	455	547
Ränteintäkter kundfordringar	151	152	250	358
Borgensavgifter	3 725	4 572	178	290
Försäljning finansiella anläggningstillgångar, reavinst	0	1 704	0	1 790
Överskottsutdelning Kommuninvest	1 782	828	1 782	828
Övriga finansiella intäkter	<u>344</u>	<u>462</u>	<u>457</u>	<u>575</u>
	6 457	8 264	3 123	4 389
Not 7	<u>Finansiella kostnader</u>			
Låneräntor	4 502	4 667	21 015	21 849
Negativ ränta bankmedel	0	0	8	0
Finansiell kostnad pension	1 710	1 293	1 710	1 293
Övriga finansiella kostnader	<u>260</u>	<u>127</u>	<u>257</u>	<u>136</u>
	6 480	6 087	22 990	23 278
Not 8	<u>Justering för ej likviditetspåverkande poster</u>			
Avskrivningar	62 535	68 226	111 416	125 602
Gjorda avsättningar	3 279	0	8 416	5 797

	Kommun		Koncern	
Återförda avsättningar	0	-2 554	0	-2 554
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter	-389	-422	-389	-422
Upplösning av investeringsbidrag	-1 129	-1 203	-1 129	-1 203
Upplösning av bidrag till infrastruktur	772	822	772	822
Övriga ej likviditetspåverkande poster	<u>2 192</u>	<u>119</u>	<u>2 620</u>	<u>-1 768</u>
	67 260	64 987	121 707	126 273
Not 9 <u>Övriga likviditetspåverkande poster</u>				
Anläggnings – och anslutningsavgifter	3 096	1 545	3 096	1 545
Investeringsbidrag	<u>3 526</u>	<u>2 002</u>	<u>3 526</u>	<u>2 002</u>
	6 621	3 548	6 621	3 548
Not 10 <u>Poster som redovisas i annan sektion</u>				
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	6 636	-8 079	6 371	-9 936
Not 11 <u>Kassaflöde från investeringsverksamheten</u>				
Investeringsutgifter	-251 609	-106 261	-484 479	-241 555
Investeringsinkomster	1 997	8 875	2 342	10 913
- varav fastighetsförsäljningar	1 818	7 141	1 818	8 969
- varav försäljning maskiner o bilar	170	19	515	73
- varav försäljning finansiella tillgångar	<u>9</u>	<u>1 715</u>	<u>9</u>	<u>1 871</u>
	-249 613	-97 386	-482 136	-230 642
Not 12 <u>Immateriella anläggningstillgångar</u>				
Patent	0	0	8	2
Licenser	<u>281</u>	<u>189</u>	<u>1 970</u>	<u>1 534</u>
	281	189	1 978	1 536
Ack investeringar	487	500	1 633	2 289
Ack avskrivningar	-126	-219	-184	-311
Ingående bokfört värde	361	281	1 450	1 978
Nyanskaffning inkl pågående projekt	12	0	656	0
Årets avskrivningar	<u>-92</u>	<u>-92</u>	<u>-127</u>	<u>-442</u>
Utgående bokfört värde	281	189	1 978	1 536
Avskrivningstiden (genomsnittliga)	5 År	5 År		

	Kommun		Koncern	
Not 13	<u>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</u>			
Markreserv	31 024	44 101	31 024	44 101
Verksamhetsfastigheter	1 044 063	1 035 370	1 046 697	1 038 184
<i>varav pågående projekt</i>	<i>109 663</i>	<i>1 616</i>	<i>109 663</i>	<i>1 616</i>
Fastigheter för affärsverksamhet	178 617	183 210	908 126	1 004 833
Publika fastigheter	106 322	122 022	106 322	122 022
Fastigheter för annan verksamhet	29 443	29 920	29 443	29 920
Pågående ny- och ombyggnad	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>79 795</u>	<u>37 894</u>
	1 389 469	1 414 624	2 201 408	2 276 954
Ack investeringar	1 822 568	2 040 553	2 916 120	3 244 858
Utrangeringar	-6 129	-525	-6 129	-525
Ack avskrivningar	-610 478	-651 083	-979 567	-1 043 448
Utrangeringar	6 129	525	6 129	525
Ingående bokfört värde	1 212 089	1 389 470	1 936 552	2 201 409
Nyanskaffning inkl pågående projekt	234 183	79 573	348 050	155 785
Avyttringar	-1 988	-7 141	-2 627	-7 953
Årets avskrivningar	-47 259	-53 557	-71 439	-80 751
Beräknad avskrivning på tidigare gjord nedskrivning	0	0	0	-224
Omklassificeringar	0	0	-821	2 410
Utrangering/Nedskrivning	-8 972	-77	-9 722	-77
Omklassificering till exploatering	-97	0	-97	0
Reavinster	1 513	6 356	1 513	6 356
Utgående bokfört värde	1 389 469	1 414 624	2 201 408	2 276 954
Avskrivningstiden (genomsnittliga)	43 År	40 År		
Not 14	<u>Maskiner och Inventarier</u>			
Maskiner	11 445	8 259	420 618	446 659
Inventarier	42 498	53 804	44 905	57 110
Bilar	12 872	16 808	12 872	16 808
Leasade inventarier	<u>1 642</u>	<u>1 452</u>	<u>1 642</u>	<u>1 452</u>
	68 457	80 324	480 036	522 031
Ack investeringar	298 341	315 752	899 479	1 049 696

	Kommun		Koncern	
Ack avskrivningar	-232 989	-247 296	-532 273	-569 659
Ingående bokfört värde	65 352	68 456	367 206	480 037
Nyanskaffningar	17 411	26 443	150 181	198 920
Avyttringar	0	-109	-277	-2 727
Årets avskrivningar	-14 311	-14 576	-37 390	-40 536
Omklassificeringar	0	0	314	-113 774
Reavinster	<u>4</u>	<u>109</u>	<u>4</u>	<u>109</u>
Utgående bokfört värde	68 457	80 324	480 036	522 031
Avskrivningstiden (genomsnittliga)	22 År	23 År		
Not 15	<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Aktier i Kommunaktiebolaget	2	2	2	2
Aktier i Sala-Heby Energi AB	88	88	0	0
Aktier i Sala Silvergruva AB	5 000	5 000	0	0
Aktier i Salabostäder AB	10 247	10 247	0	0
Andelskapital Kommuninvest ek förening	13 901	13 901	13 901	13 901
Inera AB	43	43	43	43
Andelar	702	957	1 389	1 574
Bostadsrätter	40	28	40	28
Bevis om överinsats Kommuninvest	3 800	3 800	3 800	3 800
Kapitalförsäkring förtroendevalda	509	811	509	811
Pensionsförsäkring	0	0	5 157	5 206
Utlämnat reversslån VAFAB Miljö Kommunal-förbund	<u>4 683</u>	<u>4 683</u>	<u>4 683</u>	<u>4 683</u>
	39 014	39 560	29 524	30 049
<p>Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 23 tkr för Sala kommun. Kommuninvest utbetalar upparbetade överskott och kräver återbetalning som andelskapital, sammanlagt 5 808 tkr. I enlighet med yttrande från Rådet för kommunal redovisning (RKR) redovisas inte dessa ut- och inbetalningar över resultaträkningen. Totalt andelskapital i Kommuninvest uppgick 2020-12-31 till 19 732 tkr för Sala kommun.</p>				
Not 16	Bidrag till statlig infrastruktur			
Citybanan	19 298	19 298	19 298	19 298
Upplösning bidrag Citybanan	<u>-5 403</u>	<u>-6 175</u>	<u>-5 403</u>	<u>-6 175</u>
Utgående bokfört värde	13 894	13 123	13 895	13 123
Cykelbana Kumla-Ransta	0	2 000	0	2 000

	Kommun		Koncern	
Upplösning bidrag cykelbana Kumla-Ransta	0	-50	0	-50
Utgående bokfört värde	0	1 950	0	1 950
Utgående bidrag till statlig infrastruktur	13 895	15 073	13 895	15 073
Upplösning av bidraget till Citybanan, ursprungligen 19 298 tkr, har påbörjats 2013 och upplöses över 25 år. Upplösning av bidraget till Cykelbana Kumla- Ransta, ursprungligen 2 000 tkr, har påbörjats 2020 och upplöses över 20 år.				
Not 17 <u>Förråd, lager, exploateringsfastigheter</u>				
Centralförråd/materialförråd	242	274	3 368	3 056
Bränsleförråd	0	0	4 073	5 330
Lager	2 246	2 052	2 461	2 260
Exploateringsfastigheter	<u>1 262</u>	<u>1 603</u>	<u>1 262</u>	<u>1 603</u>
	3 750	3 929	11 164	12 248
Not 18 <u>Kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar	22 538	19 372	24 709	20 370
Fordringar hos anställda	88	138	88	138
Övriga statsbidragsfordringar	882	1 115	882	1 115
Skattefordringar	13 517	13 269	14 141	15 988
Kommunal fastighetsavgift	28 947	32 262	28 947	32 262
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	26 929	49 492	65 499	84 936
Övriga kortfristiga fordringar	<u>1 100</u>	<u>1 751</u>	<u>5 733</u>	<u>4 329</u>
	94 002	117 400	140 000	159 139
Not 19 <u>Kassa och bank</u>				
Kassa	0	0	2	3
Bank	79 817	79 514	105 548	111 330
Sparkonto Lantmännen	<u>339</u>	<u>462</u>	<u>339</u>	<u>462</u>
	80 156	79 977	105 889	111 796
(Kommunens checkkredit uppgår till 60 000 tkr)				
Not 20 <u>Eget kapital</u>				
Anläggningsskapital	786 134	820 413	1 038 660	1 057 696
Rörelsekapital	<u>-104 804</u>	<u>-101 052</u>	<u>-171 118</u>	<u>-139 875</u>
	681 330	719 361	867 542	917 820
<u>Specifikation av det egna kapitalets förändring</u>				
Ingående Eget kapital	702 758	681 331	879 364	867 543

	Kommun		Koncern	
Två andelar á 5 tkr Sala Heby Solelförening bokat direkt mot EK	0	10	0	10
Årets resultat	-21 428	38 021	-11 822	50 269
Utgående Eget kapital	681 330	719 361	867 542	917 820
Kommunfullmäktige har under 2013 beslutat att avsätta 15,1 mnkr av tidigare års resultat till en resultatutjämningsreserv. I eget kapital ingår 461,4 tkr som avser Sala Kulturfond.				
Not 21	<u>Avsättningar för pensioner och andra förpliktelser</u>			
Avsättning pensioner				
Ingående avsättning, inkl löneskatt	45 164	48 001	50 891	53 728
Pensionsutbetalning	-2 613	-2 997	-3 210	-3 677
Nyintjänad pension	10 004	1 547	10 004	1 547
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1 376	1 040	1 376	1 040
Överfört till ordinarie beräkning	-6 462	0	-6 462	0
Övrigt	-22	-358	1 105	1 070
Förändring löneskatt	554	-186	554	-186
Summa avsättning pensioner	48 002	47 047	54 259	53 522
Aktualiseringsgrad	87 %	97 %		
Överskottsfond hos KPA	3 347	3 601		
Not 22	<u>Övriga avsättningar</u>			
Avsättning cykelbana Kumla-Ransta				
Redovisat värde vid årets början	0	0	0	0
Nya avsättningar	0	2 000	0	2 000
I anspråktaga avsättningar	0	-1 000	0	-1 000
Outnyttjat belopp som återförts	0	0	0	0
Förändring av nyvärdet	0	0	0	0
Utgående avsättning	0	1 000	0	1 000
Avsättning viten				
Avsättning viten ej verkställda beslut	1 600	0	1 600	0
Utgående avsättning	1 600	0	1 600	0
Avsättning skatter				
Avsättning skatter	0	0	65 880	72 040

	Kommun		Koncern		
Utgående avsättning	0	0	65 880	72 040	
Summa övriga avsättningar	1 600	1 000	67 480	73 040	
Not 23 <u>Långfristiga skulder</u>					
Lån i banker och kreditinstitut	629 534	633 729	1 462 700	1 563 677	
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:					
Förutbetalda investeringsbidrag, ingående värde	23 057	25 059	32 397	34 060	
Nya investeringsbidrag under året	-4 897	-6 101	-4 076	-6 101	
Resultatförda investeringsbidrag	0	0	-1 160	-1 861	
Summa förutbetalda investeringsbidrag	18 160	18 959	27 161	26 098	
Återstående antal år (vägt snitt)	16 År	16 År			
Förutbetalda anläggnings- och anslutningsavgifter VA, ingående värde	29 723	31 269	29 723	31 269	
Nya anslutningsavgifter VA, ingående värde	-3 678	-4 101	-3 678	-4 101	
Nya anslutningsavgifter under året	0	0	0	0	
Resultatförda avgifter	0	0	0	0	
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	26 045	27 168	26 045	27 168	
Återstående antal år (vägt snitt)	67 År	64 År			
Leasingskuld, ingående värde	0	1 642	57 896	51 767	
Amortering leasingskulder	1 642	-231	0	-231	
Nya leasingskuloder under året	0	42	1 642	42	
Summa leasingskulder	1 642	1 453	59 538	51 578	
Återsående antal år (vägt snitt) Se not 26 Finansiella leasingavtal					
Summa långfristiga skulder	675 380	681 309	1 575 443	1 668 522	
Räntebindingstid och ränta på låneskuld					
Genomsnittlig ränta	0,75%	0,7%	1,23%	1,16%	
Genomsnittlig räntebindingstid	3,71 år	2,92 år	2,93 år	3,59 år	
Låneskuldens förfallostruktur					
	0-1 år	1-2 år	2-4 år	4-6 år	Över 6 år
mnr	158 794	119 073	188 746	129 700	63 450

	Kommun		Koncern		
Not 24	<u>Kortfristiga skulder</u>				
	Kortfristig del av långfristig skuld	25 431	26 035	35 224	34 790
	Kortfristig skuld VA-kollektivet	518	3 162	518	3 162
	Leverantörsskulder	62 198	51 263	118 944	96 958
	Upplupen källskatt	16 464	18 881	17 513	19 916
	Upplupna arbetsgivaravgifter	20 235	22 719	22 606	24 690
	Fastighetsskatt	1 026	1 302	1 408	1 588
	Skuld okompenserad övertid	2 914	2 606	2 914	2 606
	Semesterlöneskuld	43 483	48 087	47 500	52 588
	Ferielöneskuld lärare	14 979	14 304	14 979	14 304
	Uppehållslöneskuld	858	1 007	858	1 007
	Upplupna pensionskostnader, individuell del	34 743	34 165	35 526	34 919
	Upplupen särskild löneskatt pensioner	8 429	8 288	8 818	8 719
	Upplupna räntekostnader	501	508	6 553	6 877
	Övriga skulder	15	439	537	965
	Övriga förutbetalda intäkter	335	420	14 271	15 428
	Förutbetalda skatteintäkter	20 303	37 930	20 303	37 930
	Retroaktiva löner	0	1 470	0	1 470
	Övriga utgiftsrester och övriga interimsskulder	<u>30 279</u>	<u>29 775</u>	<u>70 695</u>	<u>58 003</u>
		282 712	302 359	419 170	415 920
Not 25	<u>Panter</u>				
	Fastighetsinteckningar	0	0	5 563	1 013
	Företagsinteckningar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>98 219</u>	<u>98 219</u>
		0	0	103 781	99 231
Not 26	<u>Ansvarsförbindelser</u>				
	Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	389 088	377 976	389 088	377 976
	Särskild löneskatt pensioner, ansvarsförbindelser	<u>94 393</u>	<u>91 697</u>	<u>94 393</u>	<u>91 697</u>
		483 481	469 673	483 481	469 673
Not 27	<u>Borgensåtaganden</u>				
	Förlustansvar för egna hem och småhus	82	54	82	54
	Västmanlands Avfallsaktiebolag	21 032	19 326	21 032	19 326

		Kommun		Koncern	
	Salabostäder AB	636 900	686 900	0	0
	Sala-Heby Energi AB	178 522	228 572	0	0
	Sala-Heby Energi Elnät AB	6 781	10 369	0	0
	Sala Silvergruva AB	<u>11 293</u>	<u>16 022</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		854 609	961 242	21 113	19 380
Not 28	<u>Operationella leasingavtal</u>				
	Framtida leasingkostnader:				
	Med förfall inom 1 år	10 502	12 529	10 502	12 529
	Med förfall inom 2-5 år	5 298	8 061	5 298	8 061
	Med förfall senare än 5 år	<u>134</u>	<u>0</u>	<u>134</u>	<u>0</u>
		15 934	20 590	15 934	20 590
Not 29	<u>Finanseill leasingavtal</u>				
	Nuvärdet av minimileaseavgifter:				
	Med förfall inom 1 år	223	240	6 828	8 011
	Med förfall inom 2-5 år	1 045	1 013	29 506	22 752
	Med förfall senare än 5 år	<u>373</u>	<u>199</u>	<u>29 808</u>	<u>28 585</u>
		1 642	1 452	66 142	59 347
Not 30	<u>Hysesavtal verksamhetsfastigheter</u>				
	Framtida hyreskostnader:				
	Med förfall inom 1 år	23 966	25 476	25 718	27 477
	Med förfall inom 2-5 år	74 036	72 341	79 760	77 845
	Med förfall senare än fem år	<u>143 049</u>	<u>171 783</u>	<u>144 094</u>	<u>172 845</u>
		241 051	269 600	249 572	278 167

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning, tkr	Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	233 933	238 439	243 749	-5 309
Kostnader	701 358	695 157	693 650	1 507
Intäkter	467 425	456 718	449 902	-6 816
Kultur- och fritidsnämnd	49 196	52 283	51 955	328
Kostnader	55 796	57 853	55 745	2 108
Intäkter	6 599	5 570	3 790	-1 780
Skolnämnd	545 969	551 810	549 505	2 305
Kostnader	733 249	731 390	735 199	-3 809
Intäkter	187 281	179 580	185 695	6 114
Vård- och omsorgsnämnd	553 126	567 182	580 270	-13 088
Kostnader	612 778	606 686	675 331	-68 644
Intäkter	59 652	39 504	95 060	55 556
Överförmyndare	2 984	3 036	3 067	-31
Kostnader	2 984	3 036	3 067	-31
Intäkter	0	0	0	0
Revision	907	879	1 013	-134
Kostnader	908	879	1 013	-134
Intäkter	1	0	0	0
Finansförvaltning	30 359	10 725	-3 469	14 194
Kostnader	32 167	10 725	8 717	2 008
Intäkter	1 808	0	12 186	12 186
Avgår interna poster				
Kostnader	-386 435	-382 250	-377 377	4 873
Intäkter	386 435	382 250	377 377	-4 873
Summa kostnader	1 752 805	1 723 476	1 795 345	-71 869
Summa intäkter	-336 331	-299 122	-369 255	70 133
Verksamhetens netto-kostnader	1 416 474	1 424 354	1 426 090	-1 736

Investeringsredovisning, tkr	Budget 2020	Redovisat 2020	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	167 556	79 971	87 585
Utgifter	187 556	89 133	98 423
Inkomster	20 000	9 162	-10 838
Kultur- och fritidsnämnd	1 200	1 194	6
Utgifter	1 200	1 194	6
Inkomster	0	0	0
Skolnämnd	14 120	12 503	1 617
Utgifter	14 120	12 503	1 617
Inkomster	0	0	0
Vård- och omsorgsnämnd	3 000	3 144	-144
Utgifter	3 000	3 144	-144
Inkomster	0	0	0
Summa	185 876	96 812	89 064

Investeringsredovisning per styrelse, nämnder och enheter	Redovisat 2017	Redovisat 2018	Redovisat 2019	Redovisat 2020
Kommunstyrelsen	83 771	254 989	235 881	79 971
- varav Plan och utveckling	-16 158	-17 710	14 944	6 851
- varav Gata/Park	8 543	9 090	12 580	13 157
- varav VA-kollektivet	6 498	7 797	15 958	11 002
- varav Fastighetsenheten	77 725	244 076	184 879	37 245
-varav Samhällstekniska enheten	2 818	3 658	2 006	2 102
-varav Räddningstjänsten	1 119	5 733	2 541	5 187
Kultur- och fritidsnämnd	0	301	1 105	1 194
Skolnämnd	2 984	7 832	5 085	12 503
Vård- och omsorgsnämnd	2 574	1 298	1 535	3 144
Summa	89 330	264 419	243 605	96 812

Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Fullmäktige anvisar i budgeten resurser till kommunstyrelsen och nämnderna för drift och investeringar. Sala kommun arbetar med en budgetmodell som fastställer budget för kommande år samt plan för ytterligare två år. När fullmäktige tagit budgetbeslutet upprättar kommunstyrelsen och nämnderna sin detaljbudget inför det kommande året.

DRIFTBUDGET

Fullmäktige tilldelar kommunstyrelsen och nämnderna nettoanslag som binds på styrelse/nämnds nivå. Kommunstyrelse och nämnder tar sedan beslut om fördelning mellan verksamhetsområden. Omdisponering av nettoanslag under året kan beslutas av fullmäktige och omdisponering mellan verksamheter kan beslutas av kommunstyrelse eller nämnd.

Nämndernas detaljbudgetar görs brutto uppdelat på intäkter och kostnader.

Kommunstyrelsen och nämndernas budgetavvikelser överförs inte regelmässigt mellan år. Nämnderna har i samband med bokslutet möjlighet att begära överföring av budgetavvikelse till nästkommande år men fullmäktige tar beslutet om så ska ske.

INVESTERINGSBUDGET

Fullmäktige tilldelar kommunstyrelsen och nämnderna anslag som binds på styrelse/nämnds nivå.

Investeringarna har en planeringshorisont på åtta år, fullmäktigebeslutet innebär dels ett anvisningsbeslut om medel till en investering för budgetåret dels ett beslut om investeringsramar för planperioden som är två år och dels ett inriktningsbeslut för de därpå följande fem åren. Kommunstyrelse och nämnder har i samband med bokslutet möjlighet att begära överföring av investeringsme-

del för pågående projekt samt projekt som inte hunnit påbörjats.

BOLAGEN

Den löpande verksamheten i kommunens bolag finansieras med deras egna försäljningsintäkter och när så är nödvändigt med koncernbidrag.

Bolagens investeringar beslutas av bolagets styrelse och finansieras med egna medel och/eller lån. När kommunal borgen krävs är det fullmäktige som beslutar om borgensåtagande.

Upplysningar om tillämpade internredovisningsprinciper

Poster som kalkylmässigt simuleras i driftredovisningen är:

Personalomkostnader, i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Po-pålägget uppgick 2020 till 40,15 %

Kapitalkostnader i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Den internt beräknade räntan har 2020 satts till 1,5 %. Kapitalkostnaderna beräknas enligt rak nominell metod, dvs linjär avskrivning och ränta på bokfört restvärde. För information om avskrivningstider se redovisningsprinciper.

Gemensamma kostnader som fördelas mellan kommunens olika verksamheter genom interndebitering är:

- Hyreskostnader för lokaler
- Kostnader för fordon och bilar
- Kost
- IT-licenser

BESKRIVNINGAR

Redovisningsprinciper

Redovisningen har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed och enligt gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) samt anvisningar från Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Kommunfullmäktige har under 2018, KF § 122, fattat beslut om att frångå huvudregeln i RKR:s information om redovisning av rivnings- och saneringsutgifter och aktivera dessa utgifter som markanläggning istället för att de kostnadsförs direkt.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde, som har satts till ett prisbasbelopp. Det gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas på egen rad i resultaträkningen. För att en post ska betraktas som jämförelsestörande ska posten uppgå till ett väsentligt belopp samt vara av sådant slag att den inte förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

Extraordinära poster

För att en post ska klassas som extraordinär ska posten uppgå till ett väsentligt belopp, händelsen ska sakna tydligt samband med den ordinarie verksamheten samt vara av sådan typ att den inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet.

Skatteintäkter och övriga intäkter

Skatteintäkterna redovisas det år den beskattningsbara inkomsten har intjänats av den skattskyldige. Periodisering görs utifrån SKR:s senaste prognos, cirkulär 20:57. Differens mellan slutlig taxering och redovisad skatteintäkt föregående år redovisas som justeringspost.

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder i balansräkningen. Bidragen och avgifterna periodiseras ut över anläggningens nyttjandeperiod som en intäkt i resultaträkningen.

Sala-Heby Energi AB nettoredovisar två investeringsbidrag (124 tkr och 1 425 tkr) som erhöles år 2016 och 2018.

Personalkostnader

Intjänad semester-, ferie- och upphållslön samt okompen- serad övertid har värderats till sitt verkliga värde inklusive

personalomkostnadspålägg (40,15 %) och redovisas som kortfristig skuld i balansräkningen.

Arbetsgivaravgifter för december har periodiserats.

Anläggningstillgångar

Enligt Sala kommuns 'Riktlinjer för investeringsredovisning' ska tillgångar med en nyttjandeperiod på minst 3 år och ett värde på minst ett basbelopp klassas som investering och redovisas som anläggningstillgång.

Kommunen tillämpar så kallad rak nominell metod där avskrivning sker på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivning påbörjas månaden efter att investeringen tagits i bruk.

Från och med 2015 tillämpas komponentavskrivning på objekt där komponenter tydligt kan urskiljas. Objekt med ett bokfört värde överstigande 25 mnkr vid bokslut 2013 har uppdelats i komponenter utifrån en schablon. Grundinvesteringarna har sedan procentuellt fördelats ut på respektive komponent och framtida avskrivningar anpassas till komponentens avskrivningstid.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen för; byggnader och tekniska anläggningar: 10, 15, 20, 25, 30, 33, 50 och 100 år, och för maskiner och inventarier; 5, 7, 10, 15, 20 och 25 år.

Pågående projekt samt markreserv avskrivs inte alls.

Omsättningstillgångar

Avgränsade exploateringsområden klara för försäljning redovisas som omsättningstillgång. Enstaka tomter utanför avgränsat exploateringsområde redovisas som materiella anläggningstillgångar då de har ett ringa värde.

Lån och räntor

Kostnads- och intäktsräntor har periodiserats. Nästkommande års amorteringar är bokförda som kortfristig skuld.

Pensioner

Sala kommun redovisar sina pensionsåtaganden enligt blandmodellen. D v s pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen och pensionsförmåner som intjänats till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse.

Pensionsförpliktelseerna för förtroendevalda (PBF-KL) har skuldförts.

Pensionsförpliktelser för förtroendevalda (OPF-KL) har säkerställts i en kapitalförsäkring som redovisas som finansiell tillgång och pensionsskuld i balansräkningen.

Avgiftsbestämda pensionen (tjänstepensionsavtalet) redovisas som kortfristig skuld och betalas ut för individuell förvaltning i mars nästkommande år.

Samtliga pensioner redovisas inklusive särskild löneskatt 24,26 %.

Hyra och leasing

De leasingavtal av lös egendom som finns i kommunen och som tecknats från och med 2019-01-01 redovisas Sala kommun i enlighet med RKR R5.

Samtliga leasingavtal tecknade före 2019-01-01 redovisas som operationella. Finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Framtida leasing- och hyresavgifter redovisas under ansvarsförbindelser.

Begreppsförklaringar

Resultaträkningen redovisar intäkter och kostnader samt årets resultat. Interna intäkter och kostnader är eliminerade och ingår inte i resultaträkningen.

Posten skatteintäkter innehåller endast intäkter beräknade utifrån det egna skatteunderlaget. Det generella statsbidraget redovisas tillsammans med bidrag och avgifter i utjämningsystemet i posten generella statsbidrag och utjämnings.

Balansräkningen visar i sammandrag kommunens samtliga tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder på dagen för räkenskapsårets utgång.

Balansräkningen redovisar vad kommunens tillgångar består av samt hur dessa har finansierats. Tillgångarna delas in i, anläggningstillgångar och omsättningstillgångar.

Anläggningstillgångarna är uppdelade i immateriella anläggningstillgångar, materiella anläggningstillgångar och finansiella anläggningstillgångar.

Omsättningstillgångarna visar tillgångar som inte är avsedda att stadigvarande innehas eller brukas.

I anslutning till posten "eget kapital" är årets resultat specificerat. Skälet är att poster inte endast skall kunna bokas upp på balansräkningen utan måste redovisas över resultaträkningen. Förändringen av eget kapital kan avläsas genom att jämföra ingående och utgående balans av eget kapital i balansräkningen med resultaträkningens rad, "årets resultat".

Skulderna delas upp i långfristiga och kortfristiga skulder. Med kortfristiga avses sådana som förfaller inom ett år från balansdagen.

Kassaflödesanalysen/finansieringsanalysen visar hur en räkenskapsperiods investeringar och löpande verksamhet har finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning.

För kommunens interna redovisning tillkommer även drift- och investeringsredovisning

Driftredovisningen, i vilken verksamheternas budgeterade och redovisade intäkter och kostnader visas. Resultaträkningen utgår ifrån driftredovisningens intäkter och kostnader.

Investeringsredovisningen, i vilken verksamheternas budgeterade och redovisade investeringsinkomster och utgifter ingår. De redovisade nettoinvesteringarna förs över till finansieringsanalysen.

Nyckeltalsbeskrivningar

Finansnetto: finansiella intäkter – finansiella kostnader

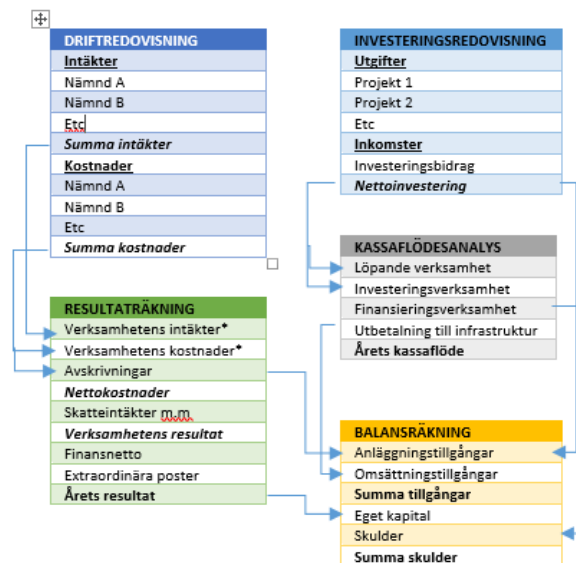
Soliditet %: eget kapital/totala tillgångar

Kassalikviditet %: omsättningstillgångar- lager/kortfristiga skulder

Balanslikviditet %: omsättningstillgångar/kortfristiga skulder

Självfinansieringsgrad %: kassaflöde från löpande verksamhet/kassaflöde från investeringsverksamhet (investeringsnetto)

Redovisningsmodellens samband



* interna poster avräknade

SÄRREDOVISNING VA-VERKSAMHET

Va-verksamhetens siffror ingår i Sala kommuns årsredovisning. Nedanstående resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter är endast en särredovisning av va-verksamheten. Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens va-verksamhet som är en del Samhällsbyggnadskontorets verksamhet.

Va-verksamheten regleras av Lagen om allmänna vattentjänster. Huvudprincipen är att verksamheten ska finansieras med avgifter för utförda tjänster till sina abonnenter. Avgifterna för va-verksamheten ska baseras på självkostnadsprincipen och verksamheten ska därför normalt redovisa ett nollresultat. Om ett överuttag har skett, dvs om intäkterna överstiger kostnaderna redovisas detta som en förutbetalad intäkt, skuld till abonnentkollektivet i balansräkningen. Skulden ska regleras inom en treårsperiod.

Resultaträkning

	Not	Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020
Verksamhetens intäkter	1	32 223	36 186	32 973
Verksamhetens kostnader	2	-27 904	-36 186	-28 375
Avskrivningar	3	-4 319	0	-4 601
Verksamhetens nettokostnader		0	0	-3
Årets resultat		0	0	-3

Kassaflödesanalys

TKR	Not	Redovisat 2019	Redovisat 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		0	-3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	4	3 931	4 178
Övriga likviditetspåverkande poster	5	3 096	1 545
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		7 026	5 721
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-2 484	2 490
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-4 338	1 629
Kassaflöde från den löpande verksamheten		204	9 840
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella tillgångar		-15 958	-11 002
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-15 958	-11 002
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		15 754	1 163
Amortering av långfristiga skulder		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		15 754	2 708
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början		0	0
Likvida medel vid årets slut		0	0

Balansräkning

TKR	Not	Redovisat 2019	Redovisat 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	133 433	139 700
Maskiner och inventarier	7	265	399
Summa anläggningstillgångar		133 698	140 099
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	8	5 100	2 610
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		5 100	2 610
SUMMA TILLGÅNGAR		138 798	142 710
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital		0	-3
-därav årets resultat		0	-3
Avsättningar		0	0
Skulder			
Långfristiga skulder	9	135 399	137 685
Kortfristiga skulder	10	3 399	5 028
Summa skulder		138 798	142 710
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		138 798	142 710

Noter

		Redovisat 2019	Redovisat 2020
Not 1	Upplösning anslutningsavgifter	389	422
	Årets brukningsavgifter	24 812	31 648
	Reglering av överuttag	3 973	-2 643
	Markhyror och arreden	47	48
	Bidrag	244	236
	Försäljning verksamhet o entr.	0	51
	Interna intäkter - försäljning kommun	<u>2 759</u>	<u>3 210</u>
		32 223	32 973
Not 2	Personalkostn och sociala avgifter	7 656	7 142
	Inköp anläggningstillg o underhållsmaterial	2 214	2 019
	Bränsle, energi och vatten	2 488	2 611
	Köp av huvudverksamhet	134	69
	Övriga tjänster	4 171	5 193
	Lämnade bidrag	0	72
	Lokal- och markhyror	4	1
	Övriga kostnader	1 464	1 004
	Interna kostnader - köp från kommunen	<u>9 771</u>	<u>10 266</u>
		27 904	28 375
Not 3	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	4 282	4 561
	Maskiner och inventarier	<u>37</u>	<u>40</u>
		4 319	4 601
Not 4	Avskrivningar	4 319	4 601
	Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter	<u>-389</u>	<u>-422</u>
		3 931	4 178
Not 5	Anläggnings- och anslutningsavgifter	3 096	1 545

		Redovisat 2019	Redovisat 2020
Not 6	Markreserv	56	56
	Fastigheter för affärsverksamhet	133 313	139 583
	Publika fastigheter	<u>63</u>	<u>61</u>
		133 432	139 700
	Ack. Investeringar	195 538	211 497
	Ack Avskrivningar	-73 763	-78 064
	Ingående bokfört värde	121 777	133 431
	Nyanskaffning	15 958	10 850
	Årets avskrivningar	<u>-4 302</u>	<u>-4 580</u>
	Utgående bokfört värde	133 432	139 700
Not 7	Maskiner	265	399
	Ack. Investeringar	300	300
	Ack Avskrivningar	-18	-35
	Ingående bokfört värde	282	265
	Nyanskaffning	0	154
	Årets avskrivningar	<u>-18</u>	<u>-20</u>
	Utgående bokfört värde	265	399
Not 8	Kundfordringar	4 861	2 525
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>239</u>	<u>85</u>
		5 100	2 610
Not 9	Lån av kommunen	109 354	110 517

		Redovisat 2019	Redovisat 2020
	Skuld för anslutnings-/anläggningsavgifter	26 045	27 168
		135 399	137 685
Not 10	Kortfristig skuld VA-kollektivet	518	3 162
	Leverantörsskulder	1 897	1 535
	Övriga utgiftsrester och interimsskulder	<u>983</u>	<u>330</u>
		3 399	5 028

ÅRSREDOVISNING 2020

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX

SALA KOMMUN

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





Bilaga nämndernas verksamhetsberättelse

Årsrapport 2020

SALA KOMMUN

INNEHÅLL

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE	4
Kommunchef	4
Samhällsbyggnadskontoret exkl Vatten och Avlopp	8
Samhällsbyggnadskontoret - Vatten och Avlopp	13
Kontoret för hållbar tillväxt	16
Räddningstjänsten	23
Ekonomikontoret	26
Personalkontoret	29
Kultur- och fritidsnämnden	33
Skolnämnden	36
Vård- och omsorgs-nämnden	40
Överförmyndare	45
Revisionen	47

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Nämndernas verksamhetsansvar finns reglerat i reglementen som återfinns på kommunens hemsida www.sala.se. Kommunen har en förvaltning, uppdelad på tio kontor. Det är kontoren som sköter det dagliga arbetet. Förutom kontoren finns även Kommunrevisionen.

Utförandet av det dagliga arbetet kopplat till respektive nämnds verksamhetsansvar fördelar sig enligt följande:

<i>Nämnd:</i>	<i>Kontor:</i>
Kommunstyrelse	Kommunchef, Samhällsbyggnadskontor, Kontoret för hållbar tillväxt, Ekonomikontor, Personalkontor och Räddningstjänst.
Bygg- och Miljönämnd	Bygg- och Miljökontor
Kultur- och Fritidsnämnd	Kultur och Fritid
Skolnämnd	Barn och utbildning
Vård- och omsorgsnämnd	Vård och Omsorg
Överförmyndare	

Kommunchef

Sammanfattning året som gått

Pandemin med Covid-19 har påverkat hela samhället under 2020 och gör så allttjämt. Detta har medfört att kommunens verksamheter har behövt bedrivas på ett annorlunda sätt för att undvika smittspridning. Kommunstyrelsen har aktiverat sin krisledningsnämnd vilken har sammanträtt framförallt under våren. Kommunchefen har rapporterat kontinuerligt tillsammans med andra föredragande tjänstepersoner gällande nuläge och det pågående arbetet.

Stort fokus har lagts under året på att arbeta med åtgärder för en budget i balans. Dessa har löpande presenterats via uppföljningar till kommunstyrelsen. En genomlysning av de tre största kontoren har presenterats på kommunstyrelsen och arbetet med att effektivisera och se över administrationen fortsätter.

Beslut har tagits om att renovera Möklinta skola och att bygga ny skola i Varmsåtra. Investeringsbudgeten har reviderats och ett långsiktigt arbete gällande framtida investeringar har införts.

ESF projektet gröna gången avslutades under året och uppföljning av projektet redovisas under 2021.

Tänkta krisledningsinsatser och genomförda utbildningar har fått skjutas på framtiden utifrån Pandemin.

Verksamheterna Näringsliv och Kommunikation har beslutats att läggas in under kommunchefen.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Kommunstyrelsens uppgift är att förbereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut samt ansvara för all verksamhet som inte faller under vård- och omsorgsnämnden, skolnämnden, kultur- och fritidsnämnden eller den myndighetsutövning som hör till bygg- och miljönämnden.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

Kommunstyrelsen fullgör kommunens förpliktelser som räddningsnämnd, krisledningsnämnd och arbetslöshetsnämnd.

Utöver det som föreskrivs om kommunstyrelsen i kommunallagen eller annan relevant lagstiftning gäller bestämmelserna i detta reglemente samt av kommunfullmäktige antagna policydokument.

ORGANISATION

Kommunledningskontoret består av en stab bestående av en kommunstrateg och en ESF samordnare. En beredskapssamordnare, kommunstyrelsens sekreterare samt jurist.

Stabens uppdrag är att inom sina respektive ansvarsområden leverera underlag för politiska beslut samt att vara kommunchefen behjälplig med att fatta beslut inom dessa ansvarsområden.

Viktiga händelser året som gått

IT

- Lansering av Intranätet
- Lanserat ytterligare e-tjänster till våra medborgare
- Förbättringar av IT-infrastrukturen genom
 - Snabbare och säkrare nätverk
 - Förbättrad och utökad lagring
- Höjd IT-säkerhet genom
 - Nya brandväggar
 - Segmentering av IT-nätverket
 - Fortsatt arbete med informationssäkerhet genom informationsklassning, upphandlingsregelverk och information ut till användare.
 - E-sumIT – behörighets och processverktyg som används vid ny, ändring och avslut av medarbetare.
- Införande av Evolution har påbörjats. System för styrande dokument/handlingar, ärende och dokument, digital signering, politiska möten och på sikt även e-arkiv.
- Uppstart av Microsoft365 för digitala möten, samarbeten och effektivare kommunikation.
- SHE IT Team startat där vi numera hanterar Sala Heby Energis behov av stöd för sin digitaliseringsresa.

Krisberedskap och civilt försvar

Verksamheten har kommit att domineras av hanteringen av pandemin, med mycket samverkan och rapportering i länet inom ramen för krissamverkansorganet U-Sam.

En del av de arbetsuppgifter som hade planerats att genomföras under året, har tyvärr fått skjutas fram till följd av pandemin.

Fokus har, precis såsom det varit planerat, legat på områdena totalförsvar och säkerhetsskydd.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-2 773	-1 220	-5 131	3 911
Interna intäkter	-5 466	-7 200	-5 935	-1 265
Summa intäkter	-8 238	-8 420	-11 066	2 646
Köp av huvudverksamhet, bidrag	5	5	366	-361
Personal-kostnader	17 445	15 627	14 921	706
Övriga kostnader	8 944	8 751	13 549	-4 798
Interna kostnader	1 309	994	1 488	-494
Summa kostnader	27 702	25 377	30 323	-4 946
Resultat	19 464	16 957	19 258	-2 301

Överskottet på externa intäkter beror på obudgerade intäkter gällande EU-medel samt en något felaktig budget gällande intern och externintäkter där vissa poster blivit budgeterad som intern intäkt istället för extern.

Övriga kostnader är till större delen rekryteringskostnader samt kostnader för licenser.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Kommunchef	9 085	6 574	5 684	889
Civilt försvar	217	367	283	367
Juridiska enheten	1 038			
IT-enheten	9 124	10 017	13 291	-3 274
Summa	19 464	16 957	19 258	-2 301

Större delen av överskottet på kommunchef är semesterlöneskulden som blivit en intäkt på 600tkr.

Underskottet på IT är uteslutande licenskostnader.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-av- vikelse
Inkomster				
Utgifter	2 001	3 455	4 440	-985
Summa	2 001	3 455	4 440	-985

EU-BIDRAG

Kommunchefens stab har varit den del som samordnat olika bidrag bland annat; Gröna gången, Kvinna in i Sverige och välfärdsteknologi.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Målopfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- ◐ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- ⊗ Mätindikator saknas
- ⊖ Ingen mätning
- ✗ Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

- x

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

- x

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

- x

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

- x

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

- x

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

- x

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

- x

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

- x

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

- x

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

Framtiden

Inför 2021 så har vi utrett de olika administrativa processerna som har till uppdrag att stödja och styra kommunens verksamheter. Kommunchefen kommer nu att vara chef för kansli, näringsliv, kommunikation samt IT enheterna. Uppdrag och ansvar inom de respektive områdena kommer att i fokus för att få en effektiv organisation.

En ny politisk vision med målområden förväntas att antas under våren 2021. Kvalitetsfrågorna om hur vi kan leda förflyttning av kommunens resultat utifrån den politiska viljan kommer att förtydligas.

Den interna kommunikationen och hur vi arbetar över kontorsgränserna utifrån tidigare rekommendationer från SKR:s kommunkompassen kommer vara högst aktuella där vårt nya intranät och införandet av Office 365 är viktiga områden för att lyckas.

Införandet av ett gemensamt nämndshanteringssystem möjliggör och underlättar för att genomföra nämndarbetet på ett sätt, utbildning i detta kommer att ske under året.

Arbeta vidare med digitalisering av Sala kommun.

- Digitalisering och behovsprocess
- Digitala mål

Focus på införande av Microsoft 365 med funktioner för digitala möten, digitalt samarbete och kommunikation.

Arbeta vidare med Intranät, e-tjänster, IT och informationssäkerhet samt anpassa IT-infrastruktur till framtida digitala behov.

Kommunen ska fortsatt utveckla förmågan att vara en viktig del av totalförsvarets civila del. Detta ska bygga på en god fredstida krishanteringsförmåga samt ett väl fungerande säkerhetskydd.

Samhällsbyggnadskontoret exkl V/A

Sammanfattning året som gått

Året har präglats av Corona-pandemin. Kontoret har ställt om för att så säkert och effektivt som möjligt fortsätta bedriva samhällsviktig verksamhet. Framför allt har måltidsenheten påverkats eftersom att gymnasieskolan har bedrivit distansundervisning under stora delar av året. Detta har inneburit att intäkterna från Barn- och utbildningskontoret har minskat kraftigt.

Till höstterminen 2020 öppnades nya Vallaskolan för elever i förskoleklass till årskurs 6 och en mindre renovering av simhallen har genomförts och bassängerna kunde öppnas upp för allmänheten under hösten.

Under året har även saneringsprojektet kring Sala silverguva och Pråmån påbörjats. Projektet kommer att pågå i c:a 10 år framöver.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Samhällsbyggnadskontoret ansvarar för kommunens gator, parker, grönområden, kommunens skogsinnehav och silvergruvans vattensystem. Kontoret ansvarar även för vatten- och avloppsförsörjning, kommunens fastigheter och anläggningar, att förvalta och utveckla kommunens kartverk och geografiska informationssystem, att ortnamn och adresser inom hela kommunen upprättas och fastställs, kollektivtrafik och särskild kollektivtrafik. Vidare ansvarar även kontoret för kommunens kostverksamhet samt kommunens roll som markägare, kommunen översiktliga planeringen och fysiska detaljplanering.

ORGANISATION

Samhällsbyggnadskontoret bestod under året av enheterna Gata-park, Karta-mät, Måltid, Fastighet, Samhällstekniska, Teknisk service och Plan och utveckling.

Vid årsskiftet 2020/2021 byter kontoret namn till Tekniska kontoret och enheten Plan och utveckling flyttar till annat kontor.

Viktiga händelser året som gått

Under 2020 har täckningsarbetena påbörjats med den Nedre Parkeringen vid Sala silvergruva i projektet med miljöåtgärder kring förorenad mark och vatten för silvergruvan och Pråmån.

Lagom till skolstart stod nya Vallaskolan för elever i förskoleklass t.o.m. årskurs 6 klar. I projektet ingick även att anlägga en ny skolgård samt tillbyggd och renoverad matsal.

Under året har det har uppkommit fastighetsskador på bl.a. Emmylunds och Ekorrens förskolor samt den tillfälliga skolan på Åsården, vilket har medfört att fastighetsenheten i väntan på beslut om åtgärder placerat ut luftrenare.

Måltidsenheten hade tre nomineringar till Årets "White Guide Junior" och "White Guide Senior". En av kommunens köksmästare vann titeln "Årets seniorcock", ett av köken kom på 3:e plats i kategorin "Årets Seniorsmåltid" och måltidschefen var nominerad som en av tio till kategorin "Årets Måltidschef".

Även inom Samhällsbyggnadskontoret har verksamheter påverkas av den pågående pandemin. Detta märktes särskilt av inom Måltidsenheten. Under perioden mars-juni samt under december infördes distansundervisning på kommunens gymnasieskolor med färre antal sålda måltider till följd.

Med hjälp av statlig medfinansiering har tre cykelvägar byggts i Sala stad under året; Norrängsgatan, Åkragatan/Berggatan och Hyttvägen.

Under 2020 har Kvarteret Råven på Ängshagen färdiställts för inflyttning med gator, ny park samt dagvattenanläggningar. Området kommer färdigställas under 2021.

Markanvisningsavtal har tecknats med Boklok och Obos om att bygga bostäder på Norrmalm respektive Skuggan 4.

För att öka säkerheten för Gruvans vattensystem har avverkning av träd skett längs gröna gången. Dammsystemet har också kompletterats med ytterligare säkerhetsåtgärder.

Under november invigdes den nya Skateparken, omgivande aktivitetsytor kommer färdigställas under 2021.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-47 453	-36 319	-43 336	7 017
Interna intäkter	-306 719	-303 178	-299 729	-3 448
Summa intäkter	-354 172	-339 497	-343 065	3 569
Köp av huvudverksamhet, bidrag	41 782	35 925	40 231	-4 307
Personalkostnader	82 281	86 620	84 574	2 046
Övriga kostnader	241 088	230 936	234 817	-3 881
Interna kostnader	85 768	80 599	85 277	-4 678
Summa kostnader	450 919	434 081	444 899	-10 820

Resultat	96 747	94 584	101 834	-7 251
-----------------	---------------	---------------	----------------	---------------

Externa intäkter har ökat, till största del beroende på icke-budgeterad statlig finansiering för saneringsåtgärder vid Sala silvergruva och Pråmån. Även på kostnadssidan påverkar detta projekt utfallet då även kostnaderna var obudgeterade. Projektets samtliga kostnader har hanterats med statliga bidrag.

P.g.a. att gymnasieskolorna har bedrivit distansundervisning under stor del av året med anledning av Corona-pandemin har interna intäkter minskat. Den milda vintern under året har inneburit att gata-park inte har hyrt lika många maskintimmar av teknisk service som vanligt. Detta i kombination med kostnadmedvetenhet hos beställande verksamheter och distansarbete för många kontorsarbetare har inneburit minskade intäkter för centralförrådet och bilpoolen.

På kostnadssidan påverkas kontorets resultat av rivningen av del av Vallaskolan och även Corona-pandemin. Måltidsenheten har haft stor sjukfrånvaro vilket har kunnat hanteras genom att ordinarie personal har kunnat gå in där behoven har uppstått och därför har vikariekostnaderna blivit låga. De hårda rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten har inneburit många vård av barn (VAB)-dagar.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Kontorsledning	-164	1 300	2 200	-900
Plan- och utvecklingsenheten	54 586	52 130	51 325	805
Gata-/parkenheten	27 987	27 860	28 082	-222
Kart/mät	3 226	3 524	3 910	-386
Fastighetsenheten	3 480	2 350	1 402	948
Teknisk service	1 995	300	2 744	-2 444
Samhällstekniska enheten	5 203	6 120	5 600	520
Måltidsenheten	434	1 000	6 574	-5 574
Summa	96 747	94 584	101 836	-7 251

Kontorsledning:

Samhällsbyggnadskontorets semesterlöneskuld belastar verksamheten kontorsledning. Skulden borde belasta samtliga enheter.

Plan- och utvecklingsenheten:

Plan och utveckling gör ett överskott, till stor del beroende på samhällsfinansierade resor som har gått ned under Pandemie-året

p.g.a. distansundervisning på gymnasieskolan och distansarbete för många kontorsarbetare i samhället.

Gata/Park:

Gata och park har gjort underskott som beror på skogen där enheten inte har kunnat avverka och försälja tillräckligt mycket virke kunde väntas och därför har det kvarvarande värdet belastat resultatet för 2020. Om det inte hade varit för detta hade enheten gjort ett positivt resultat.

Kart/mät:

Under perioden 1988 till 2006 genomfördes investeringar på enheten. Vissa av dessa har inte avskrivits i den omfattning som kunde väntas och därför har det kvarvarande värdet belastat resultatet för 2020. Om det inte hade varit för detta hade enheten gjort ett positivt resultat.

Fastighetsenheten:

Enheten har för år 2020 fått en ram på 2,35 Mkr. Tanken med denna ram vara att detta skulle hantera de utökade kostnaderna för rivning på Vallaskolan. Kostnader som inte får belasta investeringsprojektet.

På grund av avsaknande av ramavtal inom ett antal områden samt ekonomisk återhållsamhet har enheten gjort ett överskott.

Teknisk service:

En stor anledning till att ett underskott har uppstått under året har att göra med intäktsbortfall inom centralförrådet. Verksamheterna i kommunen köper inte längre lika mycket från förrådet som de tidigare gjort.

Även pandemin har inneburit intäktsbortfall både vad det gäller centralförrådet och bilpoolen. Den milda vintern har inneburit färre uthyrningstimmar av maskinerna.

Även 2020 har slattet gjort negativt resultat vilket betyder att taxan behöver förändras.

Samhällstekniska enheten exkl. VA:

Kostnaden för den samhällstekniska verksamheten har under året uppgått till 5 600 tkr vilket är 520 tkr lägre än budget. Orsaken till överskottet är sparsamhet i verksamheten i kombination med otillräcklig tjänst del av året.

Måltidsenheten:

Anledningen till det stora underskottet härrör sig till effekter av pandemin med c:a 10 mkr mindre intäkter än budgeterat då skolor har varit stängda och färre ätande på plats i stort sett på varende skola/förskola från mars och framåt. Även på våra särskilda boenden har antalet köpta portioner minskat under samma period. Restaurangen för externa gäster på Johannesbergsgatan 2 har också hållts stängd under hela perioden. Antalet matlådor har däremot ökat, vilket har gjort att de externa intäkterna inte har drabbats lika hårt.

Enheten har kunnat begränsat det negativa resultatet genom att minska livsmedelskostnaderna med 3,5 mkr, personalkostnaden med 1,3 mkr. Andra fasta kostnader i form av hyror, utrustning, licenskostnader m.m. har däremot inte kunnat påverkas.

Enheten har också varit drabbad av höga sjuktal i omgångar på grund av de rekommenderade åtgärderna i samband med förkylningar. Till viss del har vi kunnat använda ordinarie personal som ersättare för annan sjuk personal.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budgetavvikelse
Inkomster	-5 763	-20 000	-9 162	-10 838
Utgifter	224 187	153 293	68 504	84 788
Summa	214 424	133 293	59 342	73 950
Kontorsledning	0	0	0	0
Plan och utveckling	14 944	3 000	6 851	-3 851
Gata	9 685	19 350	10 984	8 365
Park	2 895	5 800	2 173	3 627
Kart mät	15	100	5	95
Fastighet	184 878	99 088	37 245	61 843
Tekniskservice	0	0	-19	19
Gruvans vattensystem	2 006	5 955	2 103	3 853
Måltid	0	0	0	0
Summa	214 423	133 293	59 342	73 951

Plan och utveckling:

Under året har enheten, efter politiska beslut, köpt in fastigheten Brädgården 3 på Norrmalm för 7,2 Mkr men har inte betalat ut bredbandsstöd till IPonly, vilket innebär att endast del av investeringsmedeln har använts.

Vidare har intäkter vid försäljning av exploateringsfastigheter uppgått till c:a 8,6 Mkr, vilket är lägre än budgeterat.

Gata och park:

Neddragningar i programmen gjordes i juni för att minska 2020-års investeringsbudget för Sala kommun. Asfaltering har flyttats till 2021 p.g.a. förseningar i några projekt.

Fastighet:

Fastighetsenheten har färdigställt följande projekt: Vallaskolan F-6 inklusive skolgård och matsal. Renovering av bassänger i simhallen.

Påbörjade men ej färdigställda projekt: renovering av Sjötorpet, projektering av rivning och nybyggnation Åkraskolan, projektering av LSS-boende, renovering/ombyggnad av Kilbo kök.

Gruvans vattensystem:

Avvikelsen beror på att avverkningen av träd på dammvallen längs Gröna gången har ändrats i omfattning. Den Fördjupade dammsäkerhetstekniska utredning som skulle utföras under 2020 har till största del flyttats till 2021 p.g.a. brist på ramavtal för Tekniska konsulter under första halvåret av 2020.

EU-bidrag:

Kontoret hanterar inga bidrag.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
 Målet är delvis uppfyllt
 Målet är inte uppfyllt
 Mätindikator saknas
 Ingen mätning
 Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

-

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

-

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

-

KOMMENTAR:

Aktiviteter 2020:

Ett pilotprojekt med att digitalisera en äldre detaljplan kommer att genomföras under året. – Pågående arbete, men istället med en ny, ännu inte antagen, detaljplan.

Kart/mät kommer att effektivisera arbetssättet med leveranser till Lantmäteriet. – Effektivisering av leveranser enligt ABT-avtalet har införts. Även leveranser till Trafikverket har effektiviserats.

Måltidsenheten kommer att utöka antalet sysselsatta personer från Arbetsmarknadsenheten i kommunens kök. – Ingen ny förfrågan från AME och därför kvarstår samma antal som tidigare.

Ett arbete med att ställa om delar av grösyrtorna till ängsmark kommer att påbörjas under året. – Aktiviteten har genomförts.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

KOMMENTAR:

Aktiviteter 2020:

Medborgardialog ska hållas kring: Projekt Miljöåtgärder Sala silvergruva och Pråmån, cykelfrämjande aktiviteter, Vattenskyddsområde Härsved och utformningen av stora torget. – Dialogmöten har genomförts inom projekt Miljöåtgärder Sala silvergruva och Pråmån och en referensgrupp har skapats för införande av Vattenskyddsområde för Härсед. Dialog kring utformning av Stora torget har skjutits på tiden pga restriktioner kring Covid-19.

En informationssatsning ska göras inför och under genomförandet av större investeringsprojekt. – Aktiviteten har genomförts.

Måltidsenheten kommer att genomföra en informationskampanj och aktiviteter tillsammans med kommunens krisberedskapssamordnare i samband med den nationella krisberedskapsskapsveckan v. 20 år 2020. – Blev ej av p.g.a. Corona

Under året kommer kontoret införa en e-tjänst för ansökan av ny/ändrad detaljplan. – Inte genomförd.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

KOMMENTAR:

Aktiviteter 2020:

Genomföra ledarskapsutbildning för Köksmästare inom Måltidsenheten. – Aktiviteten genomfördes fram till mars, då pandemin slog till.

Implementera det nya samverkansavtalet på hela kontoret. – Aktiviteten är genomförd.

Framtiden

Samhällsbyggnadskontoret arbetar aktivt med att förverkliga visionen: "År 2024 har Sala kommun passerat 25 000 invånare och är ett långsiktigt hållbart samhälle med livskraft och god livskvalitet i hela kommunen". Det görs bland annat genom att ta fram detaljplaner för att skapa platser för framtida etableringar och nya bostadsområden. Framför allt har det under 2020 fokuserats mycket på Översiktsplanarbetet vilken planeras att antas under 2022. Efter organisationsförändringen som skedde vid årsskiftet 2020/2021 flyttas projektledningsansvaret för det till det nya Samhällsbyggnadskontoret.

Utmaningen som kontoret har haft under de senaste åren är att gå från verksamheter som tidigare hanterat drift, underhåll och förvaltning till ett kontor som jobbar med en framåtriktad utveckling för hela Sala. Detta har även ställt krav på nya kompetenser inom Plan och utveckling-, Kart-mät-, Fastighet- och Samhällstekniska enheterna och alla dessa enheter påverkas av den konkurrerande byggbranschen. Det är idag mycket svårt att rekrytera kompetenta medarbetare.

Sala har haft en positiv befolkningsökning sedan flera år tillbaka. Tyvärr ser vi en avmattning av denna trend under 2020 men kontoret har ett fortsatt fokus på utveckling med nya kommunala tomter för villor och flerfamiljshus – inte bara i Sala tätort – utan även i de andra tätorterna. För att dessa områden ska vara attraktiva, konkurrenskraftiga och hållbara krävs ett ännu närmare samarbete mellan flera kontor och flera olika kompetenser inom kommunen. Det nya Tekniska kontoret kommer förverkliga de detaljplaner som det nya Samhällsbyggnadskontoret kommer att ansvara för att ta fram.

Kommunen har under 2020 fortsatt det väl fungerande samarbetet med Trafikverket och Region Västmanland där fokus har varit på att förbättra trafiksituationen för oskyddade trafikanter och förbättra gång- och cykelvägsnätet. Nästa stora projekt är att göra verklighet av åtgärdsvalsstudierna kring järnvägskorsningarna. Planen är att få till planfria korsningar för både fordonstrafik, gående och cyklister, vid Resecentrum i Sala. Detta skapar möjligheten att utveckla Norrmalm till en ny stadsdel.

Beroende på politiska beslut kommer en nybyggnad av F-6 skola att påbörjas på Åkraområdet.

Allt eftersom kommunen växer måste kommunens samhällsnyttiga fastigheter anpassas efter de nya behoven. Stor fokus på framtida lokalförsörjning kommer att krävas och en förutsättning för det arbetet är kontorsövergripande samarbeten. Under de närmaste åren kommer bland annat ett antal LSS-boenden att byggas och här krävs ett nära samarbete mellan Tekniska kontoret och andra kontor.

Kommunen har fattat beslut om att alla medarbetare ska ha rätt till heltid. Måltidsenheten står därför inför en stor utmaning under 2021 för att kunna erbjuda de sista medarbetarna heltidsanställning utan att höja måltidspriset. Stor koordinering krävs med andra delar av kommunorganisationen för att få ihop lösningar för samtliga berörda till den sista maj, då projektet avslutas.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
Kostnad parker, kr/inv	557	544	-
Antal resor med kollektivtrafik (buss), tusental	271	305	251
Standardkostnad kollektivtrafik, kr/inv	1 026	1 056	647
Kostnad för måltider i kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev	9 560	8 481	-
Kostnad för måltider i kommunal gymnasieskola, kr/elev	5 012	5 439	-
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, %	60,4	64,2	-
Kommunägda lokalytor, tusental kvadrat m	166,4	166,4	-
Inhyrd lokalyta, tusental kvadrat m	22,5	22,5	-
Kostnad för lokaler i kommunal grundskola åk 1-9, kr/elev	21 726	23 538	-
Kostnad lokaler kommunal förskoleklass, kr/elev	9 568	12 834	-
Kostnader för lokaler i kommunal gymnasieskola, kr/elev	23 187	23 247	-

Samhällsbyggnadskontoret - Vatten och Avlopp

Sammanfattning året som gått

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Samhällsbyggnadskontoret ansvarar för kommunens gator, parker, grönområden, kommunens skogsinnehav och silvergruvans vattensystem. Kontoret ansvarar även för vatten- och avloppsförsörjning, kommunens fastigheter och anläggningar, att förvalta och utveckla kommunens kartverk och geografiska informationssystem, att ortnamn och adresser inom hela kommunen upprättas och fastställs, kollektivtrafik och särskild kollektivtrafik. Vidare ansvarar även kontoret för kommunens kostverksamhet samt kommunens roll som markägare, kommunen översiktliga planeringen och fysiska detaljplanering.

ORGANISATION

Samhällsbyggnadskontoret består av enheterna Gata och park, Kart och mät, Måltid, Fastighet, Samhällstekniska, Teknisk service och Plan och utveckling.

Ansvar för VA-kollektivet finns organisatoriskt i kommunen på Samhällstekniska enheten, Samhällsbyggnadskontoret.

Viktiga händelser året som gått

Grundvattennivåerna i våra kommunala vattentäcker har haft en viss återhämtning från tidigare rekordlåga nivåer. Detta har resulterat i att kommunen inte haft någon begränsning, likt föregående sommar, med restriktioner mot bevattning samt fyllning av pooler. Kommunen har hittat ett större utläckage på dricksvattennätet i Möklinta som har blivit åtgärdat.

I början på året hade kommunen en läcka på sjöledningen som förbinder Möklinta/Broddbo med Sala avloppsreningsverk. Detta resulterade i att avloppsvatten fick bräddas under tiden läckan lagades. Beslut har tagits om att projektera en ny sjöledning då denna ledning haft flera haverier de senaste åren

Kommunen har under året skickat ut ett "Viktigt meddelande till allmänheten" (VMA) som gått ut i Sala tätort med kokningsrekommendationer då kommunens anlitade laboratorium hade gjort fel och fått ett "Otjänligt prov" på vårt huvudvattenverk Knipkällan trots att vattenkvaliteten var tjänlig. Rekommendationen att koka vattnet låg ute ca 15 timmar innan kommunen med säkerhet kunde dra tillbaka rekommendationen. Nya rutiner och instruktioner har tagits fram så inte direkta misstag på laboratoriet ska få samma stora konsekvenser för oss.

Arbeterna fortgår med att skydda de grundvattentäcker Sala Kommun använder. Under året har det arbetats med att revidera skyddet för Hårsveds (Vallrums) vattenskyddsområde.

VA-plan har under året reviderats. Planen säkerställer driften av befintliga anläggningar samt rekommenderar strategier inför kommande utbyggnation. Det pågår även diskussioner med andra närliggande kommuner om hur framtida samarbeten kan se ut.

Byggnation har skett av dagvattenanläggning och servis till Disponenten och omläggning av VA på Jakobsbergsgatan.

Projektering pågår för att ansluta Gravhagen till kommunalt VA, i enlighet med föreläggande från Länsstyrelsen.

Under 2020 har Sala kommun höjt VA-taxan med ca 20 procent. Sala kommun har historiskt haft en låg VA-taxa, vi låg innan höjning på plats 24 av totalt 290 kommuner. Vi har under en längre period haft ett kapital inom VA som vi har betalat tillbaka till abonnenterna genom att medvetet ha lägre intäkter än kostnader.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-29 465	-31 792	-29 765	-2 029
Interna intäkter	-2 758	-4 396	-3 210	-1 185
Summa intäkter	-32 223	-36 188	-32 975	-3 214
Köp av huvudverksamhet, bidrag	2 348	2 594	2 160	435
Personalkostnader	10 649	11 506	10 007	1499
Övriga kostnader	12 447	13 972	13 408	565
Interna kostnader	6 778	8 115	7 400	715
Summa kostnader	32 223	36 188	32 975	3 214
Resultat	0	0	0	0

Den första januari 2007 trädde "Lagen om allmänna vattentjänster" i kraft (LAV 07). Lagen reglerar bland annat att den ekonomiska redovisningen ska ske särskilt för VA-verksamheten. Motivet är att tillgodose behovet av den information som krävs för att kontrollera, om de avgifter som tas ut är korrekta. De avgifter som får tas ut av VA-kollektivet (fastighetsägarna som är anslutna till den allmänna anläggningen) är endast avgifter som täcker nödvändiga kostnader för att ordna och driva VA-anläggningarna.

Överskottet inom VA-verksamheten beror bland annat på minskade personalkostnader med 1,5 mkr samt att filmningar och spolningar av avloppsriksystemet genomförts med mindre omfattning än budgeterat. Verksamheten har också fått bidrag från Länsstyrelsen för klimatanpassad dricksvattenförsörjning.

Resultatet för VA-verksamheten 2020 är 2,6 mkr. VA-fonden var i början av året 0,5 mkr och med årets resultat har fonden ökat till 3,1 mkr. VA-fonden och skulden till abonnenterna är därmed 3,1 mkr.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
VA program	15 958	21 700	11 002	10 698
Summa	15 958	21 700	11 002	10 698

Totala investeringskostanden för 2020 uppgick till 11 mkr vilket är ca 9 mkr mindre än budgeterat. Avvikelsen beror framförallt på att säkerhetshöjande åtgärder skjutits framåt i tiden p.g.a. Coronapandemin samt att saneringen av Skugganområdet skjutits till 2021.

EU-bidrag:

Kontoret hanterar inga bidrag.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Målfyllnelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

- x

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

- x

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

- ◐

KOMMENTAR:

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

- x

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

- x

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

- ◐

KOMMENTAR:

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

- x

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

- x

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

- x

KOMMENTAR:

Framtiden

Arbetet fortgår med att skydda de grundvattentäkter Sala kommun använder. Målen är att under våren 2021 ta fram och skicka in förslag på nya föreskrifter för vattentäkten i Härsved. Därefter kommer arbetet med att revidera föreskrifterna för Knipkällan samt Viggbo/Nötmarken att startas upp.

Under våren 2021 påbörjas VA-arbeten inom området Skuggan för att möjliggöra exploatering av Skuggan 4 under år 2021 och 2022.

Under 2021 kommer ett flertal investeringar genomföras för att öka säkerheten i kommunens vattenförsörjning framförallt gällande skalskydd på vattenverk och grundvattenbrunnar. För att säkra vattenledningsnätet behöver brandposter läsas och vattenkiosker byggas, dit medborgare och entreprenörer kan hänvisas.

Under 2021 ska projektering startas för utbyte av sjöledningen (spillvatten) mellan Broddbo och Sala. Detta för att minska risker för framtida läckor på ledningen.

Under 2021 ska projektering startas för att säkra dricksvattenförsörjningen i Ransta genom att bygga en förbindelseledning för vatten mellan Sala och Kumla.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
VA-verksamhet			
Kostnader totalt, tkr	30 226	32 223	32 975
varav kapitalkostnad, tkr	5 792	6 160	6 646
Intäkter från taxa, tkr	27 754	28 785	33 207

Kontoret för hållbar tillväxt

Sammanfattning året som gått

Näringslivskontoret:

2020 har präglats av covid-19 och dess konsekvenser för vårt näringsliv. Branscherna besöksnäring, handel, restaurang, transport är de som drabbats.

Näringslivskontoret har funnits med i regionala sammanhang för att vara delaktiga i behovsbilder Västmanland samt att slussa in våra företag i de olika systemen för att hitta stödåtgärder. Kontoret har under 2020 fått ställa in många genomföranden och till största delen funnits i digitala möten.

Extern kommunikation har varit en prioriterad sak för kontoret för att få ut all information och skapa olika åtgärder för att synliggöra. Kommunen har snabbt jobbat fram åtgärds paket så långt möjligt för att underlätta för våra företag.

Projekt Handlingskraft har hittat olika lösningar för att stödja. FtgC presentkort har genererat otroligt positivt vilket också kännetecknats om att vår kommuns medborgare och företag gjort mycket för att värna våra företagare som har haft svårigheter. Samtidigt som covid-19 pågått så har vissa branscher och företag gått väldigt bra och tillväxt har skapats.

I slutet av 2020 fick Sala kommun en andra placering vad gäller bästa tillväxt i länet.

Sala har fortsatt den högsta företagsamheten i länet.

Företagslotsfunktionen har successivt genererat framåt men behöver även fortsättningsvis jobba med de interna ärendeprocesser vad gäller nyetableringar och våra befintliga företagens ärenden.

Sala kommun ingår i Nyföretagarcentrum vad gäller nystartrådgivningar fr o m 2020. Rådgivningarna har genomförts både fysiskt och digitalt utan minskning.

Vi har främjat entreprenörskap i skolan genom engagemang i UF verksamheten.

Arbetsmarknadsenheten

Året som gått har på många sätt varit annorlunda utifrån läget. Men vi har kunnat hålla igång de flesta av våra verksamheter. Dock i mindre konstellationer, då stora grupper annars är vanligt förekommande på enheten. Vi har förlagt flertalet aktiviteter utomhus och haft grupp- och enskilda samtal via digitala träffpunkter. Vi har under året behövt tänka utanför boxen och med det dragit nya lärdomar. Det har givit nya sätt att stödja våra medborgare i Sala till god hälsa och egen försörjning.

Då samhället är starkt påverkat av läget, med ökad arbetslöshet som följd, påverkas även flödet för våra deltagare som ska vidare i arbete/studier. Arbetsgivare har haft en utmaning i att coronasäkra och hålla sin egen verksamhet flytande. Våra kommunala enheter har inte heller i samma utsträckning kunnat bereda feriearbete eller praktik.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Kommunstyrelsens uppgift är att förbereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut samt ansvara för all verksamhet som inte faller under vård- och omsorgsnämnden, skolnämnden, kultur- och fritidsnämnden eller den myndighetsutövning som hör till bygg- och miljönämnden.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

Kommunstyrelsen fullgör kommunens förpliktelser som räddningsnämnd, krisledningsnämnd och arbetslöshetsnämnd. Utöver det som föreskrivs om kommunstyrelsen i kommunallagen eller annan relevant lagstiftning gäller bestämmelserna i detta reglemente samt av kommunfullmäktige antagna policydokument.

ORGANISATION

Kommunikationsenheten

Kommunikationsenheten har ansvar för funktionerna kommunikation och medborgarservice. Enheten består av totalt tio medarbetare: enhetschef, fyra kommunikatörer med särskilda ansvarsområden, fyra servicemedarbetare som ansvarar för Kontaktcenter, telefoni och reception samt en medarbetare som arbetar med handläggning av området budget- och skuldrådgivning.

Funktionen kommunikation har övergripande ansvar för kommunens webbplats, intranät, sociala medier, e-tjänster, grafiska profil, expomaterial och trycksaker.

Funktionen medborgarservice ansvarar för kommunens kontaktcenter med växeltelefoni, offentligt medborgarkontor, kommunhusets reception och Salas turistinformation samt området budget- och skuldrådgivning.

Övergripande tjänsteområden

Kommunikationsenheten är kommunledningens signalförstärkare inåt och utåt. Enheten tydliggör och förmedlar uppfattade viktiga signaler och budskap utifrån en helhetssyn på organisationen.

Kommunikationsenheten värderar, planerar, formulerar och publicerar det som ska lyftas och kommuniceras i alla kommunens kanaler. Till exempel: sala.se, sociala medier (huvudkonton), trycksaker (rollups, broschyrer mm.). Kommunikationsenheten bidrar till utvecklingen av tjänster och/eller processer som stärker organisationen.

Näringslivskontoret består av fyra personer; Näringslivschef, Näringslivsutvecklare besöksnärning, Företagslots, Näringslivssekreterare samt kommunikativ 50%. Under slutet av 2020 skedde en pensionsavgång vilket resulterade i att bemanningen blev 3,5 tjänster.

Näringslivskontorets uppgift är att öka förståelsen för företagens villkor och underlätta av kontakterna mellan kommunens politiker, tjänstemän och näringslivet är av vikt och att det skapas mötesplatser samt etablerande av olika nätverk. Fokus ska ligga på att ge god service, som präglas av ett respektfullt bemötande och rättssäker hantering till företagen. Tillväxt i företag som redan finns i kommunen är ett stabilt sätt att öka antalet arbetstillfällen vid sidan av arbetet med att hitta nyetableringar. Som en långsiktig framgångsfaktor är det viktigt att företagen i Sala växer och nyanställer.

Bygg och miljö

Bygg- och miljönämnden ansvarar för kommunens uppgifter enligt bestämmelser i byggnadslagstiftningen, miljölagstiftningen och livsmedelslagstiftningen m.fl. Syftet är att bevaka gällande lagstiftning och därigenom verka för ett långsiktigt hållbart samhälle, där medborgarna ges goda livsbetingelser.

Genom att använda gällande lagstiftning inom byggområdet ska bygg- och miljönämnden utveckla Sala men också bevara det kulturella, historiska och arkitektoniska arvet som finns i byggnader, bebyggelsemiljöer och olika landskapstyper.

Bygg- och miljönämnden ansvarar för ärenden rörande bostadsanpassning. Genom anpassning av bostäder skapas förutsättning för människor att bo i en trygg, funktionell och säker miljö, där hänsyn tas till människors olika förutsättningar.

I Bygg- och miljönämnden uppdrag ingår att bedriva tillsyn utifrån miljöbalken och livsmedelslagstiftningen. För dessa verksamheter upprättas en årlig tillsynsplan baserad på tillgängliga resurser för tillsyn. Tillsynsplanen ingår som en del i verksamhetsplanen. Verksamheternas resursbehov kartläggs i en årlig behovsutredning.

Vuxnas lärande

Vuxnas lärande ansvarar för kommunens vuxenutbildning enligt skollagen. I egen regi bedrivs Komvux som särskild utbildning, Komvux på grundläggande nivå, svenska för invandrare samt en yrkesutbildning, Vård- och omsorgsprogrammet. I samverkan med VUC i Västerås tillhandahålls yrkesutbildningar samt teoretiska kurser på gymnasial nivå. Vuxnas lärande leds av en rektor som tillsammans med 22 medarbetare - lärare, studie- och yrkesvägledare och administratörer - bedriver och utvecklar utbildning för ca 700 elever.

Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadsenhetens uppdrag är att effektivt och med hög kvalitet bedriva kommunala arbetsmarknadsåtgärder och integration. Arbetsmarknadsenhetens målsättning är att utveckla och stödja medborgare till egen försörjning och bidra till utveckling av människan, miljön och kommunens verksamheter. Enheten ansvarar även

för sysselsättning för personer som står långt från arbetsmarknaden samt integration av nyanlända.

Arbetsmarknadsområdet är primärt ett statligt ansvar. Detta faktum utesluter inte kommunernas stora engagemang inom området. Olika former av kommunala arbetsmarknadsåtgärder syftar i första hand till att motverka en negativ kostnadsutveckling av försörjningsstöd, primärt matcha berörda kommuninnevånare till arbete eller studier. Detta arbete kan ha föregåtts av olika former av individanpassade utbildningsinsatser i syfte att utveckla berörda personer från att vara passivt arbetslös till att vara aktivt arbetssökande. Därtill kompletteras kommunala arbetsmarknadsinsatser Arbetsförmedlingen där förmedlingens resurser inte räcker till.

Viktiga händelser året som gått

Kommunikationsenheten

- Omfattande och genomgripande kommunikationsaktiviteter kring Covid-19 både målgruppsstyrt och via alla tillgängliga kanaler med anledning av Coronapandemin.
- Färdigställande och publicering av 46 st. e-tjänster via e-tjänsteplattformen Open e-plattform.
- Färdigställande och lansering av nytt intranät för Sala kommuns organisation.
- Fortsatt utveckling av innehåll, tillgänglighet och funktionalitet för webben Sala.se
- Genomförande av kommunikationsaktiviteter med bäring på investeringsprojekt, utvecklingsaktiviteter och nyheter från kommunala verksamheter.
- Upphandling av nytt telefoni- och växelsystem med implementering under 2021.

Näringslivskontoret:

- Företagslotsfunktionen löper på med kontinuerliga möten. "En väg in" är det som gäller nu.
- Projekt Handlingskrafts projektledare har haft samverkan, stöd och finansiering från näringslivskontoret. Åtgärder som genomförts: införande av CityPlay appen, corona- klockor från Lions till handeln, hemleveranser av julklappar (sponsring med bilar från Bilja och chaufförer från IBK Sala), fria munskydd till handeln, Jul i Sala kampanj, Annonskampanjer under våren SA. Projektledaren har varit näringslivskontorets förlängda arm ut till handeln genom hela pandemin.
- Presentkort Sala ökade sin försäljning till 3 339 621 kr. 9337 laddade presentkort.
- Handels- och parkeringsanalys genomförd av WSP

- Samannonsering ihop med Destination Sala har sponsrats av näringslivskontoret pga. rådande kris i besöksnäringen.
- Filminspelning på olika besöksnäringföretag som sedan marknadsfördes på Facebook (Destination Sala) under juni, juli, aug vilket innebar positiva effekter för företagen i form av beläggning på de coronavänliga besöksmålen.
- Deltagande i samverkansgrupp internt att titta på stadens entréer.
- Deltagande i UF-nätverk Sala, UF-Mässa Stockholm, Silverstängdalen i Sala har genomförts digitalt. UF är starkare än någonsin, 38 lokala ftg. och 134 UF-elever hittills.
- Deltagande har skett i ÖP arbetet m.fl. interna projekt.
- Serviceplan för landsbygden framtagen och antagen.
- Näringslivsrådet har haft ett möte. Samt påbörjat förändringsresan med vårt företagsklimat ihop med konsult Ari Riabacke.
- Digitala företagsfrukostar har genomförts under året (3 st).
- Drönarutbildning för gröna näringen genomfördes på Svepnäs gård.
- Nytt avtal har tecknats med Stockholm Business Alliance (SBA).
- Sala kommun, näringslivskontoret blev medlemmar i Svenska Stadskärnor.
- Grönt kompetenscentrum GKC ingår i Jordbruksverkets Landsbygdsnätverk och där ihop med övriga gröna kluster. Länsstyrelsen har fört dialog om att man önskar att Sala med GKC tar på sig en större roll.

Byggenheten

- Byggenhetens verksamhet har under året varit ansträngd med anledning av Covid 19 pandemin, vakanser och omorganisationen av kontoret.
- Handläggningstiderna för bygglov bedöms ha ökat. Den lagstadgade 10 veckors gränsen för handläggning har inte överskridits. Ej heller den nyligen införda 4 veckors gräns för anmälningsärenden har överskridits.
- Underbemanning och omorganisation har utgjort en påfrestning på personalen med ett ökat ärendetryck.
- Covid 19 har inneburit ett förändrat arbetssätt för möten och hemarbete.
- Bostadsanpassningsärenden har påverkats av pandemin då endast ett fåtal besök har kunnat genomföras.

Handläggningen bedöms ändå ha kunnat genomföras på ett rättssäkert sätt men med förändrade arbetsmetoder.

- Tillgänglighet och service såsom servicetelefon och besök har tidvis varit begränsade.

Miljöenheten

Den plan för verksamheten som antagits av nämnden har omarbetats till följd av den rådande pandemin samt att enheten varit underbemannad. Detta har lett till följande avvikelser och omprioriteringar:

- Lagstadgad tillsyn har prioriterats framför projektinriktad och händelsestyrd tillsyn.
- Samverkan med andra kommunala enheter och myndigheter har ej kunnat genomföras i normal utsträckning.
- En "tillsynsskuld" där planerad tillsyn ej kunnat utföras har uppstått till följd av vakanser, pandemin samt den omorganisation som nu genomförs.
- Ny lagstiftning för tillsyn av smittskyddsåtgärder på serveringsställen har inneburit nya arbetsuppgifter, planering och utbildning.
- Covid 19 har medfört ett förändrat arbetssätt för möten, hemarbete samt tillsynsmetoder.
- Tillgängligheten samt servicen till medborgarna har varit nedsatt.

Vuxnas lärande:

- Coronaanpassning av utbildningarna. Detta har inneburit att merparten av de utbildningar som bedrivs i egen regi har ställt om till distans- och fjärrundervisning.
- Avtal med Hermods angående gymnasiala kurser och utbildningar förlängs ej. Detta ersätts med utökad samverkan med VUC i Västerås.
- 100% statlig finansiering av yrkesutbildningar pga. Coronapandemin. I annat fall finns ett kommunalt medfinansieringskrav om 50%.

Arbetsmarknadsenheten

- Covid 19 har påverkat till annat arbetssätt med digitala lösningar mellan personal och deltagare. Våra praktiska verksamheter har fortgått med anpassning.
- Vi har sedan mars ställt om till plastförklädestilverkning i Karlas lokaler.
- Gröna Gången, ESF projekt, avslutades och implementering av arbetssätt inom grön näring tar vid.
- Karla snickeri har fått nyrenoverade lokaler som ökar möjligheten för fler verksamheter.

- Jobbcenter har flyttat sin verksamhet till Norrbygatan då vår lokal återigen behövde användas av förskolan pga. renovering.
- Café Lugnets i Kaplanen har varit vilande pga. stängda dörrar in till huset. (covid).

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-53 333	-54 358	-42 359	-11 999
Interna intäkter	-2 311	-1 451	-3 261	1 811
Summa intäkter	-55 643	-55 809	-45 608	-10 189
Köp av huvudverksamhet, bidrag	13 908	14 931	15 865	-934
Personal-kostnader	72 872	80 460	68 326	12 133
Övriga kostnader	12 731	9 809	11 375	-1 566
Interna kostnader	10 286	11 043	10 769	274
Summa kostnader	109 797	116 243	106 336	9 907
Resultat	54 154	60 435	60 727	-281

Externa intäkter från staten har varit mindre och därmed har verksamheten haft mindre åtgärder på arbetsmarknadsenheten. Därför möter överskottet på personalsidan den förlorade intäkten på externa intäkter.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Centralt	-	1 170	822	348
Näringsliv	5 701	5 014	4 989	25
Kommunikation	15 747	16 500	16 252	248
Arbetsmarknadsenheten	11 134	14 904	15 638	-734
Integration	1 092	1 231	1 541	-310
Vuxnas lärande	9 530	10 912	10 283	629
Bygg- och miljö-nämnd	431	330	331	-1
Byggenheten	5 806	6 188	6 678	-490
Miljöenheten	4 714	4 186	4 183	3
Summa	54 154	60 435	60 727	-281

Arbetsmarknadsenhetens underskott beror helt på ett underskott i projektet Gröna gången med -3mkr.

Vuxnas lärandes överskott beror på att man fått använda en större del av statsbidrag till att täcka kostnaden för utbildningar.

Byggenhetens underskott beror på att bostadsanpassningsbidraget har gått över budget.

Kommunikationsenhetens överskott beror på personalvakanser under året.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster	-	-	-	-
Utgifter	957	150	0	150
Summa	957	150	0	150

Medlen har ej nyttjats 2020.

EU-BIDRAG

Kontoret har under arbetsmarknadsenheten ett EU-projekt som heter Gröna gången. Projektet kommer avslutas i början av 2021.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
 Målet är delvis uppfyllt
 Målet är inte uppfyllt
 Mätindikator saknas
 Ingen mätning
 Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

Näringslivskontoret ska skapa bästa möjliga förutsättningar för ett ökat antal företagsetableringar, och utveckling av befintliga företag. Företagslotsfunktionen ska bidra till en bättre intern samverkan. Näringslivskontoret bidrar till att uppnå målet genom att tillväxten i näringslivet ökar.

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

-

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

-

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att Salas medborgare är nöjda med kvalitet och service.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att medborgarna ska uppleva att Sala har en bra kvalitet och service i verksamheten ex vis när livsmedelskontroll genomförs för att ge säkra livsmedel (planerade kontroller/utfall), när en första kontakt har tagits inom en vecka i minst 90 % av de ärenden som initierats av allmänhet eller företagare, när minst 80 % av nämndens beslut visat sig vara riktiga vid överprövning i samband med överklaganden samt när planerade inspektioner för miljöskydd och hälsoskydd utförs.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

Näringslivsrådet är infört och kommer därmed att jobba med perspektivet företagare och påverkan. Påverkan och samverkan genom processer att förändra vårt företagsklimat

Nämndens målsättning är att medborgarna upplever att de har möjlighet till inflytande och påverkan.

KOMMENTAR:

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Kontorets enheter arbetar fram årliga planer för genomförande och utveckling av verksamheterna vilket även inkluderar förbättringsaktiviteter utifrån medarbetarenkät, skyddsronde och statistik från arbetsskador, tillbud och sjukfrånvaro.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Möjlighet till inflytande över arbetets planering sker regelbundet via individuella samtal, på enhetsmöten och arbetsplatsträffar samt verksamhetsavstämningar.

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Tydlighet i ansvarsfördelning och rutiner genom kvalitetsledningsarbete i det vardagliga arbetet ger förutsättningar för god och rätts-säker verksamhet.

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

Framtiden

Kommunikationsenheten

- Fortsatta kommunikationsaktiviteter kring Covid-19 med anledning av den pågående Coronapandemin.
- Enligt planerad prioriteringsordning fortsätter framtagande, färdigställande och publicering av nya e-tjänster via e-tjänsteplattformen Open e-plattform.
- Fortsatt arbete med införande och utveckling av innehåll för det nya intranätet.
- Pågående utveckling av innehåll, tillgänglighet och funktionalitet för webben Sala.se
- Efter färdig upphandling av nytt telefoni- och växelsystem följer implementering och igångsättning i drift, preliminärt under hösten.
- Fortsatt arbete med att föra ut nyheter och information om kommunala verksamheter via webb, sociala medier och redaktionella kanaler både lokalt och regionalt.

Näringslivskontoret

- Implementering av näringslivsprogram.
- Fortsatt arbete med att förbättra vårt företagsklimat tillsammans med Näringslivsrådet
- Näringslivsrådet – utformning av gemensam handlingsplan för näringslivsfrågorna och förbättringsåtgärder. Positivitet, energisk vi-känsla ska skapas.
- Företagslots: fortsatt inarbetning av "en väg in" samt kontinuerliga lotsmöten. Syftet är att skapa goda effektiva interna ärendeprocesser vad gäller nyetableringar och våra befintliga företags ärenden. Service och bemötande i all ärendehantering ska vara ledord.
- Arbetet för ökad samverkan Skola – Näringsliv fortsätter. Fortsatt deltagande i Länsprojektet Framtidens Företagare och UF-företagandet kommer att ske både lokalt och regionalt. UF är starkare än någonsin. I största möjliga utsträckning gynna entreprenörskap och innovation.
- Plan för hur centrum ska utvecklas har startat upp efter redovisningen av Handelsutredningen 2020.
- Besöksnäringen, fortsatt FB kampanj under 2021 anpassad efter rådande restriktioner gällande covid-19.
- Destination Salas styrgrupp lägger plan för hur marknadsföring ska ske.
- Extern marknadsföring är fortsatt av största vikt för att synliggöra, ge information och kommunicera enligt vårt uppdrag.
" För 1 Sala" – mötesplats för näringsliv, tjänstepersoner

och politiker. Silverglans – företagargalan Sala näringsliv. Ytterligare föreläsningar, event mm kommer att genomföras för olika grupper.

Ambassadörerna för Sala måste få uppdrag/uppgifter. Mycket av det här avsnittet har drabbats av covid-19 år 2020 men förhoppningsvis lättar det 2021.

- Nyföretagarrådgivningen fortsätter genom Nyföretagarcentrums försorg. Sala har en lokal företagare som är rådgivare åt Nyföretagarcentrum.
- Företagsbesök, ev. branschträffar och andra möten kommer att ske löpande.
- Fortsatt dialog och samverkan regionala och nationella aktörer.
- LEA (lokal ekonomisk analys) genomförs med Svartådal. Leds av Coompanion.
- Grönt Kompetenscentrum, GKC fortsätter som medlem i Gröna kluster genom Jordbruksverkets Landsbygdsnätverk. En projektansökan arbetas fram nationellt "Samverkan Gröna Kluster idag". Det är en mindre grupp i klustret (Vreta, Gotland, Skåne) som kommer lämna in projektansökan efter yttrande från övriga i gruppen. Syftet är att gynna alla gröna klusters möjlighet till samverkan och utveckling såsom metodutveckling, synergieffekter, tyngd på primärproduktionen, kunskapsspridning, innovation och utveckling.

Bygg- och Miljöenheten

- Nya organisationen färdigställs så att ledningsfunktion och styrning återupprättas.
- Återbesättning av vakanta tjänster så att tillräckliga personalresurser uppnås.
- Korta handläggningstiderna för bygglov.
- Aktualisering och uppföljning av tillsynsplanerna behöver genomföras.
- Med tillräckliga resurser skall den uppkomna "tillsynsskulden" arbetas bort för att ligga i nivå med tillsynsplanen till årsskiftet.

Tillgänglighet och service skall återgå till tidigare nivå

Vuxnas lärande:

- Ny organisatorisk hemvist – kontoret för Utbildning och arbetsmarknad.
- Utökad samverkan med VUC i Västerås vad gäller yrkesutbildningar och gymnasiala, teoretiska kurser.
- Enheten för Vuxnas lärande och AME ska utveckla en riktad insats där elever med kort eller ingen utbildningsbakgrund erbjuds undervisning i kombination med yrkesförberedande aktiviteter inom ramen för Karla Snickeris verksamhet.

- En ny Vård- och omsorgsutbildning börjar gälla 1/7 2021.
- Om ett urval behöver göras ska kommunen fr o m. 1/7 2021 prioritera de personer med störst behov av en yrkesutbildning, inte som tidigare, de med kortast utbildning.
- Den kommunala medfinansieringen om 50% för yrkesutbildningar sänks till 30%.
- Svenska som andraspråk 1, matematik 1b, 1c, 2b och 2c på gymnasial nivå, kommer att erbjudas i egen regi.
- Arbetsförmedlingen kan hänvisa och låta personer studera vid kommunens vuxenutbildning.

Arbetsmarknadsenheten

- Behovet av olika former av arbetsmarknadsinsatser, yrkesutbildningar och kommunala jobb för att kunna etablera sig på arbetsmarknaden är fortsatt mycket stort, speciellt för utrikes födda och människor med låg utbildningsnivå. Utbudet behöver hela tiden utformas så att det riktas mot de områden där det finns/ kommer att finnas arbete och anpassas så att det ger individen maximal chans att lyckas utifrån sina förutsättningar och intressen. Här krävs en nära dialog och samarbete med det lokala näringslivet.
- Det är tydligt att de insatser som arbetar med ett individuellt stöd där hela individens situation beaktas har det klart bästa långsiktiga utfallet och ett fortsatt arbete behöver ske med syfte att säkerställa att Sala kommun lägger sina resurser på insatser som har hög effekt och målpuppfyllelse.
- Nya kombinationer av utbildning och arbetsmarknadsinsatser behöver utvecklas och möjligheterna att öppna upp för nya vägar för människor att etablera sig på arbetsmarknaden behöver testas så att fler människor, snabbare, kan komma i egen försörjning.
- Ny organisatorisk hemvist – kontoret för Utbildning och arbetsmarknad.
- Enheten för Vuxnas lärande och AME ska utveckla en riktad insats där elever med kort eller ingen utbildningsbakgrund erbjuds undervisning i kombination med yrkesförberedande aktiviteter inom ramen för Karla Snickeris verksamhet.
- Karla snickeri ska utvecklas inom sina nya lokaler.

Verksamhetsfakta

Antal	2018	2019	2020
Årsarbetare	5	4	4
Antal företagsmöten	116	187	103
Antal rådgivningar	32	37	56
Antal företagsträffar	43	44	38
Antal företagslotsmöten		36	45
Antal ärenden Byggenheten			1019st
Antal ärenden Miljöenheten			2020st
Livsmedelskontrollen genomförs för att ge säkra livsmedel (Utfall/planerade kontroller)	310/310 (100%)	100%	67/329 20%*
Miljöskydd planerade inspektioner-utfall	39/39 (100%)	100%	92%
Hälsoskydd, ärendebalans	200	210	Ca 200
Medborgarundersökning/nöjd kundmätning SBA	75/75	74/74	-
I minst 90 % av de ärenden som initierats av allmänhet eller företagare ska en första kontakt ha tagits inom en vecka	90%	97%	-%
Vid överprövning i samband med överklaganden ska minst 80 % av nämndens beslut visa sig vara riktiga	91%	37,5%	-%
*) Pga. Covid 19 har antalet fysiska besök minskat till ett minimum. Andra kontrollmetoder har använts.			

Räddningstjänsten

Sammanfattning året som gått

2020 har varit ett förhållandevis normalt år för räddningstjänsten gällande antalet utryckningar och stora bränder.

Från och med mars ställdes alla sjukvårds- och brandutbildningar in. För att minimera smitta så har uppdraget att göra brandtillsyner, kontroll av brandlarmanläggningar och handbrandsläckare inte fullgjorts.

Räddningschefen avslutade sin tjänst i oktober. Operativa chefen förordnades som räddningschef under rekryteringsperioden.

Återuppbyggnad av övningshuset har upphandlats och byggnation har påbörjats i november 2020.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Kommunstyrelsen ansvarar för all verksamhet som *inte* faller under skolnämnden, vård- och omsorgsnämnden, individnämnden, bygg- och miljönämnden, kultur- och fritidsnämnden, valnämnden eller överförmyndaren.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige bestämmer, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls.

Kommunstyrelsen fullgör kommunens förpliktelser som *räddningsnämnd*, *arbetslöshetsnämnd* och *trafiknämnd*. Kommunstyrelsens ledningsutskott fullgör kommunens förpliktelser som *krisledningsnämnd*.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

ORGANISATION

Räddningstjänsten Sala-Heby utgör brandkår i Sala och Heby kommuner och består av sju utryckningsstyrkor runt om i de båda kommunerna, varav tre i Heby och fyra i Sala. Antalet anställda är cirka 110 personer, varav 24 i utryckande heltidstjänst och fem i dagtidstjänst i Sala. Övriga är deltidsbrandmän (räddningspersonal i beredskap – RiB). Den huvudsakliga verksamheten utgörs av:

- Operativ räddningstjänst

- Tillsynsverksamhet
- Utbildning och information

Viktiga händelser året som gått

2020 kan betraktas som ett normalår, både vad det gäller antalet anledningar till utryckning såväl som storlek på inträffade händelser. Det som avviker är det milda vädret som förlänger brandrisksäsongen avsevärt.

Larmutrustning på samtliga brandstationer är utbytt under året. Utrustningen larmar ut kårerna vid larm. Den gamla larmutrustningen är 30–40 år gammal och upphör att gälla från och med januari 2021.

Flera heltids- och deltidsanställda har haft smitta med Covid-19. För heltid löstes bemanningen genom att ändra från fyra skift till tre skift under de veckor som hade flest sjukdomsbortfall.

Räddningschefen sa upp sig i juli för att börja arbeta i en annan kommun. Kommunchefen förordnade operativ chef som räddningschef under rekryteringsperioden.

Daedalos, ett operativt IT-stöd har uppgraderats under året. Systemet är stöd vid räddningsinsats och hanterar schema och är lönegrundande för både del- och heltid.

Ransta brandstation råkade under hösten ut för skadegörelse av port. En okänd gärningsperson backade in i porten så att den inte kunde öppnas. Om det hade blivit larm så hade utryckningen fördröjts.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-13 548	-13 768	-13 523	-245
Interna intäkter	-686	-713	-671	-42
Summa intäkter	-14 235	-14 481	-14 193	16
Köp av huvudverksamhet, bidrag	709	744	736	8
Personalkostnader	28 665	29 177	29 436	-260
Övriga kostnader	5 866	6 380	5 277	1 103
Interna kostnader	2 191	2 232	2 152	79
Summa kostnader	37 432	38 532	37 602	931
Resultat	23 197	24 051	23 408	643

Överskottet på 643 tkr beror på följande faktorer:

Heby kommun betalade 357 tkr mer än avtalet med Sala kommun anger fördelning i procent i förhållande till invånarantal.

På grund av pandemin har vissa personalutbildningar ställts in eller ställts om och det har genererat mindre utgifter för exempelvis logi och resor.

Färre övningstillfällen för deltid på grund av Covid-19 vilket innebär mindre lönekostnader.

Högre intäkt på grund av fler falska/onödiga brandlarm från byggnader med automatiskt brandlarm.

Intäkter från restvärdesräddningar i samband med trafikolyckor och ersättning för IVPA (I Väntan På Ambulans), antalet uppdrag överstiger antaganden i budget.

Semesterlöneskuld, ca 252 tkr åter till räddningstjänsten.

Under del av året har två heltidstjänster hållits vakanta, räddningschef och "täckstyrkan" (pooltjänst).

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Räddningstjänsten	23 197	24 051	23 408	643
Summa	23 197	24 051	23 408	643

Det är en skillnad mot delårets prognos på 327 tkr. I övrigt se ovanstående kommentarer.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster				
Utgifter	2 541	8 958	5 097	3 861
Summa	2 541	8 958	5 097	3 861

Kommentar:

Upphandlingskäl har fördröjt återuppbyggnaden av övningshuset. Projektet startades i november 2020 och beräknas klart 2021. Räddningstjänsten begär tilläggsanslag med 2 379 tkr för projekt 3793 Övningsfält samt 194 tkr från projekt 3822 för larmutrustning.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- ◐ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- ⊖ Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- ✘ Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

- ✘

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

- ✘

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

Nämnden bidrar till målsättningen genom att utsläpp från räddningstjänstens fordon minskar. ◐

KOMMENTAR: Vid nyanskaffning av mindre fordon skall möjligheten till inköp av miljöbilar beaktas. Fordonskörning ska minimeras.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Nämnden bidrar till målsättningen genom att: Andelen som aldrig, eller mycket sällan, är orolig för brand i hemmet ökar. Andelen som aldrig, eller mycket sällan, är orolig för brand i offentlig miljö ökar.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

Nämnden bidrar till målsättningen genom att: De planerade tillsynerna enligt LSO och LBE genomförs till 100 %. 30 % av de kommunanställda i Sala och Heby kommuner genomgår årligen utbildning i brandkunskap och/eller sjukvård. Årskurs 2, 6 och 8 i Sala och Heby kommuner genomgår utbildning i brandkunskap.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

-

KOMMENTAR:

Målet Nöjda medborgare – ingen mätning genomförd.

Målet God service av hög kvalitet – samtliga utbildningar inställda från och med mars på grund av smittorisk (Corona).

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Nämndens målsättning är att räddningsarbetet utförs utan att personalen skadas samt att räddningstjänstens sjukfrånvaro understiger 4 %.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

-

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

-

KOMMENTAR:

Inom ramen för den ordinarie övningsverksamheten fortsätta att poängtera de reella och potentiella risker som är förknippade med olika räddningssituationer.

Uppmuntra och underlätta fysisk aktivitet för såväl hel- som deltidspersonal.

Framtiden

Räddningstjänstens ambition att öka antalet Brandmästare, dvs ledningsnivå L2, är uppnådd. 2020 finns 7 stycken.

2021 tillsätts ny räddningschef. En vakant tjänst som brandman tillsätts från januari. Ytterligare en vakant brandmannatjänst håller på att rekryteras.

Ledningen skapar mer kontorstid genom att göra om en brandmästare tjänst till ställföreträdande räddningschef under januari-februari 2021.

Återuppbyggnaden av övningshuset slutförs under 2021.

När ny räddningschef är på plats ska den operativa organisationen ses över.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
Årsarbetare	28	29	29

Ekonomikontoret

Sammanfattning året som gått

Året har präglats till stor del av pandemin och dess ekonomiska effekter. De ekonomiska prognoserna har präglats av mycket stor osäkerhet både när det gäller konjunkturrens utveckling samt redovisningen och återsökningen av merkostnader för Covid-19. Mycket resurser har lagts på inköp av skyddsmaterial till vård och omsorg samt arbetet med att få igång tekniken för att få de politiska mötena att fungera på distans.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Kommunstyrelsens uppgift är att förbereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut samt ansvara för all verksamhet som inte faller under vård- och omsorgsnämnden, skolnämnden, kultur- och fritidsnämnden eller den myndighetsutövning som hör till bygg- och miljönämnden.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

Kommunstyrelsen fullgör kommunens förpliktelser som räddningsnämnd, krisledningsnämnd och arbetslöshetsnämnd.

Utöver det som föreskrivs om kommunstyrelsen i kommunallagen eller annan relevant lagstiftning gäller bestämmelserna i detta reglemente samt av kommunfullmäktige antagna policydokument.

ORGANISATION

Ekonomikontoret består av tre verksamheter, ekonomienheten, upphandlingsenheten samt administrativa enheten.

Både ekonomi- och upphandlingsenheten är centraliserade vilket innebär att kommunens ekonomer och upphandlare tillhör ekonomikontoret. Syftet är att få ett enhetligt synsätt och att kommunledningens budskap tydligare kan föras ut i organisationen. Den centraliserade organisationen bidrar till en gemensam utveckling av kompetens, enhetliga arbetsformer, utökad controller- och analysfunktion samt högre kvalitet och kollegial samverkan. Med en central ekonomifunktion förstärks även den interna kontrollen.

Ekonomifunktionens roll är dels att bistå kommunstyrelsen i dess ekonomistategiska arbete och dels att stödja förvaltningarna i det ekonomiska arbetet.

Arbetet syftar till att skapa förutsättningar för en god ekonomi med effektivt resursutnyttjande för hela kommunen. En god ekonomi och ett effektivt resursutnyttjande är en förutsättning för att kunna ge medborgare och externa intressenter bästa möjliga service.

Upphandlingsenhetens roll är att tillsammans med kommunens verksamheter planera, genomföra och utvärdera de upphandlingar som kommunen genomför. Syftet är att i enlighet med gällande lagar inom upphandlingsområdet säkerställa avtal som innebär en bra affär för Sala kommun samt att tillsammans med verksamheter arbeta med avtalsuppföljning.

Den administrativa enheten ansvarar för både externa och interna funktioner och hanterar handlingar från post till arkiv. Resurser för kommunens politiska organisation finns inom enheten samt ekonomiadministrationen som bland annat hanterar leverantörs- och kundfakturor.

Viktiga händelser året som gått

- En ny modell för hantering av borgensavgifter från bolagen har tagits fram.
- En mer långsiktig process för budgetering av investeringar har beslutats.
- Ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem har upphandlats och införts 2021.
- e-signering för upphandlade avtal är nu möjligt
- Möjliggjort för förtroendevalda att delta på distansmöten, teknik, säkerhet och utbildning.
- Med anledning av covid-19 har stora resurser på upphandling gått åt för att säkerställa skyddsutrustning.

EKONOMI

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-922	-389	-528	139
Interna intäkter	-987	-1 260	-1 145	-115
Summa intäkter	-1 909	-1 649	-1 673	24
Köp av huvudverksamhet, bidrag	1 506	1 513	1 520	-7
Personalkostnader	22 522	25 302	24 596	705
Övriga kostnader	6 117	3 820	3 589	231
Interna kostnader	2 157	2 107	2 220	-93
Summa kostnader	32 302	32 742	31 906	836
Resultat	30 393	31 093	30 233	861

De externa intäkterna avviker med 139 tkr vilket består av ersättning för sjuklönekostnader samt återbetalning för merkostnader för Covid-19. De interna intäkterna avviker främst pga. uteblivna intäkter för reproarbeten pga. Covid-19. Personalkostnaderna visar ett överskott på 705 tkr beroende på vakanser samt inställda sammanträden för politiken. Övriga kostnader ger ett överskott då kursavgifter är lägre än budgeterat samt att kapitaltjänstkostnader inte debiterats då investeringen av ärendehanteringssystemet blivit försenat.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Ekonomi	9 438	9 287	8 809	479
Upphandling	4 721	4 788	4 836	-48
Administration	16 234	17 018	16 588	430
Summa	30 393	31 093	30 233	861

Ekonomienhetens avvikelse beror främst på att en tjänst som verksamhetscontroller varit vakant under året.

Administrativa enhetens överskott beror främst på politiska kostnader som visar ett överskott på 534 tkr på grund av inställda fullmäktigesammanträden.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster	-	-	-	-
Utgifter	-	-	-	-
Summa	-	-	-	-

Ekonomikontoret har 2020 inte haft några investeringar

EU-BIDRAG

Ekonomikontoret sköter redovisningen av EU projekten Valfärdsteknologi samt Gröna gången och har erhållit 111 tkr för nedlagd tid i projekten.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

×

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

×

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

●

KOMMENTAR:

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

×

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

×

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

KOMMENTAR:

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

x

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

x

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

x

KOMMENTAR:

Framtiden

Ett projekt för att införa ett e-handelssystem ska påbörjas för att öka avtalstroheten och förenkla kommunens administration kopplat till fakturahanteringen. Arbetet med upphandlingen av ett sådant system kommer att prioriteras.

Implementeringen fortsätter av det nya dokument och ärendesystemet som är på plats från 2021. Målet är att införa enkla och tydliga rutiner för registrering och lagring.

Arbetet med en långsiktig finansiell planering är av största vikt och kommer att fortsätta under året.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
Årsarbetare ekonomikontor	40	42	42
Varav årsarbetare ekonomienheten	17	18	18
Varav årsarbetare upphandlingsenheten	5	6	6
Varav årsarbetare administrativa enheten	18	18	18

Personalkontoret

Sammanfattning året som gått

Covid-19 och dess följdverkningar har präglat personalkontorets arbete under största delen av året. Arbetsförhållandena har löpande anpassats utifrån smittspridning och olika samhällsaktörers beslut (regeringen, folkhälsomyndigheten, Försäkringskassan, arbetsmiljöverket m.fl.).

Kommunens behov av kompetens behöver tryggas och vi måste kunna erbjuda attraktiva anställningar som ökar jämställdheten. Heltid som norm ses som en del av lösningen samtidigt som det i förlängningen anses kunna minska behovet av visstidsanställningar.

Införandet av heltid som norm har pågått under hela året och målet är att det ska vara infört senast 31 maj 2021

Heltid som norm innebär att alla nyanställda får heltidstjänster, alla deltidsanställda erbjuds heltidsarbete och fler av dem som redan har heltidsanställning, men av olika anledningar arbetar deltid idag, erbjudas heltidsarbete.

Löneöversynen 2020 kunde, trots Covid-19, genomföras innan årets slut, förutom för fackförbundet Kommunals medlemmar, dessa förhandlingar senarelades på grund av Covid-19 till efter årsskiftet 2020/2021.

En lönekartläggning, där samtliga medarbetare ingick, gjordes inför 2020 års löneöversyn, utifrån jämställdhet mellan män och kvinnor.

Den årliga medarbetarenkäten som genomfördes i oktober 2020 (görs årligen från 2019) visade ett mycket positivt resultat för den psykosociala arbetsmiljön.

Medarbetarenkäten innehåller tre delar, frågor kring organisatorisk/psykosocial arbetsmiljö, tillika skyddsron, indikatorer för att mäta nämndens mål samt frågor kring motivation, ledarskap och styrning (HME-frågor), som redovisas i databasen Kolada där nyckeltal för kommuner och regioners verksamheter redovisas.

Verksamhetsansvar

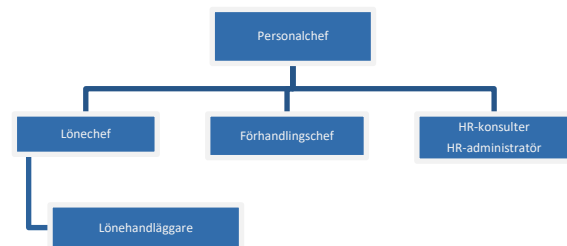
Kommunstyrelsens uppgift är att förbereda och verkställa kommunfullmäktiges beslut samt ansvara för all verksamhet som inte faller under vård- och omsorgsnämnden, skolnämnden, kultur- och fritidsnämnden eller den myndighetsutövning som hör till bygg- och miljönämnden.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över ekonomi och finanser samt ansvarar för att den kommunala verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige bestämt, att lagar och förordningar följs och att medlen används på ett ändamålsenligt sätt så att god ekonomisk hushållning upprätthålls.

I kommunstyrelsens uppdrag ingår ansvar för hela förvaltningsorganisationen och att vara arbetsgivare för densamma. Kommunstyrelsen ska bevaka att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande arbetsmiljölagstiftning.

Kommunstyrelsen fullgör kommunens förpliktelser som räddningsnämnd, krisledningsnämnd och arbetslöshetsnämnd.

ORGANISATION



Personalkontoret består av personalchef, förhandlingschef och lönechef samt HR-konsulter, en HR-administratör och lönehandläggare.

Personalkontoret bistår kommunstyrelsen med kommunövergripande arbetsgivar-, pensions- och löne-administrativa frågor, som bl.a.

- Administration av alla kommunens löner, ledigheter och avvikelser.
- Drift och utveckling av lönesystem och dess ingående moduler för Sala och Heby kommun.
- Konsultativt stöd och kompetensutveckling till förvaltningens arbetsgivarföreträdare
- Utveckling och anpassning av styrdokument och processer utifrån lagar, avtal och politiska beslut.
- Effektivisering, samordning och internkontroll inom arbetsgivarområdet.
- Kommunövergripande samverkan och förhandlingar med fackliga organisationer och är även arbetsgivarens representant vid intresse- och tvisteförhandlingar.
- Kommunövergripande projekt/processer (ex. rekrytering, lönekartläggning, introduktion m.m.)

Viktiga händelser året som gått

- Covid-19 har överskuggat merparten av personalarbetet under 2020. Mycket energi har använts för att säkerställa bemanning, distansarbete, regler och frågor kring sjukfrånvaro, oroliga chefer och medarbetare, m.m.

- Uppgradering av lönesystemet e-Companion startades under 2020 och kommer att vara klart under första halvåret 2021, systemet uppdateras och blir webbase-rat.
- Lönekartläggning har genomförts, där kvinnor och mäns arbetsuppgifter har jämförts för att kunna upptäcka, åtgärda och förebygga löneskillnader som inte kan förklaras med könsneutrala argument.
- Personalhandboken har tagits bort och all medarbetarinformation har uppdaterats och flyttat till kommunens nya intranät, under rubriken min anställning. Processer, rutiner och information till chefer flyttades till en nyinrättad chefshandbok.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-996	-675	-1 311	636
Interna intäkter	-8	-	-	-
Summa intäkter	-1 004	-675	- 1311	636
Köp av huvudverksamhet, bidrag	-	-	-	-
Personalkostnader	6 631	8 636	7 153	1 483
Övriga kostnader	2 365	2 245	1 757	488
Interna kostnader	1 983	1 113	653	460
Summa kostnader	10 979	11 994	9 563	2 431
Resultat	9 976	11 319	8 252	3 067

Nettoresultatet avviker från budget med 3 067 tkr. Överskottet för personalkostnader orsakas av uteblivna lönekostnader, föräldraledigheter, samt vakanta tjänster. Övriga och interna kostnader har minskat till följd av de begränsningar som Covid-19 orsakar och det finns även ökade intäkter.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
HR	6 079	7 286	4 666	2 621
Löneenheten	3 897	4 033	3 586	447
Summa	9 976	11 319	8 252	3 067

Nettoresultatet avviker från budget med 3 067 tkr. Överskottet för både HR- och lönekontoret orsakas av uteblivna lönekostnader samt vakanta tjänster.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster				
Utgifter	-	-	-	-
Summa	-	-	-	-

Kontoret har inga investeringar

EU-BIDRAG

Verksamheten har inte tagit del av EU-bidrag under 2020.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
 Målet är delvis uppfyllt
 Målet är inte uppfyllt
 Mätindikator saknas
 Ingen mätning
 Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

×

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

×

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

×

KOMMENTAR: Kontoret saknar mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

×

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

×

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

×

KOMMENTAR: Kontoret saknar mål och indikatorer för perspektivet.

minskning med hela 22,1 %. Sjukfrånvaron uppgick till 8,4 % (prel.) totalt för kommunen och når inte målet under 5 %.

- Målet för **delaktighet och inflytande för medarbetarna är uppnått.**

Alla medarbetare anställda mer än ett år har haft medarbetarsamtal under 2020 (målet 100 %).

Resultatet i medarbetarundersökningen för mening, lärande och motivation visar 3,97 (målet 3,5 % eller högre)

- Målet för **tydligt och bra ledarskap är uppnått**

Antalet tillsvidareanställningar som avslutats från arbetsgivarens sida var 1 (målet fem eller färre).

Resultat i medarbetarenkäten kring uppskattning, förtroende och ansvar visar 4,3 (målet 3,7 eller högre).

Resultat i medarbetarundersökningen kring mål, utvärdering och förväntan visar 4,2 (mål 3,7 eller högre).

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Nämndens målsättning är att andelen skador minskar av totalt antal registreringar samt att sjukfrånvaron understiger 5 %.

○

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Nämnden bidrar till målet genom att alla medarbetare anställda mer än ett år har minst ett medarbetarsamtal med sin chef.

●

Resultatet av medarbetarundersökningen kring mening, lärande och motivation visar 3,5 eller högre.

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Sala har ett tydligt och bra ledarskap när:

●

Antal tillsvidareanställningar som avslutats från arbetsgivarens sida (utöver hälsoorsak) är fem eller färre.

Resultatet av medarbetarundersökningen kring uppskattning, förtroende och ansvar visar 3,7 eller högre

Resultat i medarbetarundersökningen kring mål, utvärdering och förväntan visar 3,7 eller högre.

KOMMENTAR:

- Målet för en **trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö är inte uppnått.**

Andelen skador och olycksfall var 32,9 % (55 % 2019) av det totala antalet registrerade (både skador och tillbud), vilket är en

Framtiden

- Bristen på tillgänglig kompetens ökar kravet på stöd från HR till verksamheterna vad gäller rekrytering, urval och anställning.
- Bristen på tillgänglig kompetens leder också till ökade lönekostnader och en mer komplex löneöversynsprocess.
- Den stora utmaningen i, att inom befintlig ekonomisk ram, införa heltid som norm för alla medarbetare i kommunen.
- Den pågående pandemins påverkan, ex. skapa förutsättningar för att kunna fortsätta arbeta på distans, m.m.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
Antal anställda	11	11	12
Antal anställda visstid ¹	0	0	0
Sjukfrånvaro %	1,8 %	3,0 %	4,9 %

Kultur- och fritidsnämnden

Sammanfattning året som gått

2020 var ett prövningens år på många vis. Coronapandemin har under 2020 i hög grad präglat kultur- och fritidsverksamheter.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter har precis som resten av världen påverkats av coronapandemin vilket också syns i den ekonomiska redovisningen. Verksamheterna har i huvudsak hållits öppna, om än med vissa begränsningar, program i våra öppna verksamheter har ställts in eller skjutits fram.

Pandemins intåg har också gett oväntade effekter i form av nya spännande arbetsmetoder och tjänster. Detta gäller bland annat biblioteken, som anpassat sin verksamhet och hittat nya lösningar för att ge fortsatt service till användare.

Fritidsgårdsverksamheten har bedrivits i samma omfattning som innan, men med begränsade antal besökare och aktiviteter pga. Coronapandemin. Regeringen har i år inte heller delat ut något statligt bidrag för lovverksamhet. Fritidsgårdsverksamheten har, utifrån årets budget, skapat eget utrymme för att finansiera lovverksamheterna

Anläggningar samt Simhallen har haft störst påverkan av Coronapandemin. Sala kommun har sett behov med stöttning av lokala organisationer genom olika åtgärder som fria avgifter på plan-lokal och hallhyrorna och ekonomiska bidrag för att minska de ekonomiska konsekvenserna av Covid. Stora intäktsbortfall har gett ett underskott på anläggningar och Simhall som följd.

Övergripande kan sägas att allt - forskning, samhällstendenser, folkhälsoläge, m m - tyder på att kultur- och fritidsnämndens verksamhet, oavsett om den är kultur-, folkhälso- eller idrottsinriktad blir allt viktigare för samhället i allmänhet och för medborgarna i synnerhet.

Nämndens bedömning är att verksamheten bedrivits enligt övergripande politiska mål och beslutade åtaganden.

Överskottet totalt beror till största delen på minskade personalkostnader i form av vakanser samt minskade evenemang och inställda aktiviteter. Dessa uteblivna kostnader har skapat utrymme för att kunna täcka upp för de stödpaket och insatser gentemot lokala organisationer som beviljats i spåren av Corona.

Ekonomiskt genererade Kultur- och fritidskontoret ett överskott med 323 tkr.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Kultur- och fritidsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom områdena kultur och fritid och ska därvid arbeta för förverkligandet av de av kommunfullmäktige antagna målen inom verksamhetsområdet.

Kultur- och fritidsnämnden har också till uppgift att, i den mån gällande författningar eller beslut av kommunfullmäktige, ej föreskriver annat med uppmärksamhet följa utvecklingen i de frågor som gäller

kultur- och fritidsverksamhet i kommunen.

ORGANISATION

Kultur- och fritidsnämnd ansvarar för verksamheten inom nämnt område. Samtidigt är alla verksamheter samlad till en gemensam förvaltning där kommunstyrelsen är anställningsmyndighet. Kultur- och fritid består av kultur- och fritidskontoret och ett flertal verksamheter.

Kultur- och fritidskontoret är ett strategiskt kontor med kultur- och fritidschef och sex verksamhetsområden. Kontoret utvecklar och analyserar kultur- och fritidsverksamheten i Sala kommun, och arbetar långsiktigt för att tillsammans uppnå visionen "Sala kommun ska ha passerat 25 000 invånare, 2024".

Inom kontorets verksamhet ingår: •Anläggningar •Bibliotek •Fritid – Rörelse- Idrott- Kultur-skola – LSS/fritid- Kaplanen •Kv. Täljstenen/Ungdomslokalen •Kultur •Simhallen. Kultur- och fritid delar gemensam förvaltningsadministration, administrativ personal, ekonomipersonal och HR-personal med kommunstyrelseförvaltningen

Viktiga händelser året som gått

- Biblioteksservice med Kriminalvården uppsagd fr o m 2020-05-01
- Kabelpark för Wakeboard påbörjad vid Silvköparens badplats
- Nya bryggor samt ny driftsansvarig förening vid Hällsjöbadet
- Renoveringen av Simhallens bassänger avslutad i maj
- Nytt bevattningssystem för naturgräset på B-planen, Lärkan installerades under hösten
- Stadsbiblioteket har förändrat biblioteksrummet med nya hyllor som underlätta översikt och bjuder in användarna. Förändringen är samtidigt arbetsmiljöanpassad
- Stängd verksamhet på Träffpunkten, Kaplanen med anledning av Covid-19, fr o m mars
- Beslut om möjlighet till ekonomiskt stöd till för lokala organisationer för att minska de ekonomiska konsekvenserna med anledning av Covid-19 under perioden 2020-03-01 - 2020-11-31
- Fria plan-lokal och hallhyrorna för lokala organisationer inom ideell sektor inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde, 2020-04-01 - 2020-12-31
- Sommarlägren för åk 4–6 anpassade med anledning av Covid-19 enligt FHM

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-5 427	-5 071	-2 937	-2 134
Interna intäkter	-1 173	-499	-853	354
Summa intäkter	-6 600	-5 570	-3 790	-1 780
Köp av huvudverksamhet, bidrag	7 704	8 147	8 440	-293
Personal-kostnader	19 968	14 606	13 938	668
Övriga kostnader	7 536	7 664	6 836	828
Interna kostnader	20 588	27 436	26 536	900
Summa kostnader	55 796	57 853	55 750	2 103
Resultat	49 196	52 283	51 960	323

Underskottet externa intäkter är minskade intäkter pga. stängd simhall samt fria plan- lokal och idrottshalls hyror.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Förvaltningsledning	3 147	3 026	2 977	49
Biblioteksverksamhet	7 967	8 373	8 239	134
Täljstenen/ungdomslokal	4 261	4 566	4 389	177
Fritid	9 742	10 076	9 813	263
Kultur	4 336	4 705	4 693	12
Anläggningar	15 138	16 653	16 602	51
Simhall	4 605	4 884	5 247	-363
Summa	49 196	52 283	51 960	323

Budgetavvikelsen för simhallen härrör från intäktsbortfall med anledning av renoveringen och därmed färre besökare. Generell återhållsamhet i verksamheten i övrigt med anledning av KS beslut gällande budget i balans och påverkan av Coronapandemin.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster				
Utgifter	1 105	1 200	1 194	6
Summa	1 105	1 200	1 194	6

Nya hyllor med armatur på stadsbiblioteket för att underlätta för besökarna och förbättra arbetsmiljön samt nytt bevattningsystem på naturgräset, Lärkan

EU-BIDRAG

Kontoret har inte haft några EU-medel under året.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- ◐ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- ⊗ Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- ✗ Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

- X

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

- X

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

- X

KOMMENTAR: Kontoret har inga mål för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att antalet bibliotekslån per invånare överstiger rikssnittet, att antalet besökande i simhallen överstiger 90 000, samt att Salas medborgare är nöjda med kvaliteten och servicen.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

Nämnden bidrar till målsättningen genom att i åk 3 ska 85 % av eleverna uppnått målen för simkunnighet. ○

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

- x

KOMMENTAR: Besöks resultatet för simhallen beror på att simhallen haft stängt t o m september. Salas medborgare är nöjda med kvalitén och service då undersökning visat på index 60 för anläggningar och kultur. Simkunnighet i åk 3 är 76,6%, trots att simundervisning erbjudit under speciella förhållande.

Kv. Täljstenens fortsatta utveckling är en viktig del av Salas kultur- liv. I Täljstenen kommer fortsatt utbyggnad av etapper att behöva ske. Prioriteras bör dock investeringar som möjliggör åtkomst till lokalytor ovanför ungdomslokalen. Främst krävs tillgänglighetsanpassning

Åkra Trädgård, Centralt belägen i staden och är i dagsläget välskött och använd. Där är befintliga bangolfbanorna flyttade och servicebyggnaden är riven. Tankar om att göra detta område till ett Sontanaktivitetsområde med skatepark samt multi sportarena finns och är påbörjade.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Nämndens målsättning är att sjukfrånvaron inte överstiger 5 %. ●

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Nämnden bidrar till målet i form av att alla medarbetare anställda mer än ett år har minst ett medarbetarsamtal med sin chef. ●

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Medarbetarenkät ●

KOMMENTAR: Personalen beviljas möjlighet att nyttja 1 000 kr i friskvårdspeng per år. Medarbetarsamtal genomförs minst en gång per år. Två gemensamma personaldagar för personal- och verksamhetsutveckling genomförs årligen. Medarbetarenkäten genomförs centralt vart 3; e år

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
Antal besökare i kulturkvarteret Täljstenen	14 500	14 500	5 000
Antal besökare på biblioteket	134 012	125 520	94 662
Kommunal subvention per besök i Simhallen/kr	49,7	69,5	Ej uträknat
Antal i % av de bidragsberättigade föreningar som har antagit trygghetspolicys	13	15	15
Andelen barnböcker av den totala utlåningen i %	45,7	Ingen statistik	Ingen statistik

Framtiden

VISION LÄRKAN, I visionen för Lärkans sportfält ingår att förvandla Lärkans sportfält till att bli en le-vande och tillgänglig "stadsdel" präglad av idrott och friluftsliv. Ändrade vanor i vårt fritidsutövande kan också plockas upp och utvecklas som ett led att öka människors lust till att aktivera sig och därigenom främja folkhälsan. Därmed behövs en fortsatt utveckling enligt Vision Lärkan med prioritering på nytt badhus

Länsövergripande bibliotekets samverkan innebär att biblioteksverksamheten fortsätter att utveckla samverkan mellan kommunernas folkbiblioteksverksamhet i länet. Syftet är att öka servicegraden och tillgängligheten till bibliotekstjänster i hela länet

Fortsätta arbetet med hur LÖK- Lokalöverenskommelse ska se ut mellan det offentliga Sala och civilsamhället

Skolnämnden

Sammanfattning året som gått

Förskole- och skolverksamheten har präglats starkt av den pågående Corona-pandemin, med perioder av distansundervisning inom gymnasieskolan, men även kortare perioder inom grundskolan.

Sala kommun har under några år haft betydligt mindre barnkullar än prognosticerat, vilket påverkat behovet av förskoleplatser. En befarad stor brist under våren 2020 kunde därför elimineras, fortfarande dock med relativt stora barngrupper.

Planeringen av nya Åkraskolan avbröts, medel för bygget finns inte i investeringsplanen.

Däremot har kommunstyrelsen fattat beslut om att en ny skola skall byggas i Varmsåtra och att en ny förskola byggs i Möklinta och att Möklinta kyrkskola skall rustas och byggas om.

Gymnasiesärskolans lokalbehov har blivit allt mer akut, och preliminära beslut finns om att komplettera nuvarande lokaler med en modul på Ösby.

Nya signaler om skador i lokaler har kommit angående förskolan Emmylund och de tillfälliga skollokalerna i Åsgården i Möklinta. Till det skall läggas tidigare uppdagade problem i Åkraskolan, Dalhem och Ekeby förskola. Under december uppdagades också en allvarlig sprickbildning i trapphuset i den äldsta delen av Vallaskolan. Delar av lokalerna har utrymts och flyttas till det tomställda huset på Vallas skolgård.

Andelen elever som sökt gymnasieskola hos annan huvudman än Sala kommun har ökat. Ösby naturbruksgymnasium har samtidigt en ovanligt god elevtillströmning.

Stora sparåtgärder och omfördelningar gjordes under verksamhetsåret för att få ett resultat inom lagd budget 2020. Det har påverkat framför allt förskolan, kulturskolan, mediaenheten, men inom hela skolnämndens ansvarsområden har det funnits starka signaler om att hålla budget och om möjligt bidra med eventuella överskott i all övrig verksamhet.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Skolnämnden skall fullgöra kommunens uppgifter avseende:

Förskola, pedagogisk omsorg samt fritidshem.

Utbildning inom det offentliga skolväsendet för barn och ungdomar: förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, grundsärskola och gymnasiesärskola med de direkta stödfunktionerna, exempelvis fritidsklubb.

Under sommaren 2020 övertogs ledningsansvaret för arbetsmarknadsenheten (AME) och vuxnas lärande (Vux). I december beslutade fullmäktige att skolnämnden skulle ersättas av Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden där AME och Vux ingår i reglementet från 1 januari 2021. Samtidigt förs Kulturskolan till Kultur- och fritidsnämndens ansvar.

ORGANISATION

Central förvaltning består av kansli, skolnämnd, gemensam kompetensutveckling, vikariehantering, IT- och skolbiblioteksverksamhet (Mediaenheten) och andra centrala funktioner.

Förskolan ska enligt läroplanen utgå från en helhetssyn på barnet och barnets behov och utformas så att omsorg, utveckling och lärande bildar en enhet. Sala kommun tillhandahåller pedagogisk omsorg även i andra former, då främst dagbarnvårdarverksamhet.

Grundskolans uppdrag styrs av skollag, timplan, läroplaner och kursplaner. I organisationen ingår även fritidshem och förskoleklass.

Grundsårskolan är ett alternativ till grundskolan för elever som inte bedöms kunna nå upp till grundskolans kunskapskrav därför att de har en utvecklingsstörning. För beslut om sarskoleplacering krävs såväl pedagogisk, psykologisk, social som medicinsk utredning.

Gymnasieskolan. På Kungsängsgymnasiet finns följande högskoleförberedande program: ekonomiprogrammet, samhällsvetenskapsprogrammet, naturvetenskapsprogrammet och teknikprogrammet.

De yrkesförberedande programmen är: barn- och fritidsprogrammet, el- och energiprogrammet samt fordons- och transportprogrammet.

Det finns också introduktionsprogram för de som saknar nödvändiga betyg.

På Ösby finns: naturbruksprogrammet med inriktningarna lantbruk, skog och djur samt byggprogrammet.

Gymnasiesärskolan finns belägen på två platser; Ösby naturbruksgymnasium och Klövervägen. På båda platserna erbjuds individuella programmet och på Ösby finns även nationella programmet med inriktningarna: skog, mark och djur; fastighet, anläggning och byggnation samt fordonsvård och godshantering.

Kulturskolan har kurser i sång, olika musikinstrument, poesi, dans och bild. Kulturskolan administrerar kulturinsatser genom kulturrådets bidrag för Skapande skola.

Viktiga händelser året som gått

- Nämnden hade i januari ett extra sammanträde med anledning av oro bland skolungdomar i Sala. Stor mobilisering bland kommunens olika kontor gjordes kring detta.
- Corona-pandemin ledde till att gymnasieskolorna övergick till distans- och fjärrundervisning både under vårterminen och senare delen av höstterminen.

- Vallaskolan 7-9 och Ekebyskolan slogs samman till en enhet med namnet Valla-Ekeby.
- Delar av Ekeby förskola evakuerades efter en fuktskada och flyttades till Bellanderskas tidigare förskolelokaler.
- Nya Vallaskolan f-6 invigdes inför höstterminen 2020.
- Delar av gamla Vallaskolan evakuerades på grund av sprickbildningar i trappkonstruktionen.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-121 333	-110 786	-123 181	12 395
Interna intäkter	-65 947	-68 795	-62 513	-6 282
Summa intäkter	-187 280	-179 581	-185 694	6 114
Köp av huvudverksamhet, bidrag	72 577	65 385	79 104	-13 719
Personal-kostnader	411 151	411 821	413 937	-2 116
Övriga kostnader	44 726	45 655	39 909	5 746
Interna kostnader	204 719	208 530	202 000	6 529
Summa kostnader	733 173	731 390	734 950	-3 560
Resultat	545 893	551 810	549 256	2 554

De externa intäkterna överstiger budgeten med 12 mkr. Detta beror på ökade statsbidrag (6,3 mkr) och sjuklöneersättning med anledning av Covid-19 (5,8 mkr).

Interna intäkter uppgår till 6,3 mkr mindre än budget, vilket beror på ett minskat elevantal i våra egna gymnasieskolor på 2,3 mkr samt 2,9 mkr för elevpeng på gymnasiesärskolan. Detta tas ut av minskade interna kostnader.

Ett stort underskott har under året funnits för köp av huvudverksamhet på 13,7 mkr. Av detta hör 4 mkr till grundskolan, 500 tkr till grundsärskolan och 9 mkr till gymnasieskolan.

Övriga kostnader understiger budgeten med 5,7 mkr. Detta beror till största del på en felbudgetering, då kostnaden istället återfinns under interna kostnader.

Utfallet för interna kostnader är 6,5 mkr mindre än budgeterat. Merparten består av minskade måltidskostnader (5 mkr).

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Nämnd	970	790	958	-168
Kulturskola	7 971	5 343	5 298	45
Central förvaltning	16 167	11 672	11 014	658
Förskola	136 602	143 596	133 616	9 980
Gymnasiesärskolan	6 029	4 298	5 588	-1 290
Grundsärskolan	11 748	12 321	12 324	-3
Grundskolan	272 645	289 281	287 319	1 961
Gymnasieskolan	93 761	84 509	93 139	-8 630
Vuxenutbildningen	-	-	-	-
SFI	-	-	-	-
Summa	545 893	551 810	549 256	2 554

Förskolans överskott beror på minskade kostnader för interkommunal ersättning (1 mkr), måltider (2 mkr), personal (1,7 mkr) och övriga kostnader (3,4 mkr). Samtidigt har de fått ökade intäkter i form av sjuklöneersättning för Covid-19 (1,8 mkr).

Gymnasiesärskolans underskott beror på ökade personalkostnader under hösten (1,7 mkr), ökade interkommunala kostnader (0,5 mkr) och vägs upp av minskade interna kostnader (0,7 mkr).

Grundskolans överskott beror på sjuklöneersättning (3,3 mkr) och minskade måltidskostnader (1,8 mkr), men dras ned av ökade interkommunala kostnader (4 mkr).

Gymnasieskolan gör ett underskott om 8,7 mkr. Det beror på ökade interkommunala kostnader på 9,4 mkr, vilket vägs upp av minskade måltidskostnader på 1,4 mkr.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster				
Utgifter	4 993	14 120	12 503	1 617
Summa	4 993	14 120	12 503	1 607

Av de 14,1 mkr i investeringsbudgeten var 10,8 mkr avsatt för inventarier till nya Vallaskolan. Av detta har 10 mkr använts.

1,6 mkr har beviljats till inventarier på Ösby, varav 1,1 mkr använts. 320 tkr av de budgeterade medlen avser en minibuss, vilken är beställd men inte hunnit levereras innan årsskiftet. Övriga inventarier på Ösby under året är en avgränsad körplan till traktorundervisning, lagerplats för grovfoder bakom ladugården, två minibussar samt möbler och belysning till biblioteket.

840 tkr har gått åt till utbyggnad av nätverket på BoU och består bland annat av nya accesspunkter.

Resterande medel har gått till nya möbler och inventarier till övriga enheter.

EU-BIDRAG

Ösby naturbruksgymnasium har under 2020 två utbytesprojekt som finansieras med hjälp av EU-medel, Erasmus + och Nordplus Junior. Båda projekten är utbytesprojekt med skolor i andra länder, Norge och Frankrike, och pågår under 2-3 år. Totalt under 2020 har 7 tkr gått åt i Erasmus-projektet och 45 tkr i Nordplus-projektet. Detta p.g.a. att resor ej varit möjliga att genomföra med anledning av den pågående pandemin.

Även Kungsängsgymnasiet har Erasmus +projekt. Inga pengar har gått åt under 2020 på grund av Corona, men projektet avslutas inte förrän år 2022.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måloppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt ◐ Målet är delvis uppfyllt ○ Målet är inte uppfyllt
⊖ Mätindikator saknas ⊖ Ingen mätning × Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

Alla barn får plats på förskolan på önskat placeringsdatum. ◐
Mål: 2020; minst 75 procent.

Antalet elever/lärare i grundskolan hålls på högst 2018 års nivå.
Mål 2020-2022: 11,1 elev per lärare eller lägre i grundskolan.

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

Endast 44 procent av barnen fick plats på önskat placeringsdatum, vilket dels beror på att allt fler söker förskoleplats med mycket kort varsel, dels på att förskolorna varit så välfyllda att de haft svårt att ta emot alla barn.

Målet angående antalet barn per elev i grundskolan är uppfyllt och låg 2020 på 10,9 procent.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Elever i åk 5 och 9 svarar positivt på; Jag är nöjd med min skola som helhet. ○
Mål: 2020: 85 respektive 75 procent eller högre.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program är hög. ○
Mål 2020-2022: 90-100 procent.

Andel elever som tagit examen inom 3 år, exkl. IM är hög.
Mål 2020-2022: 80-100 procent.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

Målen är högt ställda och enligt den nationella lagstiftningen finns inget utrymme för annat än 100 procents måloppfyllelse. Inget av dessa mål har till fullo kunnat uppnås.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Sjuktalet inom Barn och Utbildning hålls på en låg nivå. ○
Mål 2020-2022: 4 procent eller lägre.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Målet är högt ställt och utvecklingen gick i rätt riktning (sjuktalen sjönk från 6,8 till 5,8 mellan åren 2018 och 2019). Därefter drabbades världen av Corona-pandemi. ◐

Framtiden

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden (tidigare Skolnämnden) ser fyra stora utmaningar på såväl kort som lång sikt:

- Budget i balans. Nämnden behöver balansera krav på effektivare ekonomisk hushållning med behov av kvalitetsstärkande åtgärder.

- Lokaler. En stor del av det fastighetsbestånd där nämnden har sin verksamhet har ett trängande behov av renovering, underhåll och andra förbättringar, för att skapa en god arbetsmiljö för barn, elever och personal.

- Rekrytering. Sala kommun verkar på en starkt konkurrensutsatt marknad för adekvat utbildad personal inom förskola, fritidshem och skola. Det är därför viktigt att på goda grunder kunna påvisa att Sala kommun är en god arbetsgivare som erbjuder attraktiva villkor.

- Fler Salabor i arbete. Sala kommun behöver ta fram en kommun-gemensam och hållbar strategi för fler i jobb.

Verksamhetsfakta

	2018	2019	2020
FÖRSKOLAN			
Kommunal förskola	905	897	867
Fristående förskola	203	188	
Familjedaghem	23	16	19
Fristående pedagogisk omsorg	47	51	45
Salabarn hos skolhuvudman i annan kommun	6	9	12
GRUNDSKOLAN			
Grundskola och förskoleklass	2638	2646	2687
-varav elever från annan kommun	52	31	48
Salaelever hos skolhuvudman i annan kommun	48	58	68
FRITIDSHEM			
Fritidshem	1103	1126	1059
-Varav elever från annan kommun	17	15	20
Salaelever hos skolhuvudman i annan kommun	8	9	10
SÄRSKOLAN			
Grundsär/träningsskola	25	26	28
Fritidsklubb/fritids	11	7	8
KULTURSKOLAN			
Antal elever i kulturskolan	455	402	370
GYMNASIUM			
Elever i Sala kommuns gymnasieskolor	674	668	654
-Varav elever från annan kommun	148	165	198
Salaelever hos annan skolhuvudman	276	283	279
GYMNASIESÄR			
Elever i Sala kommuns gymnasiesärskola	31	22	22
-Varav elever från annan skolhuvudman	21	14	14
Salaelever hos annan skolhuvudman	1	1	4

Vård- och omsorgsnämnden

Verksamhetsberättelse och bokslut

Sammanfattning året som gått

Pandemin har påverkat arbetet inom Vård och omsorg (VoO) i hög grad. Arbetsätt har behövt förändras, omprioriteringar har gjorts samt stora utbildningsinsatser har genomförts för att minska risken för smittspridning.

Inom äldreomsorgens boenden har efterfrågan minskat p.g.a pandemin. Behovet av hälso- och sjukvårdsinsatser, både av sjuksköterske- och rehabinsatser, har ökat betydligt av samma orsaker.

Även omfattningen av insatser inom ordinärt boende har ökat under pandemin, detta beror till stor del på en rädsla hos medborgare vilket innebär att fler i större utsträckning avvaktar en flytt till särskilt boende.

Inom Omsorg om funktionshindrade (FO) är det ett fortsatt ökat behov av insatser, framförallt inom Daglig verksamhet. Arbetet fortsätter med att förbättra kvalitén utifrån resultat i brukarenkäter samt att på ett kostnadseffektivt sätt planera och utföra områdets verksamheter.

Inom Individ- och familjeomsorgen har antalet ansökningar och anmälningar på både Barn- och ungdomsenheten ökat samt att allvarlighetsgraden i ärendena har ökat. Det har i sin tur fört med sig att öppenvårdsinsatserna har ökat. Verksamhetens arbete med att förbättra rättssäkerheten och kvaliteten med stabila arbetsgrupper som har rätt kompetens i en god arbetsmiljö har under året fortsatt. Det finns en stor vilja att arbeta med och åstadkomma förbättringar som leder till en kostnadseffektiv verksamhet.

Det systematiska kvalitetsarbetet har fortsatt förbättrats och utvecklats genom ett ledningssystem som verksamheterna arbetar aktivt med.

Arbetet med att nå en budget i balans har varit omfattande och svårt att nå fullt ut, trots en mängd kostnadseffektiviserande åtgärder.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Vård- och omsorgsnämndens och Individnämndens uppgift är att fullgöra kommunens ansvar inom socialtjänst rörande individ- och familjeomsorg samt äldre- och handikappomsorg enligt Socialtjänstlagen (SoL), Lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och föräldrabalken (FB). Nämnden svarar också för vissa delar av psykiatrin, som boende och sysselsättning. Nämnden är vårdgivare för den kommunala hälso- och sjukvården enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

ORGANISATION

VoO ska ge vård, omsorg och service med rätt kvalitet och ett gott och respektfullt bemötande åt kommuninvånare som av olika skäl inte själva klarar av sin vardagssituation. Verksamheten ska vara resultatorienterad och utvecklingen ska ligga i framkant. VoO verkställer nämndens uppdrag och är organiserad i fem verksamhetsområden:

- Administrativt stöd (ADMS)
- Individ och familj (IFO)
Myndighet och öppenvård
- Omsorg om funktionshindrade (FO)
- Omsorg om äldre hemtjänst/korttids- och dagverksamheter (ÅO HKD)
- Omsorg om äldre särskilt boende och Hälso- och sjukvård (ÅO Säbo och HSL)

Vård- och omsorgsnämndens verksamheter utförs av såväl privata LOV-företag och VoOs kommunala regi. VoO har nämndens uppdrag att sluta avtal med de företag som nämnden godkännt genom lagen om valfrihetssystem, LOV.

Viktiga händelser året som gått

- Pandemin med sin spridning av Covid-19 nådde Sala i mitten av mars och har under resten av året haft en mycket stor påverkan på verksamheterna inom VoO. En mängd insatser har fått hanteras beträffande både arbetsätt och bemanning. Ett exempel är att det öppnades en Covid-19 avdelning i april, för att förhindra smittspridningen och säkra omvårdnaden av insjuknade i Covid-19. En satsning med god effekt.
- Samarbetet mellan VoO och Regionens representanter inom sjukvården i Sala och Vårdhygien har utvecklats positivt under arbetet med pandemin.
- Pandemin har medfört att alla verksamheter utvecklat sina kunskaper i digitala mötesformer via Skype.
- Samverkan och samarbete har under året utökats mellan kontorets verksamheter, vilket leder till kvalitetsförbättringar.
- ESF-finansierade projektet Valfärdsteknologi om digitaliseringsarbete, har förlängts ett år till september 2021. Sju digitala utbildningar är framtagna till omvårdnadspersonalen. E-tjänster har utvecklats och tjänsten Inkomstförfrågan är publicerad för allmänheten att använda. Ytterligare 4 e-tjänster står inom kort redo för att publiceras.
- Ytterligare ett ESF-projekt har startat i oktober med inriktning att skapa ett Kompetenscentrum för utbildning av verksamheter inom VoO. Beviljad för två år.
- I det kommunövergripande arbetet med Psykisk hälsa ingår nu skolan som en naturlig samarbetspart.

- Serviceinsatser inom hemtjänsten utförs under året i större utsträckning av LOV företag. En uppföljning av LOV företagen har utförts under hösten. LOV företagen har under året börjat använda samma insatsregistreringssystem som hemtjänsten där de rapporterar sina insatser direkt hos medborgaren.
- Trots det ökade behovet av vikarier med anledning av Pandemin har Bemanningenheten kunnat rekrytera vikarier genom omfattande marknadsföring och riktade annonser för att beskriva arbetsområdet för den sökande. Sommarens semester för medarbetarna kunde därmed genomföras vilket var extra viktigt efter vårens månader med ett extra högt tryck i verksamheten med anledning av Covid-19.
- I det systematiska kvalitetsarbetet har en satsning för samtliga chefer genomförts för att utveckla arbetet med förenklade händelseanalyser.
- Kompetensutveckling har trots pandemin kunnat genomföras för både medarbetare samt chefer, dock inte i den omfattning som var planerad enligt välfärdsteknologiprojektets finansieringsplan.
- Barnkonventionen blev lag den 1 januari 2020. Under året har implementering av lagändringen pågått med fokus på att se till att barnets röst kommer till uttryck och att dess synpunkter dokumenteras i varje barnavårdsutredning samt hur barnen upplever möten i socialtjänsten. Ett ytterligare fokus har varit på vikten av att medarbetare inom socialtjänsten samarbetar med andra verksamheter för att tillgodose barnets bästa.
- FO har organiserat samman två verksamheter och därmed effektiviserat bemanningen och möjliggjort en förstärkning av personal på dagligverksamhet.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	59 427	38 866	95 037	56 171
Interna intäkter	225	638	23	-615
Summa intäkter	59 652	39 504	95 060	55 556
Köp av huvudverksamhet, bidrag	74 336	63 659	84 440	- 20 781
Personalkostnader	447 675	460 480	468 529	-8 049
Övriga kostnader	32 012	28 873	65 399	-36 526
Interna kostnader	58 754	53 674	56 962	-3 288
Summa kostnader	612 777	606 686	675 330	-68 644
Resultat	553 126	567 182	580 270	-13 088

Nettoresultatet är ett underskott på 13,1 Mkr, vilket är i helt i fas med den trend som VoO varnade för redan i januari 2020.

Underskottet beror på de kraftigt ökande kostnaderna för placeringar, familjehemsvård samt försörjningsstöd inom Individ och Familj.

Nettoeffekten av Covid-ersättning från staten uppgår till -6,4 Mkr. Detta uppvägs av effektiviseringar samt lägre personalkostnader inom ordinarie verksamhet. Resultateffekten av dessa är positiv om 2,5 Mkr.

Intäkter rensat för Covid-ersättning är 10,1 Mkr högre än budget och utgörs av EU-bidrag, högre ersättning från Migrationsverket samt sjuklöneersättning som inte är kopplat till Covid-ersättningen.

Kommentarer mot prognos 2020

Resultatet 2020 blev -13,1 Mkr, vilket är 9,2 Mkr bättre än antaget i prognos för helåret.

Prognosen per oktober pekade mot ett underskott på -22,3 Mkr. När prognosen sammanställdes hade Sala kommun ännu ej erhållit information ifrån Socialstyrelsen i vilken grad merkostnadsersättning skulle utbetalas.

Beslutet per november gav full täckning och enligt råd och rekommendationer ifrån SKR och RKR har uppbokning i resultatet för 2020 skett med full ersättning för perioden februari till november. Detta gav en resultatförbättring om 17,1 Mkr.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Kontorsövergripande	7 164	7 571	7 920	-349
Administrativt stöd & Bemanning	23 439	26 385	24 853	1 532
Individ, familj, arbete	91 873	96 991	118 717	-21 726
Omsorg om funktionshinder	108 024	108 938	105 401	3 537
Omsorg om äldre	322 626	327 297	323 379	3 918
Summa	553 126	567 182	580 270	-13 088

Kontorsövergripande

Underskottet på 0,3 Mkr beror på högre nämndkostnader än beräknat vilket delvis kompenseras av högre projektintäkter än budget.

ADMS

Orsaken till det positiva resultatet för Administrativt Stöd och Bemanning är främst att kostnader för timanställda hamnar långt under budget. Även i övrigt ligger kostnaderna under budget. Uteblivna intäkter påverkar utfallet negativt.

Individ och familj

Underskottet beror på påtagligt underbudgeterade placeringskostnader för barn och unga både inom familjehemsvården (-6,3 Mkr), HVB-vården och skyddade boenden (-13,5 Mkr) samt ökad utbetalning av försörjningsstöd (-2,0 Mkr). Övriga kostnader som överstiger budget är för inhyrd personal, kurser/ handledning (sker till stor del med projektfinansiering), flytt av en verksamhet samt köpta tjänster från andra kommuner.

Omsorg om Funktionshinder

Det positiva resultat som FO har vid bokslutet beror på högre bidrag från Migrationsverket än budgeterat samt att större delen av befarat vite genom meddelat beslut inte har fallit ut. Inköp av externt boende enligt LSS samt extern personlig assistans överstiger budget. Högre kostnader än budget även för timanställda vilket mer än väl kompenseras av att sjukfrånvaro tillsammans med lönekostnaden för månadsanställda ligger långt under budgeterad lönekostnad. Tjänster har vakanshållits när så varit möjligt och boenden samarbetar gällande bemanning.

Äldreomsorgen

Intäkterna är högre än budgeterat på grund av ersättningen från Socialstyrelsen för Covid -19 och ersättningen från Försäkringskassan för sjuklöner. Samtidigt har intäkter i form av avgifter minskat. Kopplat till det är också kostnader för köp av huvudverksamhet i form av hemtjänst via LOV-företag lägre. Personalkostnaderna är

enligt det totala utfallet högre än budget. Rensat från Covid -19 är kostnaderna dock avsevärt lägre än budget. En annan orsak till budgetavvikelsen är att den övervägande delen av de anställda återfinns inom Kommunals avtalsområde. Det nya kollektivavtalet mellan parterna innehåller inte retroaktiv löneökning för perioden april till oktober vilket innebär lägre semesterättning och OB/övertid än antaget i budget. Bland övriga kostnader som finns i verksamheten är det en ökning jämfört med budget för inhyrd personal, hyra av hjälpmedel, tvätt och telekommunikation. Det är direkta konsekvenser av pandemin. Interna kostnader för hyror och fastighetservice ligger också långt över budget. Samtliga dessa merkostnader ingår i återsökningen till Socialstyrelsen i enlighet med förordningen.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Inkomster	0	0	0	0
Utgifter	1 535	3 000	3 143	-143
Summa	1 535	3 000	3 143	-143

Investeringsbudgeten har överskridits med 0,1 Mkr. Under året har sängar till Säbo inköpts för 0,6 Mkr. Investeringar i digitala lösningar till Hemtjänsten uppgår till 2,5 Mkr vilket betydligt överstiger den kalkylerade kostnaden. Övriga planerade investeringar i inventarier och verksamhetssystem inom VoO har inte genomförts. En omfördelning av investeringsramen har därför gjorts.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Måluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- ◐ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- ⊗ Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- ✗ Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

Flera av målgrupperna som beviljas insatser inom VoO kommer att öka i framtiden. För att säkerställa rätt insatser med en god kvalitet är det nödvändigt att ha medarbetare med god kompetens. Behovet kommer att öka och rekryteringsbasen behöver breddas.

Mål: Alla medarbetare ska ha rätt kompetens och VoO ska vara en arbetsgivare som lockar personer att söka sig till Sala.

Måts: Kompetensen synliggörs årligen i medarbetarsamtal samt i medarbetarens utvecklingsplan.

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

Genom digital utveckling ska VoO effektivisera arbetet samt öka tillgängligheten för medborgarna. ●

Mål: Ökat antal E-tjänster.

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIG HÅLLBAR UTVECKLING

Verksamheten ska bedrivas på ett kostnadseffektivt sätt, med minsta möjliga påverkan på miljön. ●

Mål: Ökat användande av mobilt arbetssätt, minska antalet bilar och öka användandet av el-cyklar.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Brukarnöjdheten ska vara hög. ●

Mål: Brukarnöjdheten ska minst vara 75 %. Svarsfrekvensen ska öka.

Mäts: Årligen genom brukarenkäter.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

Verksamheterna ska ha en god service med hög tillgänglighet och kvalitet. Insatserna ska vara rätts-säkra och grunda sig i bästa tillgängliga kunskap. ●

Mål: Ökad användning av E-tjänster för tillgänglighet dygnet runt. Alla verksamheter arbetar med systematiskt kvalitetsarbete enligt gällande metod.

Mäts: I ledningssystemet.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

Personer som vänder sig till och som får insatser av VoO ska uppleva delaktighet och inflytande i hur de utförs. ●

Mål: 85 % ska uppleva medbestämmande och inflytande utifrån de insatser de beviljats.

Mäts: Via brukarenkät.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete ska målen nås för ett positivt arbetsklimat, god hälsa och

medarbetarinflytande. På så sätt ska sjukfrånvaron sänkas.

Mål 95 % känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Mäts: I medarbetarenkät samt vid Fysisk och psykosocial skyddsround.

Mål: Minska sjukfrånvaron med 1 %

Mäts: Sjukstatistik

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Delaktighet och inflytande säkras genom att samverkansavtalet följs. ●

Mål: Alla verksamheter ska arbeta enligt samverkansavtalet

Mäts: I medarbetarenkät

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Chefer ska ha ett tydligt uppdrag och ledarskapet ska ha och skapa förutsättningar för goda resultat. Stödfunktioner är en viktig faktor för ett hållbart ledarskap. ●

Mål: En majoritet av medarbetarna ska uppleva ett gott ledarskap. Chefer ska uppleva att de har förutsättningar för att utöva ett gott ledarskap. ☹

Mäts: I medarbetarenkät

KOMMENTAR: Under januari och februari ser vi en minskning av sjukfrånvaron som ett resultat av det arbete som inleddes med att minska sjukfrånvaron hösten 2019. En naturlig konsekvens av Covid-19 är den ökning som sen kan ses från mars-december. Många enheter arbetar för att hitta flexibla sätt att schemalägga för att medarbetarna ska kunna påverka sin arbetstid så mycket som möjligt. Samtliga enheter arbetar enligt samverkansavtalet.

Framtiden

- Förebyggande och tidiga insatser ska vara ett prioriterat område inom hela Vård- och omsorg.
- I början av 2021 kommer VoO att behöva organisera vaccination av en stor del av medarbetarna mot Covid-19.
- Framöver förutspås fortsatt svårighet med att rekrytera flertalet av yrkeskategorier. För att säkerställa formell kompetens behövs kompetensutveckling för medarbetare. Det behövs en fortsatt satsning på utbildning av vikarier utan formell utbildning, så kallade utbildningsanställningar.

Planering för att inrätta gymnasial Vård – och omsorgslinje initierades med skolan under 2019. Inga beslut finns ännu om uppstart.

- Äldreplanens mål och inriktning kommer att verkställas kommande år.
- Investeringar i ett nytt planeringssystem och den digitala transformeringen.
- Behovet av insatser inom VoOs verksamheter beräknas öka.
- Arbetet med implementering av rätten till heltid på VoO fortsätter.
- Utvecklingen mot Nära vård kommer att innebära mer vård i hemmet och behov av ökad samverkan mellan kommunen och regionen.
- Fortsatta insatser för att minska smittspridningen av Covid-19.
- Från 1/1-20 organiseras Socialpsykiatrins verksamheter in under FO och Biståndsenheten in under IFO.

Verksamhetsfakta

	2017	2018	2019	2020
– årsarbetare	857	846	900	800
– särskilda boendeplatser SoL för äldre (ej korttidsvistelse)	258	258	258	258
– korttidsboendedygn SoL	6311	7023	3316	3016
– personer med hemtjänstinsatser egen/extern regi	542/92	564/354	404/214	386/219
– beslut bostad vuxna LSS	89	87	87	82
– personer med insatsen personlig assistans LSS/SFB	7/28	5/27	3/28	5/28
– personer med insatsen daglig verksamhet LSS	98	105	112	112
– beslut elevhemsboende i annan kommun LSS	3	4	5	5
– beslut boendestöd socialpsykiatri (insatser)	60	43	52	56
– antal unika biståndsmottagare med försörjningsstöd	494	423	447	418
– vuxna placerade på institution med stöd av SOL/LVM	22	25	19	16

Överförmyndare

Sammanfattning året som gått

Den 1 september 2019 övertogs överförmyndarverksamheten av Västerås stad i syfte att säkerställa rättssäkerheten, kontinuiteten och i förlängningen kostnadseffektivisera de uppgifter som enligt lag ankommer på förtroendevald överförmyndare i Sala kommun. Sedan dess har all hantering av ärenden genomförts av Västerås stad. Sala kommun har idag inga handläggare inom överförmyndari, endast en överförmyndare.

Verksamhetsansvar

UPPDRAG

Västerås stad ansvarar för beredning och verkställighet av beslut som fattas av Överförmyndaren i Sala kommun. Överförmyndaren utövar tillsyn över förvaltare och godmanskap samt fullgör de övriga uppgifter som enligt lag eller författning åligger överförmyndaren.

Överförmyndaren skall själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden som faller inom överförmyndarens förvaltningsområde, med rätt att på kommunens vägnar träffa överenskommelse om betalning av fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal, om inte fullmäktige bestämt annat.

Uppgifter enligt speciallagstiftning.

Överförmyndaren är registeransvarig för de personregister som överförmyndaren för i sin verksamhet och förfogar över.

Överförmyndaren ansvarar vidare för information till allmänheten om den egna verksamheten, regelreformer och regelförenkling inom det egna verksamhetsområdet.

ORGANISATION

Överförmyndaren är en beslutande myndighet. De flesta ärendena är delegerade till handläggarna.

Västerås stad handlägger ärenden om godmanskap, förvaltare och förmyndarskap samt hanterar alla frågeställningar som uppkommer i verksamheten. Samtliga årsräkningar djupgranskas.

Viktiga händelser året som gått

Västerås stad anmälde Sala kommuns överförmyndare till JO för ärende som Västerås stad ansåg att Sala kommun handlagt felaktigt (ärende som handlagts av Sala innan 1 september 2019). JO ansåg att frågan bör utredas och avgöras av Åklagarmyndigheten. Ärendet hänvisades därmed till Åklagarmyndigheten av JO.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget-avvikelse
Externa intäkter	-	-	-	-
Interna intäkter	-	-	-	-
Summa intäkter	-	-	-	-
Köp av huvudverksamhet, bidrag	705	1 936	2 751	-815
Personalkostnader	2 025	1 000	181	820
Övriga kostnader	139	-	12	-12
Interna kostnader	116	100	124	-24
Summa kostnader	2 984	3 036	3067	-31
Resultat	2 984	3 036	3067	-31

Avvikelsen mellan personalkostnad och köp av huvudverksamhet beror på en felaktigt fördelad budget.

DRIFTREDOVISNING

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget- avvikelse
Överförmyndaren	2 984	3 036	3 067	-31
Summa	2 984	3 036	3 067	-31

Verksamheten har följt budgeten, en liten avvikelse i kostnaderna mot Västerås finns.

INVESTERINGAR

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget- avvikelse
Inkomster				
Utgifter				
Summa				

Verksamheten har inga investeringar

EU-BIDRAG

Överförmyndaren har inga EU-bidrag.

Målavstämning

Nämndens resultatutvärdering av sina mål och aktiviteter som skall bidra till att uppnå fullmäktiges mål. Målluppfyllelsen bedöms utifrån indikatorer som samtliga redovisas i bilagan Indikatorsammanställning.

- Målet är helt uppfyllt
- ◐ Målet är delvis uppfyllt
- Målet är inte uppfyllt
- ⊖ Mätindikator saknas
- Ingen mätning
- ✘ Inget mål satt

PERSPEKTIV HÅLLBART SAMHÄLLE

MÅL: VÄXANDE SALA

✘

MÅL: EN LÅNGSIKTIG HÅLLBAR SOCIAL UTVECKLING

✘

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

◐

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDBORGARE

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

✘

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITET

✘

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

◐

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

PERSPEKTIV MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

✘

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

✘

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

✘

KOMMENTAR: Verksamheten har inga mål och indikatorer för perspektivet.

Framtiden

Samarbetsavtalets period är 1 september 2019 till och med den 31 december 2022. Uppsägning av detta avtal ska ske skriftligen minst 9 månader före den avtalade avtalsperiodens utgång. I annat fall är detta avtal för varje gång förlängt med 3 år.

Samarbetet mellan kommunerna fungerar väl och inga svårigheter eller missnöjen har rapporterats. Rimligen bör samarbetet utvärderas återigen ca 10 månader innan avtalsperioden utgår.

Revisionen

Sammanfattning året som gått

Enligt kommunallagen skall revisionen varje år granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden enligt god revisionssed. De skall pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. För att kunna uttala sig om all verksamhet måste revisorerna utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv välja vad man skall granska under varje år, all verksamhet kan av ekonomiska och effektiva skäl inte granskas varje år. Vad som kommer att granskas under ett revisionsår framgår av en revisionsplan som revisorerna beslutar om inför varje nytt verksamhetsår.

Under året har två obligatoriska samt tre fördjupade granskningar genomförts. Dessa har kompletterats med träffar med kommunstyrelsen och nämnderna.

ORGANISATION

Kommunen har sju revisorer som efter allmänna val utses av fullmäktige för en mandatperiod. Revisorerna har i sitt arbete stöd av sakkunnigt biträde från PwC Public Sector.

Viktiga händelser året som gått

Under året har revisorerna granskat kommunens delårsrapport och årsredovisning. Utöver de obligatoriska granskningarna har följande fördjupade granskningar genomförts:

- Kommunstyrelsens arbete med krisberedskap
- Kommunstyrelsens arbetsmiljöarbete
- Internkontrollgranskning i löneprocessen, en samgranskning med Heby kommun

Utöver de genomförda granskningarna har revisorerna bjudit in och träffat kommunstyrelsen och samtliga nämnder tillsammans med respektive förvaltningsledning inom ramen för prövning av ansvarsutövandet. Till dessa tillfällen har revisorerna förberett frågor som i förväg distribuerats till de kallade. Revisorerna har även återkommande träffar med kommunfullmäktiges presidium. Revisorerna har även besökt de kommunala bolagen för att ta del av deras verksamhet.

Totalt har elva sammanträden genomförts med revisionsgruppen. Revisionsmötena i november och december har genomförts digitalt via videolänk. Från och med mars har revisorerna samt kallade givits möjlighet att delta via videolänk.

Ekonomi

RESULTATRÄKNING OCH EKONOMISK ANALYS

Tkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budgetavvikelse
Externa intäkter				
Interna intäkter				
Summa intäkter				
Köp av huvudverksamhet, bidrag				
Personalkostnader	279	296	286	10
Övriga kostnader	629	584	728	-144
Interna kostnader				
Summa kostnader	908	879	1 013	-134
Resultat	-38	879	1 013	-134

Årets utfall uppgår till 1 013 tkr. Avvikelsen i förhållande till budget förklaras av felaktig periodisering av fördjupad granskning avseende 2019, 90 tkr. Övrigt arbete har genomförts enligt för året fastställd revisionsplan.

Framtiden

Planeringen för revisionsåret 2021 har påbörjats. Ett förslag till revisionsplan kommer att arbetas fram under februari. Likt kommande år kommer nämnderna att bjudas in till dialog med revisionen under året.

ÅRSREDOVISNING 2020

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX

SALA KOMMUN

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



NÄMNDERNAS BESLUTSPROTOKOLL

Sammanträdesdatum
2021-01-21

Dnr 2021/8

§ 2 Verksamhetsberättelse kultur- och fritidsnämnden 2020

INLEDNING

Coronapandemin har under 2020 i hög grad präglat kultur och fritids verksamheter.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter har i huvudsak hållits öppna, om än med vissa begränsningar, program i våra öppna verksamheter har ställts in eller skjutits fram. Anläggningar samt Simhallen har haft störst påverkan av Coronapandemin.

Viktiga händelser under året:

- Biblioteksservice med Kriminalvården uppsagd fr o m 2020-05-01
- Kabelpark för Wakeboard påbörjad vid Silvköparens badplats samt
- Nya bryggor samt ny driftsansvarig förening vid Hällsjöbadet
- Renoveringen av Simhallens bassänger avslutad i maj
- Biblioteksverksamheten har erhållit 425tkr av Kulturrådet för "Stärkta bibliotek"
- Stängd verksamhet på Träffpunkten, Kaplanen med anledning av Covid-19, fr o m mars
- Beslut om möjlighet till ekonomiskt stöd till för lokala organisationer för att minska de ekonomiska konsekvenserna med anledning av Covid-19 under perioden 2020-03-01 - 2020-11-31 .
- Fria plan-lokal och hallhyrorna för lokala organisationer inom ideell sektor inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde, 2020-04-01 - 2020-12-31
- Sommarlägren för åk 4-6 anpassade med anledning av Covid-19 enligt Folkhälsomyndigheten.

Beslutsunderlag

Bilaga KFN 2021.6, Verksamhetsberättelse inklusive bokslutsbilaga indikatorsammanställning kultur- och fritidsnämnden 2020.

Kultur- och fritidschef Roger Nilsson föredrar ärendet.

Yrkanden



Anders Westin (C) yrkar
att kultur- och fritidsnämnden beslutar,
att godkänna Verksamhetsberättelse för kultur- och fritidsnämnden 2020 efter redaktionella ändringar.

BESLUT

Kultur- och fritidsnämnden beslutar,

att godkänna Verksamhetsberättelse för kultur- och fritidsnämnden 2020 efter redaktionella ändringar.

Skickas till
Ekonomikontoret

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--------------------

Sammanträdesdatum
2021-02-09

Dnr 2021/18

§ 3

Bokslut och verksamhetsberättelse 2020 Skolnämnden

INLEDNING

Bokslutet sammanfattar året som gått, beskriver nämndens verksamhetsansvar, viktiga händelser, ekonomi, målavstämning och framtidsutsikter. Bokslutet visar även verksamhetsfakta, exempelvis antal elever och andra volymmått.

Ärendet

Nämnden gör ett resultat på +2,6 mkr. Gymnasieskolan gör ett stort underskott medan förskolan och även grundskolan lämnar betydande överskott. Gymnasieskolans underskott kan i huvudsak förklaras med interkommunala kostnader, det vill säga elever hos annan huvudman. Förskolans och grundskolans överskott kan i huvudsak förklaras av lägre kostnader för måltider och statliga intäkter för sjuklöneersättningar. Båda dessa förklaringar är en följd av Coronapandemin.

Flera av verksamhetsplanens mål som följs upp i verksamhetsberättelsen är nationella och lagstiftningen ger inte utrymme för annat än ambitionen 100 procent målpuppfyllelse. Det är ännu inte så att samtliga elever lämnar grundskolan med fullständiga betyg eller att samtliga gymnasieelever fullföljer sin utbildning för att kunna gå vidare till arbete eller studier.

Bengt Larsson (C), ordförande, vill i protokollet framföra sitt stora tack till all personal inom Barn och Utbildning.

BEREDNING

Missiv per den 2 februari 2021.

Bilaga 1. Verksamhetsberättelse.

Bilaga 2. Indikatorsammanställning.

JuneAnn Wincent, skolchef, föredrar ärendet.

Daniel Ahlin, Benny Wetterberg, Mikaela Jaredal har deltagit i ärendets behandling.

Yrkanden

Bengt Larsson (C) yrkar att Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden beslutar

att godkänna upprättat förslag till verksamhetsberättelse 2020 (bilaga 1) och indikatorsammanställning (bilaga 2) samt

att överlämna verksamhetsberättelse 2020 och indikatorsammanställning till kommunstyrelsen.

BESLUT

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden beslutar

att godkänna upprättat förslag till verksamhetsberättelse 2020 (bilaga 1) och indikatorsammanställning (bilaga 2) samt

att överlämna verksamhetsberättelse 2020 och indikatorsammanställning till kommunstyrelsen.

Förstärkandes sign





Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum
2021-02-09

Fortsättning § 3

Skickas till
Kommunstyrelsen

Justerares sign 			Utdragsbestyrkande
--	---	--	--------------------

Sammanträdesdatum
2021-02-09

Dnr 2021/18

§ 4 Internkontroll Skolnämnden 2020

INLEDNING

Avrapportering av internkontroll ska ske i samband med delårsrapport samt bokslut.

Beredning

Missiv per den 2 februari 2021.

Bilaga 1. Internkontroll.

Benny Wetterberg, utvecklingschef, föredrar ärendet.

Mikaela Jaredal, verksamhetscontroller, har deltagit i ärendets behandling.

Yrkanden


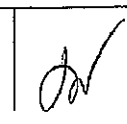
Bengt Larsson (C) yrkar att Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden beslutar

att godkänna rapport av internkontrollplan.

BESLUT

Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden beslutar

att godkänna rapport av internkontrollplan.

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

Sammanträdesdatum
2021-02-10

2021/7

§ 13 Verksamhetsberättelse 2020

INLEDNING

Föreligger förslag till Verksamhetsberättelse 2020 för Vård och omsorgsnämnden.
Resultat 2020: -13 088 tkr.

Beredning

Verksamhetsberättelse 2020 för Vård- och omsorgsnämnden
Indikatorsammanställning 2018-2020
Påverkan av Covid-19 på Vård- och omsorgsnämndens resultat
Föredragning av socialchef Ingrid Strandman.



Yrkanden

Ordförande Elisabet Pettersson (C) yrkar
att Vård- och omsorgsnämnden beslutar
att fastställa Verksamhetsberättelse 2020 för Vård- och omsorgsnämnden, samt
att överlämna den till Kommunstyrelsen.

BESLUT

Vård- och omsorgsnämnden beslutar
att fastställa Verksamhetsberättelse 2020 för Vård- och omsorgsnämnden, samt
att överlämna den till Kommunstyrelsen.

Utdrag
Kommunstyrelsen

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--------------------

Sammanträdesdatum
2021-02-10

Dnr 1029/1648, 2021/7

§ 14 Internkontrollplan 2020

INLEDNING

Föreligger redovisning av Internkontrollplan för Vård och omsorgsnämnden 2020. De områden som nämnden beslutade att internkontrollplanen skulle bevaka under 2020 är rekrytering av personal, relevant uppföljning av ekonomi, uppföljning av nöjda medborgare och brukare, utbildning kring Lex Sarah, långsiktig planering gällande medarbetarundersökning samt regelbunden dialog kring delegation och delegationsordningen.

Beredning

Redovisning av internkontrollplan för Vård och omsorg 2020
Internkontrollplan för Vård och omsorg 2020

Föredragning av socialchef Ingrid Strandman.

Yrkanden

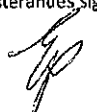

Ordförande Elisabet Pettersson (C) yrkar att Vård- och omsorgsnämnden beslutar att godkänna redovisning av internkontrollplan för Vård och omsorg 2020, samt att överlämna den till Kommunstyrelsen.

BESLUT

Vård- och omsorgsnämnden beslutar

att godkänna redovisning av internkontrollplan för Vård och omsorg 2020, samt att överlämna den till Kommunstyrelsen.

Utdrag
Kommunstyrelsen

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--------------------

INTERNKONTROLL 2020

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Uppföljning av internkontrollplan 2020- Barn och Utbildning

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Elevplaceringar, vårdnadshavares utländsk bakgrund och elever; utländsk bakgrund.	<p>Sammanslagningen av högstadieskolorna Valla och Ekeby har bidragit till att spridningen mellan skolhus och klasser av elever med skilda bakgrunder, kunnat förbättras.</p> <p>Det fria skolvalet bedöms ha bidragit till ökad segregation mellan f-6-skolor.</p>	<p>Avgörande är tillgång till attraktiva skolor som elever med olika bakgrund söker sig till, eller blir anvisade.</p> <p>Ett arbete pågår med skolstrukturen i Sala tätort.</p>	Skolchef	Löpande
2.1	Nationell statistik, kvalitetsuppföljning, obehöriga elever till gymnasiet	<p>Andelen elever som är behöriga för gymnasieskolans nationella program har minskat.</p>	<p>Ett ständigt pågående arbete görs för att förbättra måluppfyllelsen, genom fortbildning av personal, satsningar på NPF-säkring och bättre struktur på arbetet med barn i behov av särskilt stöd.</p>	Skolchef	Löpande
3.1	Uppföljning av omsättning ledare och annan personal	<p>Jämförelse av omsättning lärare mellan läsåren indikerar inga betydande skillnader mellan 2019 och 2020. Inom ledargruppen var omsättningen lägre än 2019. 2020 kan mot bakgrund av Coronapandemin vara ett år med avvikande förutsättningar på arbetsmarknaden.</p>	<p>Förstärkt arbete med rekrytering och marknadsföring av Sala kommun som attraktiv arbetsgivare och intressant skolkommun. Bland annat diskuteras möjlighet till tjänst som rekryteringssamordnare inom BoU</p>	Skolchef	Löpande

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Uppföljning av internkontrollplan för Vård och omsorg 2020

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Genom god dialog mellan bemanningsenheten och kärnverksamheten ha en väl fungerande rekrytering av personal så att behovet tillgodoses	Genomförd		VON	
2.1	Systematiskt följa upp kostnadseffektiviteten i verksamheten genom relevant uppföljning av ekonomin	Genomförd		VON	
3.1	Genom systematiskt kvalitetsarbete både centralt (VoO) och lokalt säkerställa uppföljning och återkoppling gentemot medborgare och brukare	Genomförd		VON	
4.1	Regelbunden intern utbildning kring lex Sarah för att fånga och åtgärda missförhållanden	Delvis	Flyttas till Kompetenscenter och genomförs 2021	VON	210830
5.1	Genom långsiktig planering av dialoger och aktiviteter gentemot medarbetarna få en positiv bedömning av delaktighet och inflytande. Det mäts i medarbetarundersökningen	Genomförd		VON	
6.1	För att minimera risken att beslut fattas utan mandat ska en regelbunden dialog föras kring delegation. Målet är ett tydligt och bra ledarskap	Genomförd		VON	

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Uppföljning av internkontrollplan-Ekonomikontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1 Arkivering	Kontroll av arkivskåp på rum, godkända? Kontroll av ej inlåsta originalhandlingar på rum.	Ej genomförd på grund av covid.		Kommunarkivarie	
2.1 Investeringsriktlinje - Kontroll av beloppsgräns	Kontroll att riktlinjen följs	SKN,KFN,KS samt VoN har samtliga transaktioner kontrollerats och ingen avvikelse hittats. Samhällsbyggnadskontoret har haft några mindre avvikelser men inget av betydande karaktär.	Fortsatta stickprov på verksamheterna så riktlinjerna efterlevs.	Verksamhetcontrollers	
3.1 1. Postkörning 2. Upphandlingsriktlinje - Miljöhänsyn i upphandlingar	1. Tomkörning till verksamheter trots uppmaning om att inkomma med öppettider. 2. Kontroll att ev avvikelse från riktlinjen är dokumenterad.	1. Viss tomkörning förekom under 2020 2. Uppföljning gjordes under Q4.	1. Mer information om vikten att meddela sina öppettider. 2. Uppföljning gjordes genom stickprov på under året genomförda upphandlingar. Stickproven visar att riktlinjen följs.	1. Postförare 2. Inköpare	
4.1 "En väg in"	Kontroll löpande av registrator. Handlingar, ärenden blir inte		Ej genomförd, rutin ej upprättad för hur	Registrator	

Kommunstyrelsens förvaltning

	hanterade på rätt sätt inom rätt tid.		kontrollen ska göras.		
5.1					
6.1 Registrera/lägga behandling på delegationsbeslut/delegationsli sta till KS så att besluten vinner laga kraft.	Kontroll av ärenden så de vinner lagakraft. Besluten vinner inte laga kraft om de inte anmäls de kan då överklagas i all evinnerlig tid.	Enligt bif.dokument		Registrator	
7.1					
8.1 Kompetensutveckling	Ej uppdaterade gällande lagar och föreskrifter, systemutveckling mm.	Ej genomförd, rutin ej upprättad för hur kontrollen ska göras.		Administrativa enheten	
9.1 Organisationsförändringar	Kontroll av styrande dokument. Uppdaterade? Ågande? Giltighet?	Ej genomförd, rutin ej upprättad för hur kontrollen ska göras.		Enhetschef	

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Uppföljning av internkontrollplan-Personalkontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Koll av underlag för lönejusteringar	45 st skulder, 21 st med sjukfrånvaro som orsak till missad justering	Påminnelse till alla chefer angående vikten av att ha koll på frånvarorapporteringen. Görs via chefsnytt och individuella påminnelser till utvalda.	Lön & HR	Feb 2021 Därefter vid upprepade tillfällen 2021

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Uppföljning av internkontrollplan-Räddningstjänsten

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Riskhänsyn i samhällsplanering	Löpande	Regelbunden riskinventering	Brandinspektör	2022-07-01
2.1	Undvika segregering i bostadsområden och i skolor	-	-	-	-
3.1	Avveckla släckmedel som har stor negativ miljöpåverkan, typ skum med Pfas	Löpande	Följer produktutveckling och riktlinjer	Operativ chef	2022-07-01
4.1	Genom information och påverkan ge medborgarna förutsättningar som minskar oron för brand.	Paus pga Corona	Enkäter	Räddningschef	2022-07-01
5.1	Information och utbildning levereras av räddningstjänsten med hög kvalitet	Paus pga Corona	Utveckla och utvärdera räddningstjänstens utbildningar. Ge medborgarna tillgång till information via webb	Räddningschef	2022-07-01
6.1	Hög möjlighet att påverka sin egen säkerhetssituation i det egna hemmet	-	Eget ansvar	Medborgaren	-
7.1	Utbildning och regelbunden övning	Löpande	Arbetsledare	Operativ chef	2022-07-01
8.1	Möten på olika nivåer, ledning, APT och dyl	Löpande	Inplanerade möten	Räddningschef	2022-07-01
9.1	Stöd och utveckling för ledare	Löpande	-	Operativ chef	2022-07-01

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING
Sara Nässing

Intern kontroll årsbokslut 2020 - Delegationsbeslut/delegationslista till KS så att besluten vinner laga kraft

5 st. slumpmässigt valda handlingar har sökts fram i ePhorte och kontrollerats att det blivit behandlade rätt så att de kommit med på delegationslistan till KS

- 2020/1435-2 Beslut om boendeparkeringstillstånd
Rätt behandlat
- 2020/730-1 Avtal avseende snöröjning 2020
Rätt behandlat
- 2020/4-420 Anställningsavtal, Vårdbiträde
Rätt behandlat
- 2020/7-69 Beslut om avbetalningsplan
Rätt behandlat
- 2020/1289-8 Köpeavtal Kristina 4:15
Rätt behandlat

Inga avvikelser har konstaterats

INDIKATORSAMMANSTÄLLNING 2020

BILAGA INDIKATORSAMMANSTÄLLNING

KOMMUNFULLMÄKTIGE

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Hållbart samhälle:				
Ett växande Sala	Befolkningsutvecklingen är positiv, antal personer	-27	78	185
	Antalet fastställda detaljplaner för bostadsbyggande och näringsverksamhet ökar	1	0	3
	Köpeskillingskoefficienten ökar ¹	1,86	1,64	1,73
	Antalet färdigställda lägenheter i flerbostadshus ökar	10	+80	+41
	Sala förbättrar sin placering på Svenskt Näringslivs ranking med 20 %	271	266	240
	- förändring %	-2%	-11 %	11 %
En långsiktig socialt hållbar utveckling	Medborgarna ger Sala i SCB:s medborgarundersökning minst betyget 65 (skala 0–100) som en bra plats att leva och bo på	57	Ingen mätning 2019	63
	Sala förbättrar sin placering på "Fokus" ranking av kommunerna som en bra plats att bo på (av 290 kommuner)	252	151	85

¹ Källa: Mäklarstatistik.se

Mål	Indikator	2020	2019	2018
En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling	Antal resor med kollektivtrafik ökar (buss), tusental	246	305	271
	Andel av kommunens hushållsavfall som återvinns ökar (%), fg års mätresultat	35	38	42
	Kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antalet bilar ökar (%)	54,3	54,3	54,0
	Andelen inköpta ekologiska livsmedel ökar (%)	-1,3%	-6,5 %	2,8
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Medborgarna i SCB:s medborgarundersökning ger verksamheten lägst betyget 55 (skala 0– 100) avseende kvalitet och service	49	Ingen mätning 2019	60
God service av hög kvalitet	Brukare inom vård och omsorg får rätt insatser vid rätt tidpunkt av kompetent personal ²	Målet delvis uppfyllt	Målet delvis uppfyllt	Målet delvis uppfyllt
	Inom vård och omsorg får fler barn, ungdomar och vuxna sina individuella behov av stödinsatser tillgodosedda i sin hemmiljö	Målet delvis uppfyllt	Målet delvis uppfyllt	Målet delvis uppfyllt
	Andelen elever behöriga att söka gymnasieprogram efter grundskola ökar	84,7%	83,0 %	87,0 %
Påverkan och inflytande för kommunens medborgare	Medborgarna i SCB:s medborgarundersökning bedömer möjligheten till inflytande och påverkan till minst 45 (skala 0– 100)	38	Ingen mätning 2019	46
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Andelen skador/olycksfall/brott minskar till 50 % av totalt antal registreringar	55%	55 %	59 %
	Sjukfrånvaron understiger 5 %	8,2 %	6,7 %	6,8 %
Delaktighet och inflytande för medarbetarna	Resultatet i medarbetarundersökningen visar 3,5 eller högre. Snittresultat för frågor i medarbetarenkät kring <i>mening, lärande och motivation.</i>	3,97	3,97	Ingen mätning 2018

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Tydligt och bra ledarskap	Resultatet i medarbetarundersökningen visar 3,7 eller högre			
	- Snittresultat för frågor i medarbetarenkät kring uppskattning, förtroende och ansvar.	4,3	4,3	Ingen mätning 2018
	- Snittresultat för frågor kring mål, utvärdering och förväntan.	4,2	3,95	Ingen mätning 2018
Mål för perspektivet Ekonomi:				
Hållbar ekonomisk utveckling	Årets resultat uppgår till minst 1 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	2,45%	-1,5 %	-2,7 %
	Ökningen av skatteintäkter, statsbidrag, utjämning är större än nettokostnadsökningen			
	- skatteintäkter, statsbidrag, utjämning – förändring från föregående år i %	4,8%	3,7 %	3,8 %
	- nettokostnadsökning – förändring från föregående år i %	0,7%	2,4 %	12,3 %
	(Exklusive jämförelsestörande)			(12,3 %)
	Nämnderna bedriver verksamheten inom beslutade anslag			
	- avvikelse driftsredovisning, mnkr	-15,7	-41,0	-54,5
	Styrelse/nämnder ska se över möjligheterna till ökad intäktfinansiering av sin verksamhet			
	- externa intäkter i förhållande till externa kostnader	24%	24 %	25 %

² Se Vård- och omsorgsnämnden sid 15 för redovisning av indikatorer

KOMMUNSTYRELSEN/KOMMUNCHEF

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Medborgare:				
God service av hög kvalitet	Det finns ett lokalt fungerande Krishanteringsråd	23	20	20

KOMMUNSTYRELSEN / KONTORET FÖR HÅLLBAR TILLVÄXT

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Hållbart samhälle:				
Ett växande Sala	Antalet företagsetableringar ska öka	6	--	--
	Befolkningsutvecklingen är positiv	Ej klara siffror	+78	+185
Ett växande Sala	Placering 1 i länet mest företagsamma i % av befolkningen	1	1	1
	Sala förbättrar sin placering på Svenskt Näringslivs ranking med 20 %	-	266	240
Ett växande Sala	Nyföretagsamheten växer snabbast i Sala	1	1	1
En långsiktig social hållbar utveckling	Sala förbättrar sin placering på "Fokus" ranking av kommunerna som en bra plats att bo på	-*	-	85
	Sala ska ha ett värde över 80 % för webben.	91%	-	90%
Hållbar ekonomisk utveckling	Topp tre SYNA ranking bästa tillväxtkommun	2	8	6
Hållbar ekonomisk utveckling	Värdet av besöksnäringen ökar (ÖMS)	Ej klara siffror	4%	4%
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Salas medborgare är nöjda med kvalitet och service	-	74	74
God service av hög kvalitet	NKI	76	78	76
	Livsmedelskontrollen genomförs för att ge säkra livsmedel (planerade kontroller/utfall)	67/329**	100%	310/310
	I minst 90 % av de ärenden som initierats av allmänhet eller företagare ska en första kontakt ha tagits inom en vecka.	100%	97%	89%

Mål	Indikator	2020	2019	2018
	Vid överprövning i samband med överklaganden ska minst 80 % av nämndens beslut visa sig vara riktiga.	91%	37,5%	89%
	Miljöskydd planerade inspektion-utfall	-	100%	39/39
	Hälsoskydd, ärendestatistik	-	98%	200

*Undersökningen är omgjord.

**Pga av Covid 19 har antalet fysiska besök minskats till ett minimum. Andra kontrollmetoder har använts.

KOMMUNSTYRELSEN/SAMHÄLLSBYGGNADSKONTORET

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Hållbart Samhälle:				
Ett växande Sala	Invånare totalt, antal	-	22 894	22 816
	Bostäder som planlagts under två senaste åren, antal/1000 inv	1,4	1,4	5,9
	Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)	-	4,4	4,8
En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling	Miljöbilar av personbilar och lätta lastbilar, %	48,4	54,9	54
	Måltidsenheten skall ha <20 % svinn av tillagad mängd mat (varav tallrikssvinn max 25 g/portion)	18	18	-
	Andelen inköpta svenska livsmedel, %	81,2	78,5	77,6
	Koldioxidekvivalenter per kg inköpta livsmedel	2,20	2,27	2,3
	Ekologiska livsmedel i kommunen verksamhet under hela året enligt Ekomatcentrum, %	30,2	31,5	38
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Nöjd Medborgar-index Gator och vägar	56	-	57
	Nöjd Medborgar-index Vatten och avlopp	80	-	84
God service av hög kvalitet	Andelen inköpta råvaror, %	75,7	76,9	78,5
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Sjukstatistik, %	5,1	4,6	5,5

KOMMUNSTYRELSEN/PERSONALKONTORET

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Andelen skador/olycksfall/brott minskar till 50 % av totalt antal registreringar	32,9%	59%	60%
	Sjukfrånvaron understiger 5 %	8,4 %	6,8%	8,0%
Delaktighet och inflytande för medarbetarna	Alla medarbetare anställda mer än ett år har minst ett medarbetarsamtal med sin chef.	100 %	100%	100%
Tydligt och bra ledarskap	Antal tillsvidareanställningar som avslutats från arbetsgivarens sida (utöver hälsoorsak) är 5 eller mindre.	1	9	4

KOMMUNSTYRELSEN/RÄDDNINGSTJÄNSTEN

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Hållbart Samhälle:				
En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling	Utsläpp från Räddningstjänstens fordon minskar (avser kostnader för drivmedel), tkr	277	277	390
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Andelen som aldrig eller mycket sällan är orolig för brand i hemmet ökar	Ingen mätning	Ingen mätning	90 %
God service av hög kvalitet	De planerade tillsynerna enligt LSO och LBE är utförda.	100 %	100 %	100 %
	30 % av de kommunanställda i Sala och Heby årligen genomgår utbildning i brandkunskap eller sjukvård. I denna summa ingår även elever i årskurs 2, 6 och 8.	1.250 (färre pga corona)	2.500	2.500
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg säker och utvecklande arbetsmiljö	Räddningsarbetet utförs utan att personalen skadas.	Ja	Nej	Nej
	Sjukfrånvaron understiger 4 % (Rtj)	3 %	1,3 %	1,8 %

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN/KULTUR OCH FRITID

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Salas medborgare är nöjda med kvaliteten och service	59/60	Ingen mätning	60
	Antalet bibliotekslån per invånare överstiger rikssnittet	Resultatet redovisas under våren	5,0 (5,5)	4,8(5,5)
	Antalet besökande i simhallen överstiger 90 000	Ingen statistik Simhall öppnad 1/9	66 259 Simhall stängd 12/6	85 000
God service av hög kvalitet	85 % av eleverna i åk 3 ska ha lärt sig simma	76,62%	Ingen mätning Simhall stängd	85%
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg säker och utvecklande arbetsmiljö	Sjukfrånvaron inte överstiger 5%	~4,5%	1,8%	4%
Delaktighet och inflytande för medarbetarna	Alla medarbetare anställda mer än ett år ska ha minst ett medarbetarsamtal med sin chef	100 %	100 %	100 %
Tydligt och bra ledarskap	Medarbetarenkät var 3:e år	4,88/6,00	Ingen mätning	Ingen mätning

SKOLNÄMNDEN

Mål	Indikator	2020	2019	2018
Mål för perspektivet Hållbart Samhälle:				
Ett växande Sala	Alla barn får plats på förskolan på önskat placeringsdatum Mål: 2020; minst 75 procent. Indikator KKIK	44	39	54
	Antalet elever/lärare i grundskolan hålls på högst 2018 års nivå. Indikator: Skolverket	10,9	10,9	11,1
Mål för perspektivet Medborgare:				
Nöjda medborgare och brukare	Elever i åk 5 och 9 svarar positivt på; Jag är nöjd med min skola som helhet.			
	Årskull 5 (%)	73	lu	80,6
	Årskull 9 (%)	61	lu	70,0
God service och kvalitet	Andelen elever som är behöriga till gymnasieskolans nationella program är hög. Mål 2020-2022: 90-100 procent. Indikator: skolverket	77,8	83	87
	Andel elever som tagit examen inom 3 år, exkl. IM. Mål 2020-2022: 80-100 procent. Indikator: Skolverket	lu	76	72
Mål för perspektivet Medarbetare:				
Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Sjuktalen inom Barn och Utbildning hålls på en låg nivå. Mål 2020-2022: 4 procent eller lägre.	Q1: 7,6 Q2: 7,3 Q3: 5,0	5,8	6,8

UPPDRAG

Barn och Utbildning ska under 2020 ta fram en plan för att öka spridningen av utrikes födda elever mellan förskole- och skolenheterna.

Utfall: Högstadieskolan Valla-Ekeby är numer ett gemensamt upptagningsområde där upptagningsområde och skolval tidigare bidragit till segregation, men som med årets elevfördelning kunnat motverkas genom en strävan att blanda klasserna med elever från olika bostadsområden.

Skolnämnden beslutade i september att skolchefen till februari 21 skall ta fram ett förslag om framtida skolstruktur, som bland annat skall motverka segregation.

- Barn och Utbildning ska under planperioden planera och genomföra utbildningsinsatser och fysiska anpassningar för NPF-säker skola där rektor bedömer det vara nödvändigt.
Utfall: Plan för NPF-åtgärder har upprättats i samverkan med rektorerna.
- Antalet elever folkbokförda i Sala på introduktionsprogrammet (IM) skall minska, genom att fler är behöriga till nationella program.
Utfall: Andelen behöriga till nationella program har minskat, vilket innebär att elever som kan komma i fråga för introduktionsprogrammet (IM) har ökat.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDENS

Perspektiv/Delmål	Indikator	2020	2019	2018
Hållbart samhälle				
Växande Sala	Alla medarbetare ska ha rätt kompetens och Vård-och omsorg ska vara en arbetsgivare som lockar personer att söka sig till Sala.	Uppnått	Ny	Ny
En långsiktig socialt hållbar utveckling	Digital utveckling	Uppnått	Ny	Ny
En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling	Ökat användande av mobilt arbetssätt, minska antalet bilar och öka användandet av el-cyklar	Uppnått	Ny	Ny
Perspektivet Medborgare				
Nöjda medborgare och brukare	Brukarnöjdheten ska vara minst 75 % enligt brukarundersökningen	Säbo 82% Htj	Säbo 90 % Htj 97 % (KKIK)	Säbo 77 % Htj 97 % (Brukarundersökning)
God service av hög kvalitet	Alla verksamheter arbetar med systematiskt kvalitetsarbete enligt gällande metod.	Uppnått	Ny	Ny
Påverkan och inflytande för kommunens medborgare	85 % ska uppleva medbestämmande och inflytande utifrån de insatser de beviljats. (Brukarundersökning)	Säbo 83% FO 86 % HTJ IFO	Säbo 88 % FO 92 % (Journaler)	Säbo 87 % FO 100 % (Journaler)
Perspektiv medarbetare				
Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	95 % känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet			
	Sjukfrånvaron ska minska med 1 %	Året inleddes positivt, men därefter ej mätbart pga Covid-19	Ny	Ny
Delaktighet och inflytande för medarbetarna	Alla verksamheter ska arbeta enligt samverkansavtalet. (Medarbetarenkät)	Uppnått	Ny	Ny
Tydligt och bra ledarskap	En majoritet av medarbetarna ska uppleva ett gott ledarskap. Chefer ska uppleva att de har förutsättningar för att utöva ett gott ledarskap. Medarbetarenkät	4,21 av 5 total bedömning av ledarskap i medarbetarenkäten	Ny	Ny

**BEGÄRAN OM TILLÄGGSANSLAG
DRIFT FRÅN 2020 TILL 2021**

INNEHÅLL

BEGÄRAN OM TILLÄGGSBUDGET I 2021 ÅRS DRIFTSANSLAG.....	4
Kommunstyrelsen.....	4

BEGÄRAN OM TILLÄGGSBUDGET I 2021 ÅRS DRIFTSANSLAG

Kommunstyrelsen

NÄMNDENS ÖVER-/ UNDERSKOTT

Verksamhet/projekt/uppdrag	Budget	Redovisat	Avvikelse	Äskas överfört
Krisberedskap/civilt försvar för statlig ersättning	980,8	-946,6	34,2	34,2

HUR HAR ÖVER-/UNDERSKOTTET UPPKOMMIT

Till följd av pandemin har inte all verksamhet kunnat bedrivas som planerat. Bland annat har viss planerad övnings- och utbildningsverksamhet inte kunnat genomföras. I någon mån har sådan verksamhet kunnat genomföras digitalt, men då till såväl lägre effekt som till lägre kostnader.

Denna verksamhet finansieras huvudsakligen med statlig ersättning kopplat till en överenskommelse mellan Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap (MSB). Överenskommelsen reglerar hur ersättningen ska användas. En mindre del får undantagsvis överföras till nästa år. I annat fall ska ersättningen återbetalas till staten. Ersättningen får inte användas till annat än vad som framgår av överenskommelsen.

HUR KOMMER TILLÄGGSBUDGETANSLAGET ATT PÅVERKA 2021-ÅRS VERKSAMHET?

Kommer att ge ökat utrymme för att genomföra den verksamhet som inte kunnat genomföras under 2020.

BEGÄRAN OM TILLÄGGSANSLAG, INVESTERINGAR FRÅN VERKSAMHETSÅRET 2020

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX REVIDERAD § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX
SALA KOMMUN

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



BEGÄRAN OM TILLÄGGSANSLAG INVESTERINGAR FRÅN 2020 TILL 2021

INNEHÅLL

BEGÄRAN OM ÖVERFÖRING AV INVESTERINGSANSLAG I BOKSLUT 2020 TILL 2021	4
Sammanställning investeringar, tkr	4
Kommunstyrelsen.....	5

BEGÄRAN OM ÖVERFÖRING AV INVESTERINGSANSLAG I BOKSLUT 2020 TILL 2021

Sammanställning investeringar, tkr

Nämnd/Styrelse/Förvaltning	Överskott(+)/ Underskott(-) 2020	Nämndens förslag till överföring av investeringsanslag	Överförs till 2021
Kommunstyrelsen	87 585		
<i>Kommunchef</i>		Civilt försvar	280
<i>Räddningstjänsten</i>		3793 Övningsfält	2 379
		3822 Inventarier RTJ	194
<i>Samhällsbyggnadskontor</i>		Lokalprogram	7 605
		VA-program	8 750
		Parkprogram	500
		Gatuprogram	1 300
		Gruvans vattensystem	<u>3 050</u>
		Begärd överföring	24 058
Kultur- och fritidsnämnden	6	Begärd överföring	0
Skolnämnden	1 617		
		Begärd överföring	0
Vård och omsorgsnämnden	-144	Begärd överföring	0
Överskott 2020	89 064	Summa begärda överföringar till 2021	24 058

Kommunstyrelsen

BEGÄRDA ÖVERFÖRINGAR INVESTERINGAR

Verksamhet/projekt, tkr	Nettoanslag	Förbrukat	Avvikelse	Överföres till 2021
Kommunchef				
Civilt försvar/Krisberedskap	280	0	280	280
Samhällsbyggnadskontor				
Lokalprogram	99 088	37 245	61 843	7 605
VA-program	21 700	11 002	10 698	8 750
Parkprogram	5 800	2 173	3 627	500
Gatuprogram	19 350	10 984	8 366	1 300
Gruvans vattensystem	5 955	2 103	3 852	3 050
Räddningstjänst				
Övningsfält	2 458	79	2 379	2 379
Investeringar	500	306	194	194

MOTIVERING

Kommunchef

Civilt försvar/Krisledningsplats/-beredskap

Anslaget syftar till att förstärka kommunens krisberedskapsförmåga. Bland annat avses medel användas för att skapa en digitaliserat kartunderlag för såväl risk- och sårbarhetsanalyser som för krishantering. Medel kommer också att användas för att anskaffa anpassad utrustning för kommunens krisledning.

Samhällsbyggnadskontor

Lokalprogram

Planerat underhåll och Säkerhetsåtgärder: Budget 13 000 tkr + 2 000 tkr, för utredning och åtgärd av uppkommen sprickbildning i trapphuset i Vallaskolan Hus A begärs 5 880 tkr i överföring i bokslut.

Renovering ombyggnad/nybyggnad skollokaler: Budget 1 000 tkr, för färdigställande av slutrapport för Ransta skola/förskola/idrottshall/bibliotek begärs 50 tkr i överföring i bokslut.

Vallaskolan nybyggnad F-6: Budget 40 000 tkr, för slutreglering, erfarenhetsåterföring och slutrapport begärs 300 tkr i överföring i bokslut.

Sjötorget renovering: Budget 416 tkr, för färdigställande av renoveringen begärs 395 tkr i överföring i bokslut.

Kilbo kök ombyggnad: Budget 3 000 tkr, för färdigställande av renoveringen begärs 980 tkr i överföring i bokslut.

VA-program

3207 Sanering skuggan: Budget 2020: 3 700tkr. Projektering klar och arbetet ska påbörjas i Januari och är planerat att färdigställas 2021. Behöver göras innan DP Skuggan 4 kan byggas. För detta begärs 3 650tkr i överföring i bokslut.

3208 Låsning av brandposter: Budget 2020: 500tkr. Arbetet har inte påbörjats pga resursbrist, krävs för att uppfylla säkerhetskraven för vattenledningsnätet. För detta begärs 500 tkr i överföring i bokslut.

3291 Flödesmätare tryckavlopp: Budget 2020: 700tkr. Flödesmätare krävs för reglering av pumpkedjor samt för att mäta eventuell bräddning. Projektet har inte genomförts under 2020 pga projekt nere på reningsverket har skjutits fram tiden för att minska entreprenörskontakterna under Covid-19 pandemin. För detta begärs 700 tkr i överföring i bokslut.

3253 Skalskydd vattenverk: Budget 2020: 3 000tkr Krävs för säker dricksvattenförsörjning enligt lagstiftningen. Projektet har inte genomförts under 2020 pga projekt nere på reningsverket har skjutits fram tiden för att minska entreprenörskontakterna under Covid-19 pandemin För detta begärs 2 900tkr i överföring i bokslut.

3205 Överbyggnad Viggbo-Nötmarken: Budget 2020: 1 000tkr. Krävs för säker dricksvattenförsörjning enligt lagstiftningen. Projektet har inte genomförts under 2020 pga projekt nere på reningsverket har skjutits fram tiden för att minska entreprenörskontakterna under Covid-19 pandemin För detta begärs 1 000tkr i överföring i bokslut.

Parkprogram

3339 Park Ängshagen: Budget 2020: 1 700tkr. Arbetet är ej klart och kommer att färdigställas under 2021. För detta begärs 370tkr i överföring i bokslut.

Gatu-program

3113 Planerat vägunderhåll: Budget 2020: 2 700tkr. Planerade projekt som skulle färdigställts 2020 men dragit ut på tiden har gjort att återställningen med asfaltering görs 2020. För detta begärs 800tkr i överföring i bokslut.

3126 Kv Råven Ängshagen: Budget 2020: 2 500tkr. Arbetet är ej klart och kommer färdigställas under 2021 med asfaltering och justering. För detta begärs 500tkr i överföring i bokslut.

Gruvans vattensystems-program

3216 Proj/Resta. Grissbach: Budget 2020: 1 275 tkr. En utdragen tillståndsprocess har försenat delar av arbetet, och möjliga tidpunkter för genomförandet är avhängigt länsstyrelsens beslut. För detta begärs 1 149 tkr i överföring i bokslut.

3654, Proj rest Storljusen damm: Budget 2019: 280 tkr. Delar av arbetet utfördes under 2019 men kunde ej slutföras då tillståndsfrågan samt tillåtna

tider för arbetets utförande försenat delar av arbetet. För detta begärs 280 tkr i överföring i bokslut.

3226, Proj övervakningssystem GRVA: Budget 2020: 400 tkr. Leverans av mätutrustning har blivit försenad. Leveranser kommer att ske under första kvartalet 2021. För detta begärs 366 tkr i överföring i bokslut.

3211, Proj FDU (inklusive teknisk beskrivning) Budget 2020: 1500 tkr. Upphandling av tekniska konsulter har gjort att uppdraget dragit ut på tiden. För detta begärs 1141 kr i överföring i bokslut.

Räddningstjänst

Övningsfält

Medel för återuppbyggnad av övningsfält/övningshus har ej kunnat nyttjas 2020 på grund av upphandlingsskäl. (2.379 tkr)

Investeringar

Resterande medel av projektet behövs för larmledning som har installerats på samtliga brandstationer. Larmledning ska vara utbytt till 2020-12-31 då den gamla släcks ner.

(194 tkr)

Räddningstjänsten ansöker om att flytta dessa medel (2 573 tkr) till 2021.

BEGÄRAN OM TILLÄGGSANSLAG, INVESTERINGAR FRÅN VERKSAMHETSÅRET 2020

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX REVIDERAD § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX
SALA KOMMUN

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



Årsredovisning

för

Salabostäder Aktiebolag

556352-0500

Räkenskapsåret

2020

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	12
Balansräkning	13
Kassaflödesanalys	15
Noter	16

Styrelsen och verkställande direktören för Salabostäder Aktiebolag, med säte i Sala, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

Förvaltningsberättelse

Styrelse

Styrelsen utsedd av Sala kommun, har haft följande sammansättning:

Ordinarie:

Hans Eljansbo (m), ordf.
Anna Gillerblad (c), vice ordf.
Magnus Eriksson (sbä)
Per-Olov Rapp (s)
Kristina Nyberg (s)

Suppleanter:

Håkan Pettersson (kd)
Ragge Jagero (sd)
Sven Undhagen (v)

Ansvarsförsäkring för styrelse och verkställande direktör är tecknad hos Chubb European Group Ltd.

Arbetsstagarrepresentanter

Vision har haft följande arbetsstagarrepresentanter i styrelsen:

Mikaela Jansson (Vision)
Henrik Rosenlund (Vision ers)

Sammanträden

Styrelsen har under året hållit 11 styrelsemöten. Årsstämman hölls den 11 juni 2020.

Verkställande direktör

Bernard Niglis är bolagets verkställande direktör.

Revisorer

Ordinarie:

Anders Rabb, auktoriserad revisor
Elisabeth Nilsson (c), lekmannarevisor

Suppleanter:

Peter Söderman, auktoriserad revisor
Christina Forsgren (s), lekmannarevisor

Organisationsanslutningar

SABO
Sobona
HBV

*Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag
Arbetsgivarförbund
Husbyggnadsvaror HBV Ek.förening*

Ägare

Sala kommun äger samtliga aktier i bolaget.

VISION OCH MÅL

Rätten till en bostad

Salabostäder är ett allmännyttigt bostadsföretag som ägs av Sala kommun och har till syfte med sin verksamhet att erbjuda hållbara och trygga boenden. Det görs genom att förvalta, bygga och utveckla fastigheter i kommunen. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer och genom styrdokument utfärdade av Sala kommun.

Rätten till en bostad är en grundläggande fråga som bolaget ska utgå ifrån och arbeta för. Detta görs genom att Salabostäder erbjuder bostäder i olika lägen och prisklasser, och deltar på så vis i utvecklingen av Sala som bostadsort.

Ny vision: Salabostäder- ett tryggt val

”Salabostäder ska vara det självklara valet både som hyresvärd och arbetsgivare. Hos oss känner alla delaktighet och trygghet och strävar tillsammans mot ett hållbart samhälle.”

Under 2019 påbörjade personalen ett arbete med en ny version och under 2020 slutförde styrelsen det. Visionen lyfter fram organisationens önskan om att alla ska känna sig trygga och respekterade.

Salabostädes värdegrund

En gemensam värdegrund är en del av vägen mot målet. Den ska genomsyra Salabostäders verksamhet i alla delar.

Att behandla människor lika och bemöta människor med respekt är en självklarhet, likaså vetskapen om att allt som görs inom Salabostäder görs för hyresgästernas bästa. Viktigt är också att skapa trygghet på bostadsområdena och erbjuda verktyg som medverkar till att hyresgästerna får inflytande över sitt boende, vilket bland annat görs genom det hyresgäststyrda underhållet på Mina sidor och genom samarbetet med Hyresgästföreningen.

Vägen mot målen

Salabostäder har satt upp fem mål inom olika områden som är möjliga att mäta.

Hyresgäster: Salabostäders mål är att ha nöjda hyresgäster. Det nås genom att erbjuda attraktiva bostäder i trygga områden som motsvarar kundernas önskemål. Målet mäts kontinuerligt genom nöjt kundindex, NKI.

Ekonomi: Ekonomin regleras i ägardirektivet där det framgår att ekonomin ska hållas på en nivå som skapar soliditet på minst 10 % och direktavkastningen ska vara lägst 5 %.

Miljö: Genom att vara med i Allmännyttans Klimatinitiativ är målet tydligt och enkelt att mäta.

Personal: God kunskapsnivå och professionellt uppträdande är viktiga egenskaper hos personalen. Hälsa och trivsel prioriteras. Målet mäts genom nöjd medarbetarindex, NMI.

Fastigheter: Salabostäders fastigheter ska förvaltas på ett ekonomiskt och socialt långsiktigt hållbart sätt. Nybyggnation, ombyggnation och renovering sker i samråd med Hyresgästföreningen för att säkerställa social hållbarhet.

Styrelsen och verkställande direktören gör helhetsbedömningen att uppdraget från ägaren har uppnåtts.

RESULTAT OCH STÄLLNING

Efter förhandling med Hyresgästföreningen träffade parterna en överenskommelse från 1 januari 2020 avseende höjning av utgående hyror med 2,2 % för bostäder.

Nettoomsättningen uppgick till 198 459 tkr jämfört med 189 426 tkr föregående år. Finansnettot försämrades med 1 011 tkr jämfört med föregående år och uppgick till -15 062 tkr (-14 051 tkr). Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 15 900 tkr (12 680 tkr), vilket är 5 900 tkr högre än budgeterat.

Resultatet efter skatt uppgick till 10 321 tkr (8 073 tkr). Bolagets egna kapital efter räkenskapsårets utgång uppgick till 131 191 tkr (120 976 tkr).

Driftskostnaderna för 2020 är 102 000 tkr vilket är högre än föregående år (97 358 tkr). Underhållskostnaderna visar för 2020 ett överskott mot budget på 2 726 tkr vilket beror på att fastighetsunderhållet i större grad har aktiverats. Lägenhetsunderhållet uppgick till 25 123 tkr under 2020 vilket är 1082 tkr mer än budget. Denna post är svår att budgetera då det är hyresgästerna som styr sitt underhåll.

Avskrivningarna 2020 uppgick till 28 018 tkr, vilket är 2 528 tkr mer jämfört med föregående år. Skillnaden beror främst på att aktivering av Berget 1 och Stamparen 3 gjorts under året.

Efter avsättning av uppskjuten skatt på 5 579 tkr är resultatet för 2020 10 321 tkr.

Resultatet av bolagets verskamhet samt den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår i övrigt av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

Femårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017	2016
Balansomslutning	889,2	830,5	741,1	667,5	708,1
Omsättning	198,5	189,4	181,6	179,3	184,1
Underhåll	32,8	35,1	27,1	25,5	18,7
Driftskostnader	102,3	97,3	98,2	95,7	102,5
Fastighetsskatt	4,0	4,1	3,6	3,6	3,6
Avskrivningar	28,0	24,7	21,9	21,9	22,9
Nedskrivningar	0,0	12,2	0,0	0,0	0,0
Återföring nedskrivningar	0,0	11,5	0,0	0,0	0,0
Finansiella intäkter	0,4	0,4	0,1	0,3	0,1
Finansiella kostnader	15,5	14,4	14,0	15,0	15,4
Resultat före skatt	15,9	12,7	15,5	17,1	21,1
Soliditet (%)	14,8	14,6	15,3	15,0	12,2
Likviditet (%)	67,4	39,5	48,7	110,2	205,7
Medeltal anställda	40,0	40,9	38,4	36,1	36,7
Arvoden och löner	16,0	16,3	17,1	14,9	15,2

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	10 247	8 900	93 756	8 073	120 976
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			8 073	-8 073	0
Utdelning			-106		-106
Årets resultat				10 321	10 321
Belopp vid årets utgång	10 247	8 900	101 723	10 321	131 192

MARKNAD

Många förknippar de mer traditionella bostadsområdena Åkra, Johannesberg och Jakobsberg med Salabostäder, men i bostadsbolagets utbud finns mycket annat att välja på.

Centrala Sala rymmer ett stort antal hyresrätter av varierande storlek och prisklass. Till de mest exklusiva hör lägenheterna i Kungsgatans två terrasshus. Öppna planlösningar, gästrum, två balkonger och två badrum är bara en del av det som erbjuds hyresgästerna. Andra exempel på bostäder i centrala Sala är kvarteret Konstmästaren som rymmer flerfamiljshus från äldre datum och tvåvåningshusen på Trädgårdsgatan som är byggda runt innergårdar och förstärker småstadskänslan. Kaplanen kan beskrivas som ett centralt senior- och trygghetsboende. Sala kommun har verksamheter på bottenplanet. Här finns bland annat Träffpunkten som arrangerar olika aktiviteter och Café Lugnet. Innergården med rabatter, bänkar och bord utgör omtyckta mötesplats under sommarsäsongen.

Kronparkens två femvåningshus som invigdes i oktober 2019 representerar modernt, kompakt boende för alla åldrar och ligger på cykelavstånd från Sala centrum.

Dalhems 319 marklägenheter i olika storlekar är byggda kring innergårdar i sex gränder. Närheten till förskola på ena sidan och sportfältet på den andra gör området populärt bland barnfamiljer.

Salabostäder hyr även ut parkeringsplatser utomhus eller i parkeringshus, med eller utan elstolpar till motorvärmare. Garage finns att tillgå, även carportar på vissa områden och nyligen invigdes de första parkeringsplatserna med laddstolpar för elbilar. Lokaler i olika storlekar ingår i Salabostäders sortiment, även tre tak uthyrda till telekombolagen samt Strömsbacka gård med second-handförsäljning.

För den som hellre vill bo på landsbygden med odlingslandskap och natur nära, men fortfarande med ett visst mått av service, erbjuder Salabostäder flera alternativ. I Salbohed finns en mindre matvarubutik och kommunal barnomsorg. Hyreslägenheterna är byggda som radhus med källarvåning och uteplatser. På liknande sätt bor man i Sätrabrunn. Här finns liksom i de andra ytterområdena en samlingslokal för hyresgästerna att använda och hälsobrunnen ligger på promenadavstånd. Området är rikt på kulturhistoria, men innehåller även en modern spaanläggning och förskola.

I Möklinta kallas Salabostäders flerfamiljshus skämtsamt för ”höghuset” trots att det endast är tre våningar högt. Ytterligare 16 hyreslägenheter byggda i radhuslängor finns på orten. I Ransta ligger Salabostäders flerfamiljshus strategiskt placerade nära tågstationen. Marklägenheterna i tvåvåningshusen har uteplatser.

Totalt finns hos Salabostäder lägenheter i sex olika storlekar, allt ifrån 531 ettor i olika utföranden till en enda sexrumslägenhet för den riktigt stora familjen. Ettorna kan ha kokvrå, kokskåp eller kök med eller utan tillhörande matsal. Den allra vanligaste lägenheten i Salabostäders sortiment är dock tvårummaren. Salabostäder förfogar över 1 114 tvåor i olika utföranden, prisklasser och lägen. I storleksordning följer

sedan 854 treor, 146 fyror, 97 femrummare och sist men inte minst den där enda sexrumslägenheten.

Vakansgraden har under hela året varit mycket låg och samtliga lägenheter har i princip varit uthyrda. De senaste fem årens utveckling framgår i tabellen nedan.

	2020	2019	2018	2017	2016
Antal lägenheter	2 743	2 743	2 663	2 663	2 656
Vakanser, antal	0	0	9	4	8
Vakanser %	0,0	0,0	0,3	0,2	0,3
Hysesförluster, tkr	4 498	3 341	3 081	3 377	2 761

FASTIGHETER, INVESTERINGAR OCH FINANSIERING

Investeringar

Under 2020 påbörjades ett arbete med att byta ut vår hemsida och projektet beräknas bli färdigt under första kvartalet 2021. Totala kostnaden som är nedlagt på projektet hittills är 398 tkr.

Fastighetsbeståndet

Totala investeringarna i bolaget uppgick till 76 264 tkr (114 413 tkr) under året varav maskiner, och inventarier 413 tkr (1 818 tkr). Pågående ny- och ombyggnader uppgick till 74 553 tkr under 2020.

I mars färdigställdes ROT-projektet i Berget 1 där 106 lägenheter fick nya stammar, FTX-ventilation och nya fönster. Kök och badrum blev också utbytta samt att all el gjordes om. Nya troax-förråd i källaren samt att säkerhetsdörrar och passagesystem monterades. Totala projektet slutade på ca 85,1 miljoner och höll budget.

I december färdigställdes ytterligare ett ROT-projekt i Stamparen 3. Där renoverades totalt 36 lägenheter som fick nya stammar, FTX-ventilation och nya fönster. Kök och badrum blev också renoverade samt att el byttes ut. Nya troax-förråd i källaren samt att säkerhetsdörrar och passagesystem monterades. Balkongerna blev renoverade på alla lägenheter där det fanns balkong, och de som inte hade en fick en balkong. Totala projektet slutade på ca 25,7 miljoner och höll budget.

Nya ROT-projektet på Myntet 1 startades under hösten och beräknas bli färdigt under början på 2022.

Under året utfördes underhåll för 32 781 tkr (35 161 tkr). Det fördelar sig på lägenhetsunderhåll 25 123 tkr (22 292 tkr) och fastighetsunderhåll 7 658 tkr (12 869 tkr). Det är en minskning på ca 2 380 tkr jämfört med 2019 vilket beror på att fler projekt har aktiverats på balansen än i resultatet.

Ny primäranslutning av Fjärrvärme har genomförts under året på området Jakobsberg och Bryggeriet. Istället för en överlämningspunkt får vi sex överlämningspunkter och lika många undercentraler. Nya undercentraler har även tillkommit. Projektet är helt klart 2021. Totala kostnader som är nedlagda hittills är 10 249 tkr.

Marknadsvärden på fastigheter

Bolaget har under året genomfört en värdering av fastighetsbeståndet med hjälp av informations- och analysverktyget Datscha. Syftet med värderingen är att bedöma de respektive fastigheternas marknadsvärde. Marknadsvärdena i sin tur används för att redovisa värdeförändring, avkastning på beståndet samt för att fastställa eventuella nedskrivningsbehov. Med ett fastighetsmarknadsvärde avses det mest sannolika priset vid en försäljning på en fri och öppen fastighetsmarknad vid en viss angiven tidpunkt.

Värderingen har skett på ett enhetligt sätt med en värderingsmetod baserad på fastigheternas driftnetto. Avkastningskravet för lägenheter har satts till 5 % och för lokaler samt garage till 7 %. Vakansnivån har bedömts vara fortsatt låg. Marknadsvärdet på bolagets färdigställda fastigheter är beräknade till 1 884 254 tkr (1 783 581 tkr). Motsvarande bokfört värde uppgick till 804 786 tkr (723 205 tkr). Övervärde beräknas som skillnaden mellan bedömt marknadsvärde och bokfört värde. Under 2020 ökade övervärdet till följd av höjt marknadsvärde till 1 079 468 tkr (1 060 376 tkr) vilket främst beror på ROT-projekten.

Kassaflöde och likviditet

Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgick till 34 487 tkr (49 234 tkr). Årets kassaflöde uppgick till 10 156 tkr (-628 tkr). Bolagets tillgängliga likvida medel uppgick vid räkenskapsårets utgång till 29 056 tkr (18 900 tkr).

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets verksamhet exponeras för ett stort antal risker, till exempel anläggningsrisker, miljörisker, politiska risker, finansiella risker och operativa risker vilka kan påverka möjligheterna att uppnå de ekonomiska målen. För att kunna hantera hot och möjligheter bedrivs ett omfattande riskhanteringsarbete för olika delar inom bolaget. Insatserna prioriteras selektivt efter riskernas väsentlighet.

Den finansiella risken hanteras av bolagets ekonomiavdelning som ansvarar för finansiering och likviditetsplanering. Bolaget konsulterar Entropi, som är ett kunskapsföretag med gedigen erfarenhet från riskhantering och handel på finansmarknaderna, i alla frågor rörande finansiering innan beslut fattas. Arbetet styrs av styrelsens beslutad finanspolicy som syftar till att säkerställa bolagets finansieringsbehov till en så låg kostnad och risk som möjligt.

De finansiella riskerna kan främst delas in i finansieringsrisk, ränterisk, valutarisk, kreditrisk och motpartsrisk. Finansierings- och likviditetsrisk definieras som det lånebehov som inte kan täckas i ett ansträngt marknadsläge. Ränterisken avser risken för negativ påverkan på bolagets resultat- och balansräkning till följd av förändringar i ränteläget. Bolaget är främst exponerad för finansierings- och ränterisker. Finansiella instrument används i syfte att begränsa ränterisker i låneportföljen samt att på ett flexibelt sätt kunna påverka låneportföljens räntebindning.

Under räkenskapsåret har Coronaviruset Covid-19 drabbat världen.

Bolaget har ekonomiskt sett hittills påverkats endast marginellt av denna pandemi. Reparationer och underhåll har i princip utförts i samma takt som tidigare år. Hyresgäster har velat få sitt underhåll genomfört men med de restriktionerna att de inte ska vara hemma när åtgärden utförs. Bidrag till lokalhyresgäster har lämnats i 4 fall men dessa bidrag har varit lägre än den reducering vi fått av de sociala arbetsgivaravgifterna under mars-juni.

Då Salabostäder AB är kommunägt, omfattas företaget inte av något av regelverken för att kunna ansöka om statliga ekonomiska stöd. Bolaget har istället kunnat anpassa verksamheten genom att satsningar inom kompetensutveckling, konferenser och andra tillställningar uteblivit. Köpta tjänster har även minskat i förhållande till tidigare år.

Förväntad framtida utveckling

Bolaget bedömer att verksamheten ska kunna bedrivas på samma sätt som under 2020. Det innebär att några större negativa ekonomiska konsekvenser bör bolaget inte få de närmaste åren på grund av Covid-19.

Försäkringar

Fastigheterna är försäkrade till fullvärde hos QBE Insurance Ltd och skadedjursförsäkring är tecknad hos Anticimex.

Finansiering

Bolaget har antagit en finanspolicy där den genomsnittliga räntebindningen inte får understiga 1 år och inte överstiga 7 år.

Räntebindning till	Lånebelopp	Andel av lån %
2021	76.900	11%
2022	240.000	35 %
2024	120.000	18 %
2030	240.000	35 %
	676.900	100,0 %

Genomsnittsränta inklusive borgensavgift till kommunen för 2020 var 2,4 % (2,4 %).

ORGANISATION

Personal

Antalet anställda inom bolaget uppgick vid utgången av 2020 till 39 årsarbetare. Medelantalet anställda under året uppgick till 40,0 årsarbetare. Av de anställda var 25,2 män och 14,8 kvinnor. Löner och sociala kostnader har belastat bolaget med 22 103 tkr varav de sociala kostnaderna utgjorde 6 071 tkr. Redogörelse för antal anställda och utbetalda löner för bolaget redovisat i bokslutskommentarerna.

Det finns en långsiktig plan gällande kompetensförsörjning för att säkerställa att vi har engagerade och motiverade medarbetare med rätt kompetens för att möta framtida utmaningar. Fokus ligger inom hyresjuridik, kundbemötande och ledarskap.

Arbetsmiljö och friskvård

Bolaget bedriver ett aktivt arbete för att kontinuerligt förbättra arbetsmiljön för all personal. Bolaget har köpt in personlarm som all personal ska använda sig av om det uppstår otrygga situationer eller att det finns en hotbild. Satsningar har även genomförts gällande ergonomiska hjälpmedel som ett steg till att förebygga skador i axlar, nacke och rygg etc. I samband med ombyggnationerna i våra fastigheter och byte av undercentraler förbättrar vi arbetsmiljön för våra tekniker.

Det erbjuds även personalvårdsförmåner för att ge personalen möjlighet att bibehålla en god hälsa, förebygga förslitningsskador samt att skapa trivsel och gemenskap. Personalen kan fritt välja motionsformer till ett värde av 3 000 kronor per år. Aktiviteten måste rymmas inom skatteverkets regler för skattefri förmån. Några exempel på aktiviteter är gymnastik, styrketräning, bowling, racketsporter, vanligt förekommande lagidrotter, spinning, thai chi, gigong m.fl.

Kvalitetspolicy

Bolagets kvalitetspolicy beskriver helhetssynen på kvalitet och omfattar såväl våra lägenheter som köpta tjänster och material. Kontinuerlig utveckling, korta beslutsvägar och väl utarbetade rutiner för kvalitetsstyrning, där alla tar ansvar i samverkan, ska ge bolaget nöjda kunder. Den pågående förändringen av organisation och ansvar med tyngdpunkt på att flytta ut ansvaret i organisationen är ett led i att förbättra vår kvalitetsuppföljning när det gäller köpta tjänster. Förändringen har redan gett effekt när det gäller kontroll av utförda tjänster. De förändringar som gjorts och fortfarande görs ger effekt både ekonomiskt och kvalitetsmässigt. Framförallt gäller det avtalsuppföljning och kontroller av utförda arbeten. De medel som kan frigöras på detta sätt används för underhåll av våra hus.

MILJÖ

Miljöpolicy

Bolagets miljöpolicy är vägledande för samtliga anställda i det dagliga arbetet och ställer krav på ett aktivt engagemang i dessa frågor. Bolagets miljöarbete ligger i linje med kommunens arbete med miljöfrågor. Sedan 2019 är Salabostäder med i Allmännyttans klimatinitiativ. Målet är att vara fossilfri år 2030 och att ha minskat energianvändningen med 30 procent sett från år 2007.

Återbruk och avfall

Genom att materialåtervinna hyresgästernas avfall minskas miljöpåverkan och naturens resurser sparas. Återvinning innebär också en ekonomisk besparing genom lägre kostnader för sophantering. På alla bostadsområden i Salabostäders bestånd finns miljöbodas, lättillgängliga att nå för hyresgästerna. I miljöbodarna är skyltar uppsatta som informerar om vad som ska sorteras i vilken behållare, vilket också tydliggörs med bilder för dem som inte är hemma i det svenska språket. Varje vår och höst placeras även containrar ut på varje område där hyresgästerna kan slänga grovsopor.

Energieffektivisering

Fjärrvärme utgör basen i bolagets energikonsumtion. Uppvärmningen av bostäderna i centrala Sala sker till 100 procent med fossilfrifjärrvärme från Sala-Heby Energi AB. Övriga fastigheter värms upp med biobränsle.

Hos Salabostäder pågår energieffektivisering i varje del av företaget. Det kan gälla en sådan sak som byte av belysning från glödlampor till LED-lampor. I många av Dalhems gränder har LED-belysning installerats. På flera gatadresser i Sala har trapphusbelysningen bytts ut till LED-belysning, på Trädgårdsgatans p-däck likaså och i några fastigheter har både trapphus- och källare fått LED-belysning.

I alla trapphus med LED-belysning är närvarostyrd grundbelysning installerad. Det innebär att trapphusen är upplysta med 10 procent ända tills att någon rör sig i trapphuset, då ökar belysningen till full effekt. I källargångarna tänds LED-belysningen först när sensorerna registrerar en rörelse, och är för övrigt helt släckta.

Maskiner i tvättstugorna som måste bytas ut ersätts alltid med maskiner valda utifrån energibesparing och låg miljöpåverkan.

Den pågående rotreoveringen innebär minskad energiförbrukning med cirka 30 procent tack vare införandet av FTX-ventilation där värmen i luften återvinns, isolering av vindarna samt byte av fönster och dörrar.

En modernisering av värmesystemet har skett på Bryggeriet och Jakobsberg under 2020 där undercentraler, radiatorventiler och stamventiler bytts ut.

Genom samarbete med Sala Heby Energi har fyra laddplatser för elbilar ställts i ordning i parkeringsgaraget i korsningen Hyttgatan/Kungsgatan och erbjuds nu Salabostäders hyresgäster. Salabostäder har tillhandahållit platserna medan Sala-Heby Energi har installerat laddstolparna.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och den verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	101 723 211
årets vinst	10 321 225
	112 044 436

disponeras så att	
till aktieägare utdelas	93 247
i ny räkning överföres	111 951 189
	112 044 436

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelningen skall betalas.

Verksamhetens art och omfattning framgår av årsredovisning. Riskerna bedöms vara normala för de branscher som bolaget är verksam inom. Den föreslagna utdelningen utgör mindre än 0,2 procent av bolagets egna kapital. Förslaget till utdelning är i enlighet med Lag (20110:875) om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag. Utdelning från allmännyttiga bostadsföretag får högst motsvara räntan på det kapital som kommunen vid föregående års räkenskapsårs utgång har skjutit till bolaget som betalning för aktier. Värdeöverföringar under ett räkenskapsår får dock inte överstiga ett belopp som motsvarar hälften av bolagets resultat för föregående räkenskapsår.

Bolagets ekonomiska ställning framgår av årsredovisningen och ger inte upphov till annan bedömning än att bolaget kan fortsätta sin verksamhet. Årsredovisningen innehåller också uppgifter om tillämpade principer för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder.

Den föreslagna utdelningen påverkar bolagets soliditet marginellt från 14,8 % till 14,7 %. Bolagets likviditetsprognos innefattar beredskap för att klara löpande betalningsförpliktelser på kort och lång sikt samt framtida nödvändiga investeringar.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln).

Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
	1		
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	2, 3	194 557	185 710
Övriga förvaltningsintäkter		2 132	3 451
Realisationsvinst		1 770	265
Summa nettoomsättning		198 459	189 426
Fastighetskostnader			
Driftskostnader	4, 5, 6	-102 000	-97 358
Underhållskostnader	7	-32 781	-35 160
Fastighetsskatt		-3 998	-4 127
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8	-28 018	-25 490
Övriga rörelsekostnader		-700	-560
Summa fastighetskostnader		-167 497	-162 695
Rörelseresultat		30 962	26 731
Resultat från finansiella poster			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		86	0
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		320	375
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 468	-14 426
Summa		-15 062	-14 051
Resultat efter finansiella poster		15 900	12 680
Resultat före skatt		15 900	12 680
Skatt på årets resultat	9	-5 579	-4 607
Årets resultat		10 321	8 073

Balansräkning

Tkr

Not

1

2020-12-31

2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för programvaror	10	1 345	1 689
		1 345	1 689

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	11	813 416	723 205
Maskiner och andra tekniska anläggningar	12	1 690	2 314
Inventarier	13	638	546
Pågående ny- och ombyggnader	14	37 894	79 795
		853 638	805 860

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar	15	0	70
		0	70

Summa anläggningstillgångar

854 983 **807 619**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Hyses- och kundfordringar	16	1 033	1 149
Övriga fordringar	17	750	651
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 357	2 146
		5 140	3 946

Kassa och bank

29 056 18 900

Summa omsättningstillgångar

34 196 **22 846**

SUMMA TILLGÅNGAR

889 179 **830 465**

Balansräkning

Tkr

Not

1

2020-12-31

2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital (10.247 st aktier á 1 000 kr)

10 247

10 247

Reservfond

8 900

8 900

19 147

19 147

Fritt eget kapital

18

Balanserad vinst eller förlust

101 723

93 756

Årets resultat

10 321

8 073

112 044

101 829

Summa eget kapital

131 191

120 976

Avsättningar

Uppskjutna skatter

19

30 315

24 736

Summa avsättningar

30 315

24 736

Långfristiga skulder

20, 21

Skulder till kreditinstitut

676 900

626 900

Summa långfristiga skulder

676 900

626 900

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

13 991

19 840

Aktuella skatteskulder

659

715

Övriga skulder

1 284

1 373

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

22

34 839

35 925

Summa kortfristiga skulder

50 773

57 853

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

889 179

830 465

Kassaflödesanalys

Tkr

Not

1

2020-01-01
-2020-12-31

2019-01-01
-2019-12-31

Den löpande verksamheten

Resultat före finansiella poster	30 961	26 731
Avskrivningar och nedskrivningar	28 719	26 050
Resultat vid försäljning av fastigheter	-1 770	-265
Betald skatt	-56	417
Erhållen ränta	320	375
Erlagd ränta	-15 468	-14 426

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital

42 706 38 882

Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av kundfordringar	116	-440
Förändring av kortfristiga fordringar	-1 309	-605
Förändring av leverantörsskulder	-5 849	9 701
Förändring av kortfristiga skulder	-1 177	1 696

Kassaflöde från den löpande verksamheten

34 487 49 234

Investeringsverksamheten

Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	0	-644
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-76 263	-114 411
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 882	345
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	156	0

Kassaflöde från investeringsverksamheten

-74 225 -114 710

Finansieringsverksamheten

Upptagning av nya långfristiga skulder	50 000	65 000
Utbetald utdelning	-106	-152

Kassaflöde från finansieringsverksamheten

49 894 64 848

Årets kassaflöde

10 156 -628

Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början 18 900 19 528

Likvida medel vid årets slut

29 056 18 900

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

De viktigaste redovisnings- och värderingsprinciperna som använts vid upprättande av de finansiella rapporterna sammanfattas nedan.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med uppställningsformen i Redovisningsrådets rekommendation nr 7, avseende indirekt kassaflöde. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. Bland likvida medel ingår kassa- och banktillgodohavanden.

Resultaträkning

Hysesintäkter

Hysesintäkter aviseras i förskott men redovisas så att endast den del som belöper på perioden redovisas som intäkt. Förskottshyror redovisas som förutbetald intäkt. Vidaredebiterade kostnader för bland annat el, städning, återställning av lägenhetens skick etc. redovisas som övriga förvaltningsintäkter.

Ränteintäkter

Ränteintäkter redovisas i takt med att de intjänas.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar såsom löner, sociala avgifter, semester, bilersättningar och liknande är ersättningar som förfaller inom 12 månader från balansdagen det år som den anställde tjänar in ersättningen och kostnadsförs löpande om inte utgiften inkluderas i anskaffningsvärdet för en anläggningstillgång.

Pensioner

Bolagets pensionsförpliktelser enligt allmän pensionsplan täcks genom försäkringspremier i KPA. Samtliga pensionsplaner är avgiftsbestämda och innebär att premierna kostnadsförs löpande.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet i den period till vilken de hänförs, oavsett hur de upplånade medlen har använts.

Avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. linjär avskrivningsmetod används för samtliga typer av materiella anläggningstillgångar.

Följande avskrivningsprocent tillämpas i bolaget:

Byggnader	15-100 år
Markanläggningar	20 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5 år
Inventarier	5 år
Bredband/Fibernät	15 år

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader, markanläggningar och mark. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningar av byggnader:

Stomme	70-100 år
Tak	40-70 år
Fasad	50-80 år
Installationer	35 år
Badrum/kök	40 år
Inre ytskikt	16 år

Nedskrivningar - materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. När en fastighets marknadsvärde understiger det bokförda värdet skall nedskrivning ske. För fastigheter som tidigare skrivits ner görs vid varje bokslut en prövning om återföring bör göras. Om behov finns återförs tidigare gjorda nedskrivningar över resultaträkningen.

Underhåll och reparationer

Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av byggnader, mark, markanläggningar samt inventarier redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktiga resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Balansräkning

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset de utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uttrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Pågående ny-, till- och ombyggnader

Pågående ny-, till- och ombyggnader har värderats till nedlagda direkta kostnader. Balansposten har inte belastats med räntekostnader.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumenten har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Långfristiga skulder

Posten består huvudsakligen av aktier samt ett mindre innehav av räntebärande tillgångar och de innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde med bedömning om ett nedskrivningsbehov föreligger. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande redovisning till upplupet anskaffningsvärde, minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

Derivatinstrument som ingår i säkringsredovisning

Säkringsredovisning tillämpas för derivatinstrument som ingår i ett dokumenterat säkrings samband. För att säkringsredovisning ska kunna tillämpas krävs att det finns en entydig koppling mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Det krävs också att säkringen effektivt skyddar den risk som är avsedd att säkras, att effektiviteten löpande kan visas vara tillräckligt hög genom effektivitetsmätningar och att säkringsdokumentation har upprättats. Bedömningen om huruvida säkringsredovisning ska tillämpas görs vid ingången av säkringsrelationen. Redovisning av värdeförändringen beror på vilken typ av säkring som ingåtts. Förluster hänförliga till den säkrade risken redovisas inte så länge som säkringsförhållandet består.

Den ränteriskexponering som bolaget har i sin balans- och resultaträkning och som påverkas av ränteförändringar, framför allt genom bolagets kontinuerliga upplåning, bestående i huvudsak av förlängningar av befintliga krediter, nyupplåning och framtida ränteriskexponeringar i form av nyinvesteringar, har bolaget valt att löpande hantera med hjälp av vanliga standardiserade ränteswapar i första hand om inget annat redovisats speciellt. Säkringsförhållanden kan ske mot både rörlig och fast ränta. Denna ränteriskexponering hanteras som en helhet, i en portfölj bestående av krediter, ränteswapar och öriga ränteriskexponeringar.

Ränteriskhanteringen skall syfta till att minska riskerna och genomföras med en konservativ grundsyn, där långsiktig stabilitet, men med full flexibilitet, skall vara ett av huvudmålen. Syftet med ränteriskhanteringen skall därmed inte vara någon "tradingverksamhet", men med en aktiv ränteriskhantering, kan det innebära ett mindre antal nya eller stängda ränteswapar per år. Detta speciellt om swapportföljens riskprofil behöver förändras, eller om förutsättningarna på kapitalmarknaden förändras radikalt under en kortare tidsrymd. Som ett led i den aktiva hanteringen av ränteriskerna kan därmed förtida avslut av ränteswapavtal förekomma vilket är en naturlig del i hanteringen.

Tillåtna säkringsinstrument regleras i finanspolicyn och används enbart för att hantera uppkomna risker. Portföljteorin tillämpas enligt ovan och därmed utgör samtliga derivat säkringsinstrument, om inte annat speciellt anges. Samtliga säkringsinstrument redovisas månatligen i finansrapporten och finns tillgängliga i intern dokumentation.

Intäkter och kostnader för ränteswapar netto redovisas under räntekostnader. Marknadsvärdeförändringar under swapavtalens löptid redovisas inte i resultatet.

Säkringsredovisning ska avbrytas när säkringsinstrumentet förfaller, säljs, löses eller avslutas på annat liknande sätt eller att säkringen inte längre förväntas vara effektiv. När säkringsredovisning upphör ska säkringsinstrumentet värderas enligt grundreglerna, d.v.s. lägsta värdets princip om derivatet har ett positivt värde och en skuld om derivatet har ett negativt värde. Eventuella differenser redovisas i resultaträkningen på sådant sätt att säkringen är fortsatt och fullt ut effektiv. D.v.s. att de grundläggande målen avseende säkrade kassaflöden över tiden uppfylls.

Avsättningar

Bolaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Bolaget nuvärdeberäknar förpliktelser som väntas regleras efter mer än tolv månader. Den ökning av avsättningen som beror på att tid förflyter redovisas som räntekostnad. Bolagets pensionsskuld redovisas som avsättning. Pensionsskulden är hänförlig till pensionsavtalet med KPA. Avsättningen sker efter en på försäkringstekniska grunder av KPA gjord beräkning.

Skatt

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatt görs i sin helhet enligt balansräkningsmetoden på alla temporära differenser som uppkommer mellan det skattemässiga värdet och det redovisade värdet på tillgångar och skulder. Den huvudsakliga temporära differensen uppkommer från avskrivningar på byggnader och underskottsavdrag. En skattesats om 20,6 % har använts vid beräkningen av uppskjuten skatt. Uppskjutna skattefordringar redovisas i den omfattningen det är troligt att framtida skattemässiga resultat kommer att kunna kvittas mot de temporära skillnaderna. Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Nyckeltalsdefinitioner

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Omsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Eget kapital

Företagets nettotillgångar, dvs skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Redovisat resultat

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före skatter.

Kassalikviditet (%)

Omsättningstillgångar exklusive lager och pågående arbeten i procent av kortfristiga skulder.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisningen enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor. Uppskattningar och bedömningar ses över årligen. Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringarna görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Prövning av nedskrivningsbehov för materiella anläggningstillgångar

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder motsvaranden skattemässiga värden.

Uppskattningar inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 2 Hyresintäkter

	2020	2019
I nettoomsättningen ingår intäkter från:		
Bostäder	185 401	176 055
Lokaler	10 579	10 181
Övrigt	6 291	5 988
Avgår rabatter (underhållsrabatter)	-3 217	-3 174
	199 054	189 051
Avgår outhyrda objekt		
Bostäder	-1 672	-1 391
Lokaler	-847	-1 006
Övrigt	-1 979	-944
	-4 498	-3 341
Totala hyresintäkter		
	194 556	185 710
	194 556	185 710

Not 3 Operationell leasing

Framtida minimileasingavgifter som kommer att erhållas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:

	2020	2019
Förfaller till betalning inom ett år	2 001	1 752
Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år	5 504	5 724
Förfaller till betalning senare än fem år	1 062	1 045
	8 567	8 521

98 % av uthyrningen i bolaget avser uthyrningen av bostäder, garage, förråd och bilplatser. Avtalen avseende uthyrningen är tillsvidareavtal med tre månaders uppsägningstid.

Not 4 Driftskostnader

	2020	2019
Fastighetsskötsel och städ	20 283	19 893
Reparationer	20 940	16 882
Taxbundna kostnader	20 631	19 651
Uppvärmning	21 057	21 900
Administration	16 403	16 087
Övriga driftskostnader	2 686	2 945
	102 000	97 358

Not 5 Ersättning till revisorerna

	2020	2019
Revisionsuppdraget	116	286
Skatterådgivning	76	27
Övrigt	28	0
	221	312

Not 6 Medeltal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	14,8	14,4
Män	25,2	26,5
	40,0	40,9
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 074	1 100
Övriga anställda	14 958	15 161
	16 032	16 261
Sociala kostnader		
Sociala avgifter enligt lag och avtal	6 071	6 156
Pensionskostnader, varav för styrelse 1 tkr (2 tkr) och verkställande direktör 194 tkr (184 tkr)	1 617	1 438
	7 688	7 594
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	23 720	23 855
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	33 %	33 %
Andel män i styrelsen	67 %	67 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	0 %	0 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	100 %	100 %

Not 7 Utgifter för årets underhållskostnader

	2020	2019
Lägenhetsunderhåll	25 123	22 291
Övrigt underhåll	7 658	12 869
	32 781	35 160

Not 8 Planenliga avskrivningar och nedskrivningar

	2020	2019
Immateriella tillgångar	344	29
Byggnader	26 159	23 679
Markanläggningar	571	47
Maskiner och andra tekniska anläggningar	625	624
Inventarier	321	362
Nedskrivningar	0	12 214
Återföring nedskrivningar	0	-11 464
Summa planenliga avskrivningar och nedskrivningar	28 018	25 490

Not 9 Skatt på årets resultat

	2020	2019
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skatt	-5 579	-4 607
Skatt på årets resultat	-5 579	-4 607

Avstämning av effektiv skatt

	2020		2019	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		15 900		12 680
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-3 403	21,40	-2 714
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader		-29		-32
Skatteeffekt av ej avdragsgilla räntor		-2 237		-2 016
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter				0
Skatteeffekt av skillnad av redovisad och skattemässig vinst vid försäljning av fastighet				0
Skatteeffekt av avdragsgilla kostnader som ej ingår i det redovisade resultatet		21 746		9 836
Skatteeffekt av temporär skillnad i avskrivning på byggnader		-1 491		-1 840
Skatteeffekt av förändring av övervärde på byggnader		-19 620		-7 720
Skatteeffekt av sänkt bolagsskatt avseende värdet på redovisat underskott		-546		-121
Redovisad skattekostnad	35,09	-5 579	36,33	-4 607

Not 10 Balanserade utgifter för programvaror

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 718	1 074
Inköp		644
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 718	1 718
Ingående avskrivningar	-29	
Årets avskrivningar	-344	-29
Utgående ackumulerade avskrivningar	-372	-29
Utgående redovisat värde	1 345	1 689

Not 11 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 099 915	946 701
Omklassificering/inköp	117 752	155 505
Försäljningar/utrangeringar	-2 805	-2 292
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 214 861	1 099 915
Ingående avskrivningar	-350 152	-328 079
Försäljningar/utrangeringar	1 993	1 653
Årets avskrivningar	-26 729	-23 726
Utgående ackumulerade avskrivningar	-374 888	-350 152
Ingående nedskrivningar	-26 557	-25 807
Återförda nedskrivningar	0	11 464
Årets nedskrivningar	0	-12 214
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-26 557	-26 557
Utgående redovisat värde	813 416	723 205
Taxeringsvärden byggnader	786 759	781 014
Taxeringsvärden mark	205 617	198 500
	992 376	979 514
Bokfört värde byggnader	796 994	707 968
Bokfört värde mark	16 422	15 237
	813 416	723 205

Vid värderingen 2020 har informations- och analysverktyget Datscha använts. Värderingen bygger på faktiska hyresnivåer och schabloner avseende drift- och underhållskostnader samt schablonmässig hyresutveckling.

Beräknat marknadsvärde	1 884 254	1 783 581
------------------------	-----------	-----------

Not 12 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 471	3 819
Inköp	0	1 652
Försäljningar/utrangeringar	-156	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 314	5 471
Ingående avskrivningar	-3 156	-2 532
Försäljningar/utrangeringar	156	
Årets avskrivningar	-625	-624
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 625	-3 156
Utgående redovisat värde	1 690	2 315

Not 13 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 474	3 308
Inköp	413	166
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 887	3 474
Ingående avskrivningar	-2 927	-2 565
Årets avskrivningar	-321	-362
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 248	-2 927
Utgående redovisat värde	638	546

Not 14 Pågående ny- och ombyggnader

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående nedlagda kostnader	79 795	122 706
Under året nedlagda kostnader	74 553	112 595
Under året genomförda omfördelningar	-116 454	-155 505
Utgående nedlagda kostnader	37 894	79 795
Utgående redovisat värde	37 894	79 795

Not 15 Andelar i intresseföretag

Namn	Antal andelar	Kvotvärde	Bokfört värde
SABO Byggnadsförsäkrings AB	70	1	70
Sålda under året	-70	1	-70
			0

Not 16 Hyres- och kundfordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Hyresfordringar	1	100
Kundfordringar	1 032	1 049
Summa hyres- och kundfordringar	1 033	1 149

Not 17 Övriga fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
HBV	737	651
Skattekonto	13	0
Summa övriga fordringar	750	651

Not 18 Förslag till vinstdisposition

2020-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	101 723
årets vinst	10 321
	112 044
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	93
i ny räkning överföres	111 951
	112 044

Not 19 Uppskjuten skatteskuld

Temporära skillnader föreligger i de fall tillgångarnas eller skulders respektive skattemässiga värden är olika. Temporära skillnader avseende följande poster samt underskottsavdrag har resulterat i uppskjutna skatteskulder:

	2020-12-31	2019-12-31
Uppskjuten skattefordran hänförlig till deklarerat underskott	-24 466	-10 426
Uppskjuten skatteskuld hänförlig till skattemässigt ej avdragsgilla kostnader	54 781	35 162
Belopp vid årets utgång	30 315	24 736

Not 20 Upplåning

	2020-12-31	2019-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder till kreditinstitut	676 900	626 900
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	0	0
	676 900	626 900

De långfristiga skulderna är föremål för risker/möjligheter vid förändringar av marknadsräntorna. För att hantera dessa risker/möjligheter används finansiella derivatinstrument, s.k. ränteswapar. På detta sätt kan räntebindningen och kapitalbindningen hanteras med full flexibilitet. Förutsättningar skapas för att, när som helst, förändra räntebindningstiden och bättre möta förändringar på räntemarknaden. Riktlinjer och ramar för riskhanteringen är fastlagda i en av styrelsen beslutad finanspolicy.

Per bokslutsdagen finns derivatavtal som totalt uppgår till 700 000 tkr (530 000 tkr) varav 100 000 tkr (0 tkr) är forwardswapar. Den genomsnittliga räntebindningstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 4,09 år (3,30 år) och den genomsnittliga effektiva räntan uppgår till 1,81 % (1,87 %). Marknadsvärdet på derivatavtalen uppgår till -24 400 tkr (-26 600 tkr).

Marknadsvärdet representerar den kostnad/intäkt som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande marknadsvärde (s.k. ränteskillnadsersättning) uppstå om man istället valt att använda långa räntebindningar på de enskilda lånen. Om respektive ränteswapavtal kvarstår t.o.m. sitt slutförfalldatum så kommer undervärdet/övervärdet att löpande elimineras.

Så kallad "Säkringsredovisning" tillämpas avseende derivat, bl.a. innebärande att värdeförändringar i derivatavtal inte redovisas över resultaträkningen. Det skall finnas en ekonomisk relation mellan säkringsinstrumentet och den säkrade posten. Säkringsförhållandet skall vara effektivt och dokumenteras när säkring ingås. Uppföljning av ekonomisk relation och effektivitet sker löpande via rutiner för finansiell rapportering. Särskild dokumentation är upprättad som bl.a. fastlägger strategier och mål för riskhanteringen.

Not 21 Upplåning - förfalloprofil

Nedan framgår de långfristiga skuldernas förfalloprofil, MSEK, (inklusive ränteswapar) avseende räntebindningen.

	2020-12-31	2019-12-31
Inom 0-1 år	77	97
Inom 1-2 år	240	0
Inom 2-3 år	0	340
Inom 3-4 år	120	0
Inom 4-5 år	0	120
Inom 5-6 år	0	0
Inom 6-7 år	0	0
Inom 7-8 år	100	0
Inom 8-9 år	70	0
Inom 9-10 år	70	70
Summa	677	627

Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna räntor	6 181	5 930
Upplupna semesterlöner	938	931
Upplupna sociala avgifter	1 114	1 140
Förutbetalda hyror	15 008	13 936
Intäktsrabatter ROT projekt Länsstyrelsen	7 140	9 001
Övriga poster	4 456	4 985
	34 838	35 925

Not 23 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Spridningen av Covid-19 fortgår även efter räkenskapsårets slut och påverkar företaget i samma utsträckning som tidigare.

Utvecklingen följs noggrant och man fortsätter med de åtgärder som tidigare vidtagits för att minska påverkan i verksamheten. Bolaget har en finansiell ställning som kan stå emot nedgång i affärsaktivitet, men då situationen med pandemin fortfarande är osäker är det i nuläget inte möjligt att uppskatta hela den potentiella påverkan och alla bedömningar är behäftade med osäkerhet.

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

Sala 2021-

Bernard Niglis
Verkställande direktör

Hans Eljansbo
Ordförande

Anna Gillerblad

Magnus Eriksson

Per-Olov Rapp

Kristina Nyberg

Vår revisionsberättelse har lämnats 2021-

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Anders Rabb
Auktoriserad revisor

Sala Bostäder AB

Översikt över verksamhetens utveckling

Efter förhandling med Hyresgästföreningen träffade parterna en överenskommelse från 1 januari 2020 avseende höjning av utgående hyror med 2,2 % för bostäder.

Nettoomsättningen uppgick till 198 459 tkr jämfört med 189 426 tkr föregående år. Finansnettot försämrades med 1 011 tkr jämfört med föregående år och uppgick till -15 062 tkr (-14 051 tkr). Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 15 900 tkr (12 680 tkr), vilket är 5 900 tkr högre än budgeterat. Under 2020 har nyupplåning skett med 50 000 tkr. Finansieringskostnaderna har ökat då vi har sämre marginaler på nyupplåningen jämfört med 2019. Borgensavgiften till kommunen fortsätter ligga på 0,5 % vilket gör att kostnaderna ökar vid nyupplåning.

Soliditeten har ökat till ca 15 % de senaste åren och bedömningen är att om självfinansieringen håller sig på samma nivå bör bolaget kunna ligga på denna soliditet framöver.

Resultatet efter skatt uppgick till 10 321 tkr (8 073 tkr). Bolagets egna kapital efter räkenskapsårets utgång uppgick till 131 191 tkr (120 976 tkr).

Driftskostnaderna för 2020 är 102 000 tkr vilket är högre än föregående år (97 358 tkr). Större reparationsprojekt på Dalhem och Vargen har bidragit till att driftkostnaderna varit högre. Underhållskostnaderna visar för 2020 ett överskott mot budget på 2 726 tkr vilket beror på att fastighetsunderhållet i större grad har aktiverats. Lägenhetsunderhållet uppgick till 25 123 tkr under 2020 vilket är 1082 tkr mer än budget. Denna post är svår att budgetera då det är hyresgästerna som styr sitt underhåll.

Avskrivningarna 2020 uppgick till 28 018 tkr, vilket är 2 528 tkr mer jämfört med föregående år. Skillnaden beror främst på att aktivering av Berget 1 och Stamparen 3 gjorts under året.

Efter avsättning av uppskjuten skatt på 5 579 tkr är resultatet för 2020 10 321 tkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2020 påbörjades ett arbete med att byta ut vår hemsida och projektet beräknas bli färdigt under 2021. Totala kostnaden som är nedlagt på projektet hittills är 398 tkr.

Totala aktiveringar av investeringar i bolaget uppgick till 118 165 tkr (114 413 tkr) under året varav maskiner, och inventarier 413 tkr (1 818 tkr). Pågående ny- och ombyggnader uppgick till 90 334 tkr under 2020.

I mars färdigställdes ROT-projektet i Berget 1 där 106 lägenheter fick nya stammar, FTX-ventilation och nya fönster. Kök och badrum blev också utbytta samt att all el gjordes om. Nya troax-förråd i källaren samt att säkerhetsdörrar och passagesystem monterades. Totala projektet slutade på ca 85,1 miljoner och höll budget.

I december färdigställdes ytterligare ett ROT-projekt i Stamparen 3. Där renoverades totalt 36 lägenheter som fick nya stammar, FTX-ventilation och nya fönster. Kök och badrum blev också renoverade samt all el byttes ut. Nya troax-förråd i källaren samt att säkerhetsdörrar och

passagesystem monterades. Balkongerna blev renoverade på alla lägenheter där det fanns balkong, och de som inte hade en fick en balkong. Totala projektet slutade på ca 25,7 miljoner och höll budget.

Nya ROT-projektet på Myntet 1 startades under hösten och beräknas bli färdigt under början på 2022.

Under året utfördes underhåll för 32 781 tkr (35 161 tkr). Det fördelar sig på lägenhetsunderhåll 25 123 tkr (22 292 tkr) och fastighetsunderhåll 7 658 tkr (12 869 tkr). Det är en minskning på ca 2 380 tkr jämfört med 2019 vilket beror på att fler projekt har aktiverats på balansen än i resultatet.

Ny primäranslutning av Fjärrvärme har genomförts under året på området Jakobsberg och Bryggeriet. Istället för en överlämningspunkt får vi sex överlämningspunkter och lika många undercentraler. Nya undercentraler har även tillkommit. Projektet är helt klart 2021. Totala kostnader som är nedlagda hittills är 10 249 tkr.

Under de första 8 månaderna har del av fastigheter sålts till kommunen motsvarande 1 717 tkr samt att maskiner har sålts i samband med att nya har köpts in.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Under räkenskapsåret har Coronaviruset Covid-19 drabbat världen.

Bolaget har ekonomiskt sett hittills påverkats endast marginellt av denna pandemi. Reparationer och underhåll har i princip utförts i samma takt som tidigare år. Hyresgäster har velat få sitt underhåll genomfört men med de restriktionerna att de inte ska vara hemma när åtgärden utförs. Bidrag till lokalhyresgäster har lämnats i 4 fall men dessa bidrag har varit lägre än den reducering vi fått av de sociala arbetsgivaravgifterna under mars-juni.

Då Salabostäder AB är kommunägt, omfattas företaget inte av något av regelverken för att kunna ansöka om statliga ekonomiska stöd. Bolaget har istället kunnat anpassa verksamheten genom att satsningar inom kompetensutveckling, konferenser och andra tillställningar uteblivit. Köpta tjänster har även minskat i förhållande till tidigare år.

Bolaget bedömer att verksamheten ska kunna bedrivas på samma sätt som under 2020. Det innebär att några större negativa ekonomiska konsekvenser bör bolaget inte få de närmaste åren på grund av Covid-19.

Spridningen av Covid-19 fortgår även efter räkenskapsårets slut och påverkar företaget i samma utsträckning som tidigare.

Utvecklingen följs noggrant och man fortsätter med de åtgärder som tidigare vidtagits för att minska påverkan i verksamheten. Bolaget har en finansiell ställning som kan stå emot nedgång i affärsaktivitet, men då situationen med pandemin fortfarande är osäker är det i nuläget inte möjligt att uppskatta hela den potentiella påverkan och alla bedömningar är behäftade med osäkerhet.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Prognosen på 15 000 tkr visade sig vara rimlig för utfallet 2020. En positiv avvikelse på 900 tkr jämfört med prognosen visar att 2020 blev ett starkt år så som förväntat. En högre

intäktssida i och med nyproduktionen i kronparken samtidigt som kostnadsmassorna har vart lägre jämfört med budget. Det är främst taxebundna avgifter som har ett lägre utfall än budgeterat vilket beror främst på den milda vintern som varit 2020.

Förväntad utveckling

ROT-projekten fortsätter på Åkra. Etappen på Myntet 1 är pågående och beräknas bli klart i början på 2022. Under 2021 kommer planeringen för nästa etapp på Stöten 1 och Stöten 2 att påbörjas.

Sala-Heby Energi AB
Org nr 556601-2901

ÅRSREDOVISNING

och

KONCERNREDOVISNING

Sala-Heby Energi AB

2020-01-01 - 2020-12-31

VD-kommentar

Dagens energiomvandling måste förändras i grunden. Energieffektivisering, förnybar produktion av el, värme och bränsle är viktiga byggstenar. Det är även utveckling av teknik, system för effektivare och renare industriella processer och transporter. Allt för långsiktig hållbarhet.

SHE arbetar långsiktigt och har under många år endast erbjudit förnybar el och värme till sina kunder. Bolaget arbetar aktivt för att även transporter ska ske på ett fossilfritt sätt och har två HVO-mackar och ett flertal laddplatser i både Sala och Heby kommuner. Ett arbete pågår med att ta fram en laddinfrastruktur.

Året i övrigt har som allt annat färgats av att det pågår en pandemi (Covid -19) i världen. För SHEs del innebär det att kundtjänsten har hållit stängt för besökare under stora delar av 2020. Vår SHE-dag som i år skulle firat 20-års jubileum fick ställas in, det har heller inte varit några kundträffar eller SHE-seminarium. För att ändå möta våra kunder har vi vid flera tillfällen funnits på Stora Torget i Sala.

Årets Miljöpris kunde trots pandemi delas ut på världsmiljödagen. I år tilldelades det Kenneth Olsson, Fasenbo Sala, för hans mångåriga intresse av att tänka och agera klokt ur ett klimat- och energiperspektiv. Detta genom bland annat installation av solvärme och solel, gärna utsprungna ur egna, kluriga kompositioner.

Distansarbete har varit aktuellt för alla som har möjlighet. Vi har klarat oss bra från pandemin och har endast haft ett fåtal fall av Covid19 utan någon vidare spridning inom företaget. Alla medarbetare blev under hösten erbjudna att ta antikroppstest genom företagshälsovården.

Affärens tycks inte blivit drabbade av pandemin. Ekonomiavdelningen ser ingen påtaglig ökning vad det gäller konkurser och heller ingen ökning vad det gäller anståndsansökningar.

År 2020 har Affärsområde Värme fortsatt sin omställning för att möjliggöra användandet av svårare bränslen i kraftverkspannan. Ny reningsutrustning har installerats för att motsvara nya krav av utsläpp till såväl luft som vatten. Det nya miljötillståndet kraftvärmeverket i Sala sökt kom under året. Att få tillståndet tog längre tid än förväntat.

Förändringar i vårt klimat påverkar intäkterna i vår verksamhet i hög grad. Det ekonomiska resultatet tyngs i år av stora underhållskostnader i kraftvärmeverket vilka tagits i samband med den omfattande renovering och ombyggnad av kraftvärmeverket som genomförts. Även det varma klimatet har förstas belastat resultatet. Sammantaget innebär det att vi under året når en avkastning på 1,6 % vilket understiger kravet på 3 %. Vi står dock bättre rustade inför 2021.

AVSLUTNINGSVIS vill jag tacka personal, kunder, styrelse, ägare, samarbetspartner, finansiärer och leverantörer för ett fantastiskt bra samarbete. På många områden gör vi mycket bra ifrån oss och ska vara stolta. Tillsammans är vi alla med och bidrar till en hållbar framtid.

Sala mars 2021

Håkan Carefall
VD

Förvaltningsberättelse

Styrelse

Styrelsen och verkställande direktören för SALA-HEBY ENERGI AB avger härmed årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 -- 2020-12-31. *Om inte särskilt anges, redovisas alla belopp i tusentals kronor. Uppgifter inom parantes avser föregående år.*

Styrelse

Ordinarie ledamöter

Christer Eriksson, ordförande
Christer Gustafsson
Bengt Juthberg
Joel Lind
Ann-Kristin Lindgren
Carina Schön
Johan Widén

Arbetstagarrepresentanter

Maria Karvonen
Mikael Tallrot

Ersättare

Carina Hedlund
Björn Eriksson

Verkställande direktör

Håkan Carefall

Revisorer

Ordinarie

Johan Tingström, auktoriserad revisor

Ersättare

Peter Söderman, auktoriserad revisor

Lekmannarevisorer

Ordinarie

Jan Alriksson
Eva Åberg

Ersättare

Sven Erik Eriksson
Elisabeth Nilsson

Ägarförhållanden

Sala-Heby Energi AB (SHE) bildades den 5 december 2000 genom att ett oanvänt bolag, Starta Eget Boxen 2387 AB, förvärvades. Bolaget har sitt säte i Sala kommun.

SHE ägs till 87,5% av Sala kommun och 12,5% av Heby kommun.

SHE har operativa verksamheter i affärsområdesform inom elhandel och värme. SHE är moder i en energikoncern, där också de både helägda dotterbolagen Sala-Heby Energi Elnät AB och Heby-Sala Bioenergiutvecklingsaktiebolag (HESAB) ingår.

Information om verksamheten

Övergripande

SHE:s verksamhet är att svara för de koncernövergripande funktionerna inom SHE-koncernen, såsom koncernens internbank avseende likvida medel. Dessutom skall SHE svara för hela koncernens produkt- och affärsutveckling.

Bolaget bedriver verksamheter av både stödfunktionskaraktär och kärnverksamhet. Till det förstnämnda hör ekonomi, redovisning, personaladministration, kundadministration, verksamhetssystem (MAK), administration, fastighet, inköp och kommunikation. Dessa tjänster är avtalsreglerade mot koncernens övriga affärsområden.

Elhandel

Elhandel har många produkter, med rörlig och/eller fast prissättning. Ca 57 % av alla avtalskunder har idag rörliga priser. Anvisningskunder (kunder utan avtal) är idag ca 1036 st. Dessa kunder påminns (enligt ellagen) 4 gånger/år om vikten av att ha ett avtal. Elförsäljningen uppgick till 175,8 GWh, fördelat på ca 15434 kunder där 55,6% av kunderna bor i Sala kommun, 22,6 % i Heby kommun och resterande till kunder utanför ägarkommunerna. All el som säljs är förnybar. Resultatet från verksamheten är 3,4 MSEK (-0,7 MSEK). Elhandel verkar inom visionen: "Att all el som försäljs skall produceras på ett hållbart sätt och så mycket som möjligt genom en lokal produktion, gärna i breda samarbeten."

VärmeVärme är ett stort affärsområde som omspannar produkterna värme och elproduktion. Det innefattar allt från anskaffning och mottagning av bränsle till energileverans till kund. Elproduktionen sker i det biobränslebaserade kraftvärmeverket, Silververket, i Sala medan värme produceras i ett stort antal värmeverk i varierande storlek och plats i de båda ägarkommunerna. Organisatoriskt är affärsområdet indelat i en operativ enhet för all produktion och distribution och en administrativ enhet som arbetar med projektering, optimering, dokumentation etc. Under året har 26 nyanslutningar gjorts, varav 5 st är större fastigheter och 21 st är villaanslutningar. Värt att nämna är att 12 av anslutningarna är utförda i Ransta vilket är en följd av den fjärrvärmesatsning som gjorts där.

Verksamheten har präglats av att skapa hög tillgänglighet och effektivitet. Ett stort arbete har pågått med att bygga om pannan på kraftvärmeverket för alternativa bränslen. Nästa etapp är att bygga ännu bättre rening till luft och vatten. I slutet av 2019 togs även en ny panncentral i drift i Ransta med två st flispannor på 500kW vardera. I och med detta har det även etablerats ett nytt fjärrvärmenät på orten.

Värmeförsäljningen under året uppgick till 128,9 GWh (143,7 GWh). Elproduktionen uppgick till 6,6 GWh (19,1 GWh). Resultatet uppgår till -11,5 MSEK under året mot -6,7 MSEK för 2019.

Verksamheten är med i utsläppsrättssystemet tredje etapp och har erhållit 8 125 utsläppsrätter för 2020. Affärsområdet Värme verkar under visionen: "Alla hushåll i Sala och Heby kommuner skall erbjudas ett hållbart uppvärmningsalternativ som baseras på förnyelsebara bränslen. Att hitta bränslen lokalt som är hållbara och som inte i samtid uppfattas som bränsle. Vidare tillse att de restprodukter som uppstår vid förbränning uppfattas och hanteras som resurser".

Miljöpåverkan

Bolaget bedriver en anmälnings- och tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet gäller alla anläggningar för produktion av värme och el motsvarande en termisk effekt av ca 110 MW inom fastigheten Kristina 4:145 och 4:134 i Sala kommun.

Inom affärsområdet värme finns också närvärmekonceptet, som även det sker genom godkännande av den gemensamma tillsynsmyndigheten i Sala och Heby kommuner.

Miljöpåverkan är låg från förbränning och utgörs i allt väsentligt numera i huvudsak av kväveoxid och stoft. Detta efter att alla bränslen är baserade på förnyelsebara bränslen och en hel del dessutom med lokalt ursprung och all aska omhändertas och används som täckningsmaterial vid **deponeringsområden**. Miljöpåverkan finns vid beredning av bränsle från skog till panna. Bolagets strävan är att transporter och skördande sker med miljövänligt bränsle och kortast möjliga transportväg.

Finansiella risker

Bolagets verksamhet är exponerat för ett flertal risker. Nedan beskrivs de med väsentliga riskerna samt hur bolaget hanterar dessa.

Kreditrisk

Kreditrisken uppstår i transaktioner med kunder och definieras som risken att motparten inte fullgör sina åtaganden. Kreditrisken hanteras genom systematisk kreditbedömning i enlighet med upprättad kreditpolicy.

Ränterisk

Ränterisken hanteras genom ett samarbete med finansiella experter samt att större projekt balanseras med långa räntebindningstider. Detta gäller i stort sett oavsett vilken finansieringslösning som används, d.v.s. lån, leasing eller hyra. Dock i rådande ränteläge är en del finansiering mot rörlig ränta, med bevakning så att de låses om så erfordras. En tydlig policy styr upplåningen.

Anläggningsrisk

Bolagets anläggningar är försäkrade genom försäkringsbolaget Gjensidige på saksidan, på ett fullgott sätt, vilket också gäller försäkringsmässigt täckningsbidrag om anläggningar blir utslagna så att åtaganden inte kan uppfyllas. På ansvarssidan finns försäkring genom Trygg Hansa.

Elprisrisk

Resultatrisk finns på grund av förändringar i marknadspris på den el som säljs till kund. Risken hanteras genom kontinuerlig prissäkring via Electric Price hos Vattenfall AB, eller att rörliga prisavtal sluts.

Volymrisk - elförbrukning

Risk finns att inköpta volymer ej överensstämmer med förbrukade volymer. Bolaget hanterar risken genom att förbättra och utveckla prognoser över förbrukning av el.

Bränsleprisrisk

Risk att priset ökar på det bränsle som bolaget använder i sina produktionsanläggningar. Bolaget hanterar risken genom längre bränsleavtal med fasta priser.

Skatterisk

EU eller svenska skatte- och incitamentsregler kan förändras. Risk finns för att vissa bränslen ej med ekonomisk lönsamhet kan användas. Risken hanteras genom omvärldsbevakning samt att vara medlemmar i Svebio, Energiföretagen etc.

Personal

I bolaget är antalet anställda den 31 december 2020 35 (37), varav 14 (15) kvinnor. För koncernen är antalet anställda 61 (63), varav 15 (16) kvinnor.

Beträffande sjukfrånvaron i koncernen är den 4,5 % jämfört med 3,0 % föregående år. För bolaget ligger sjukfrånvaron på 5,4 % (2,4 %). Målsättningen var maximalt 4,0 %.

Medelåldern för kvinnorna i koncernen är 47,9 (49,7) år och för männen 47,7 (46,7) år. För alla anställda är medelåldern 47,7 (47,4) år.

Övrigt

SHE-koncernen har en aktiv roll i många föreningar och nätverk. Bland dessa kan nämnas Förbundet Agenda 2030, Solel i Sala och Heby ek.förening, Företagarna och lokala föreningar i SHE-ambassadörskap. Samarbeten är mycket viktigt för SHE-koncernen. Flera samarbeten finns bland annat med Hällby Gård Tärnsjö AB, Energifabriken, Bygde-el i Vikbolandet och Tyskbo Kraft HB. SHE-koncernen är i sin helhet certifierat enligt miljö ISO 14001:2015, arbetsmiljö enligt OHSAS 18001:2007 samt kvalitet enligt ISO 9001:2015.

Arbetsmiljöarbetet har bedrivits i en samverkansgrupp och tre arbetsmiljögrupper.

Fackliga representanter har varit för:

VISION
SEKO Energi
Ledarna

Viktoria Söder
David Larsson
Tomas Esposito

Sveriges Ingenjörer

Oscar Forsman

Resultat och ställning

Omsättningen uppgår till 247,7 MSEK (281,7 MSEK) för koncernen och för moderbolaget till 179,9 MSEK (211,5 MSEK). Koncernens bruttoresultat uppgår till 30,4 MSEK (28,7 MSEK) och för moderbolaget till 11,1 MSEK (11,3 MSEK).

Koncernens balansomslutning uppgår till 577,7 MSEK (561,5 MSEK). Balansomslutningen i moderbolaget uppgår till 467,0 MSEK (437,3 MSEK). Soliditeten uppgår till 23,7 % (24,2 %) i moderbolaget.

Investeringar

Investeringar genomförda under året fördelar sig på följande sätt.

tkr	Koncernen 2020	Koncernen 2019	Moderbolaget 2020	Moderbolaget 2019
Anläggningar under uppförande (förändringar från föregående år)	-44 309	113 551	-64 033	102 334
Inventarier och verktyg	1 895	388	98	261
Eldistributionsanläggningar	6 957	13 216		
Värmeanläggningar	101 866	5 721	101 866	5 721
Gatubelysning	407	134		
Byggnader och markanläggningar, mark	414	874	414	691
SUMMA	67 230	133 884	38 345	109 007

Finansiering

I bolaget har finansieringen av investeringar gjorts med nyupplåning om 50 mkr. Omplaceringar av lån har gjorts.

Framtida utveckling

Affärsutvecklingen i att nå SHE-koncernens affärsidé och visioner är att vara ett lokalt energiföretag med ett stort och tydligt hållbarhetsarbete, allt med kunden i centrum. Ambitionen är att skaffa direkt eller genom olika samarbeten mer elproduktion, allt för att göra elhandeln mera långsiktig. Stor vikt kommer att läggas vid lokal förnybar energi i form av vind, sol och biogas. Energi- och resurseffektivisering är också mycket prioriterade områden. En fortsatt utveckling av kundprocessen

sker med inriktning mot digitalisering och därmed en effektivisering av arbetet.

Forskning och utveckling

Forskning och utveckling är viktiga frågor för det långsiktiga arbetet i koncernen.

Mycket av forskningen finns hos branschorganisationer, men mycket sker också tillsammans med olika leverantörer och branschkollegor.

Relationen med kunden är viktig, därför ordnas flera olika kundmöten inom de olika verksamheterna. Samarbete sker också med olika skolor däribland bl.a. Mälardalens högskola, Sveriges Lantbruksuniversitet och Uppsala universitet, men även på grundskole- och gymnasienivå. På grund av pandemin har vi under året fått tacka nej till studiebesök.

Verksamheten under räkenskapsåret

Verksamheten har under året bedrivits i koncernform med ett operativt moderbolag och två helägda operativa dotterbolag.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

ELNÄTSVERKSAMHETEN har påbörjat ett stort projekt med att byta ut alla elmätare i hela vårt elnät samt delar av värmemätarbeståndet. Kravet är att elnätsföretagen i Sverige byta ut eller uppdatera alla elmätare senast 1 januari 2025. Investeringstakten på elnätet har ökat i syfte att framtidssäkra nätet.

Ett examensarbete har påbörjats med en elev från Uppsala universitet för att i en intervjustudie undersöka vilka drivkrafter som finns hos SHE:s elnätskunder för att delta i *efterfrågeflexibilitet*.

På VÄRMEVERKSAMHETEN har fokus varit på ombyggnaden av kraftvärmeverket. Det är en stor investering som sker i två etapper under två år varav den första etappen är klar.

Bränslepriserna har ökat kraftigt vilket gör det ännu viktigare med ombyggnaden av kraftvärmeverket då det kommer att ge möjligheten att använda osorterat returträ som bränsle.

HESAB har haft en stor efterfrågan på soleanläggningar under första halvåret men då bidraget för soles försvann den 1 juli märktes en markant nedgång.

ELHANDEL upplevde för första gången ett negativt systempris under året. Som årsgenomsnitt var systempriset - referenspriset på den nordiska elmarknaden - det lägsta sedan år 2000. Under vattenrika år uppstår stora prisskillnader inom Sverige då stamnätet inte kan föra över all el söderut och därmed blir priserna mycket låga i de norra elområdena

Flerårsjämförelse

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		2020	2019	2018	2017	2015
Omsättning*	tkr	179 885	211 510	216 535	195 891	225 615
Resultat efter finansiella poster	tkr	-9 677	-8 677	5 675	6 894	10 410
Balansomslutning	tkr	466 969	437 301	348 799	332 463	301 083
Medeltal anställda	st	34	34	34	29	29
Soliditet	%	23,7	24,2	29,6	27,2	21,1
Avkastning på totalt kapital	%	neg	neg	2,0	2,6	4,5
Avkastning på eget kapital	%	neg	neg	5,5	7,6	16,4

*Omsättning år 2016 och tidigare innehåller även energiskatt

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

Förändring av eget kapital i koncernen

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Årets resultat	Summa eget kapital
<u>Koncern</u>					
Eget kapital 2019-12-31	5 500	61 551	30 572	3 523	101 146
Disposition av årets resultat			3 523	-3 523	-
Utdelning			-115		-115
Årets resultat				2 164	2 164
Eget kapital 2020-12-31	5 500	61 551	33 980	2 164	103 195

Förändring av eget kapital i moderbolaget

	Aktie- kapital	Reserv fond	Fritt eget kapital	Årets resultat	Summa eget kapital
<u>Moderbolag</u>					
Eget kapital 2019-12-31	5 500	900	2 203	2 394	10 997
Disposition av årets resultat			2 394	-2 394	-
Utdelning			-115		-115
Årets resultat				-756	-756
Eget kapital 2020-12-31	5 500	900	4 482	-756	10 126

Aktiekapitalet består av 55 000 aktier med kvotvärde 100 kr.

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande ansamlade resultat:

Balanserat resultat	4 481 566
Årets vinst	<u>-756 210</u>
	<u>3 725 356</u>
	kronor

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras så

att i ny räkning överförs	3 626 356
till aktieägarna utdelas 1,8 kr per aktie, totalt	<u>99 000</u>
	<u>3 725 356</u>
	kronor

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020	2019	2020	2019
Nettoomsättning	3	247 683	281 696	179 885	211 510
Övriga rörelseintäkter		1 322	831	942	627
Kostnad för sålda varor	4, 5	-218 598	-253 798	-169 678	-200 882
Bruttoresultat		<u>30 407</u>	<u>28 729</u>	<u>11 149</u>	<u>11 255</u>
Försäljnings- och administrationskostnader	4, 5	-18 054	-17 872	-18 395	-18 012
Övriga rörelsekostnader		-3 171	-317	-141	-317
Rörelseresultat	3, 4, 5, 6, 7, 8	<u>9 182</u>	<u>10 540</u>	<u>-7 387</u>	<u>-7 074</u>
Resultat från finansiella investeringar					
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		235	113	235	113
Räntekostnader och liknande resultatposter		-6 581	-6 201	-2 525	-1 716
Summa resultat från finansiella investeringar		<u>-6 346</u>	<u>-6 088</u>	<u>-2 290</u>	<u>-1 603</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>2 836</u>	<u>4 452</u>	<u>-9 677</u>	<u>-8 677</u>
Bokslutsdispositioner	9	-	-	8 710	11 768
Skatt på årets resultat	10	-672	-929	211	-701
Årets resultat		<u>2 164</u>	<u>3 523</u>	<u>-756</u>	<u>2 390</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
<u>Immateriella anläggningstillgångar</u>					
Immateriell rättighet	11	-	-	5 107	6 129
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>					
Byggnader och mark	12	6 952	6 816	5 784	5 619
Produktions- och distributionsanläggning	13	413 379	334 954	225 591	135 324
Inventarier och verktyg	14	2 851	1 704	553	723
Pågående nyanläggningar	15	85 718	130 026	46 819	110 851
		<u>508 900</u>	<u>473 500</u>	<u>278 747</u>	<u>252 517</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>					
Andelar i dotterföretag	16, 17	-	-	103 145	103 145
Värdepappersinnehav	17	705	705	705	705
Andra långfristiga fordringar	17	5 950	5 894	3 265	3 265
		<u>6 655</u>	<u>6 599</u>	<u>107 115</u>	<u>107 115</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>515 555</u>	<u>480 099</u>	<u>390 969</u>	<u>365 761</u>
Omsättningstillgångar					
<u>Varulager m m</u>					
Råvaror och förnödenheter		<u>9 270</u>	<u>8 444</u>	<u>8 909</u>	<u>7 863</u>
<u>Kortfristiga fordringar</u>					
Kundfordringar		8 672	18 132	8 672	18 132
Skattefordringar		2 669	1 423	2 317	1 332
Fordringar hos koncernföretag		-	-	28 095	3 099
Övriga kortfristiga fordringar		2 087	4 335	1 649	3 904
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18	<u>36 262</u>	<u>41 223</u>	<u>24 805</u>	<u>30 794</u>
		<u>49 690</u>	<u>65 113</u>	<u>65 538</u>	<u>57 261</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
<u>Kassa och bank</u>		<u>3 158</u>	<u>7 809</u>	<u>1 553</u>	<u>6 402</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>62 118</u>	<u>81 366</u>	<u>76 000</u>	<u>71 526</u>
Summa tillgångar		<u>577 673</u>	<u>561 465</u>	<u>466 969</u>	<u>437 287</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Eget kapital och skulder					
Eget kapital					
<u>Bundet eget kapital</u>					
Aktiekapital, 55000 aktier		5 500	5 500	5 500	5 500
Reservfond		-	-	900	900
		<u>5 500</u>	<u>5 500</u>	<u>6 400</u>	<u>6 400</u>
<u>Fritt eget kapital</u>					
Balanserat resultat		-	-	4 482	2 203
Annat eget kapital inkl årets resultat		97 695	95 645	-756	2 390
		<u>97 695</u>	<u>95 645</u>	<u>3 726</u>	<u>4 593</u>
Summa eget kapital		<u>103 195</u>	<u>101 145</u>	<u>10 126</u>	<u>10 993</u>
Obeskattade reserver	19	-	-	126 675	119 575
		0	0	126 675	119 575
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	20	7 400	7 151	3 753	3 529
Uppskjutna skatter		47 686	47 022	1 052	1 271
Summa avsättningar		<u>55 086</u>	<u>54 173</u>	<u>4 805</u>	<u>4 800</u>
Långfristiga skulder					
Skulder till koncernföretag	21	-	-	12 074	13 074
Skulder till kreditinstitut		334 892	294 685	261 225	211 112
Summa långfristiga skulder		<u>334 892</u>	<u>294 685</u>	<u>273 299</u>	<u>224 186</u>
Kortfristiga skulder					
Skulder till kreditinstitut		10 006	11 192	-	1 575
Checkräkningskredit	22	3 742	-	3 742	-
Leverantörsskulder		41 939	57 213	32 553	47 547
Skulder till koncernföretag		-	-	-	-
Övriga kortfristiga skulder		16 787	17 319	6 175	6 218

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	12 026	25 738	9 594	22 393
Summa kortfristiga skulder		<u>84 500</u>	<u>111 462</u>	<u>52 064</u>	<u>77 733</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>577 673</u>	<u>561 465</u>	<u>466 969</u>	<u>437 287</u>

Kassaflödesanalyser	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten					
Rörelseresultat före finansiella poster		9 182	10 540	-7 387	-7 074
Erhållen ränta		235	113	235	113
Ej likviditetspåverkande poster	24	3 420	924	366	742
Avskrivningar		28 660	25 202	12 996	8 565
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		41 497	36 779	6 210	2 346
Erlagd ränta		-6 581	-6 201	-2 525	-1 716
Betald inkomstskatt		-8	-915	-8	-915
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		34 908	29 663	3 677	-285
Ökning/minskning kundfordringar		9 460	4 928	9 461	4 928
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		5 963	364	-17 736	-1 480
Ökning/minskning leverantörsskulder		-15 274	14 600	-14 994	12 506
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder		-14 244	-194	-12 842	-4 610
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten		20 813	49 361	-32 434	11 059
Ökning/minskning varulager		-826	-342	-1 046	-526
Investeringsverksamheten					
Materiella anläggningstillgångar		-67 230	-133 885	-38 345	-109 007
Amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar		-56	-589	-	-264
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-68 112	-134 816	-39 391	-109 797
Finansieringsverksamheten					
Checkräkningskredit		3 742	-	3 742	-
Upptagna lån		50 000	80 000	50 000	80 000
Amortering av skuld		-10 979	-10 744	-2 461	-2 575
Lämnat koncernbidrag		-	-	-570	-200
Erhållet koncernbidrag		-	-	16 380	12 680

Kassaflödesanalyser	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2020	2019	2020	2019
Utbetald utdelning		-115	-132	-115	-132
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		42 648	69 124	66 976	89 773
Årets kassaflöde		-4 651	-16 331	-4 849	-8 965
Likvida medel vid årets början		7 809	24 140	6 402	15 367
Likvida medel vid årets slut		<u>3 158</u>	<u>7 809</u>	<u>1 553</u>	<u>6 402</u>

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Års- och koncernredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Intäkter

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs. produktion, försäljning och distribution av el, värme, elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal. I de fall varor och tjänster byts mot likartade varor och tjänster redovisas ingen intäkt. Samtliga intäkter värderas till det belopp som influtit eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och redovisas i posten nettoomsättning.

Tjänste- och entreprenaduppdrag redovisas enligt principen om successiv vinstavräkning, dvs. att intäkter och kostnader redovisas i förhållande till projektets färdigställandegrad. Färdigställandegraden fastställs genom en jämförelse mellan beräknade och faktiska utgifter på balansdagen.

Befarade förluster redovisas omedelbart.

Försäkringsersättningar vid driftsstopp, skador etc. som helt eller delvis täcks av försäkringsersättning redovisas som en beräknad försäkringsersättning när denna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäkringsersättningar redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Offentliga bidrag, bidrag som erhållits för förvärv av en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade anskaffningsvärde. Övriga offentliga bidrag redovisas i posten Övriga rörelseintäkter.

Från år 2018 redovisas inte längre energiskatten i resultaträkningen. Även år 2017 har justerats för att åren ska vara jämförbara.

Inkomstskatter

Inkomstskatter utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Inkomstskatt redovisas i resultaträkningen utom då den underliggande transaktionen redovisas i eget kapital varvid även tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital. Aktuella skattefordringar och skatteskulder samt uppskjutna skattefordringar och skatteskulder kvittas om det finns en legal rätt till kvittning.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktiga resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser. Uppskjuten skatt beräknas på samtliga temporära skillnader, dvs. skillnaden mellan de redovisade värdena för tillgångar och skulder och deras skattemässiga värden samt skattemässiga underskott. Uppskjuten skatt redovisas inte på temporära skillnader som härrör från den första redovisningen av goodwill. Förändringar i uppskjuten skatteskuld eller

uppskjuten skattefordran redovisas i resultaträkningen om inte förändringen är hänförlig till en post som redovisas i eget kapital.

Uppskjuten skatteskuld och uppskjuten skattefordran värderas enligt de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Immateriella tillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

Förvärvad rättighet att köpa ut leasad kraftvärmeanläggning, avskrivning sker linjärt med 1 021 tkr årligen fram till 2025 då leasingavtalet löper ut.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utranteras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod.

När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	
Stommar	100 år
Fasader, yttertak, fönster	50 år
Hissar, ledningssystem	40 år
Övrigt	40 år
Distributionsanläggningar, elnät	40 år
Mätare	5-15 år
Produktionsanläggningar, fjärrvärme	30 år
Distributionsanläggningar, fjärrvärme	40 år
Hemvärmeanläggningar	15-20 år
Gatubelysningsanläggningar	20 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-10 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Nedskrivningar av icke-finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras.

I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i den funktion där tillgången nyttjas.

Leasingavtal

Rättigheter och skyldigheter enligt finansiella leasingavtal där koncernen är leasetagare redovisas i koncernredovisningen som tillgång och skuld i balansräkningen. Tillgången och skulden redovisas vid första redovisningstillfället till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minileaseavgifterna.

Förpliktelsen enligt finansiella leasingavtal redovisas som lång- respektive kortfristig skuld. Betalningar av minimileaseavgifter redovisas som ränta och amortering av skulderna.

I företaget redovisas samtliga leasingavtal som operationell leasing (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, och låneskulder.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Varulager

Varulager värderas enligt lägsta värdets princip, dvs. till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och utgifter direkt hänförliga till inköpet. Nettoförsäljningsvärdet utgörs av det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten med avdrag för uppskattade kostnader för färdigställande och för att åstadkomma en försäljning.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när koncernen har en legal eller informell förpliktelse som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Om effekten av när i tiden betalningen sker är väsentlig redovisas avsättningen till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsräntan utgörs av den räntesats som före skatt avspeglar aktuell marknadsbedömning av det tidsberoende värdet av pengar och de risker som är förknippade med framtida betalningar till den del riskerna inte beaktas genom att justeringar gjorts vid bedömningen av de framtida betalningarna.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen. Koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar: Kortfristiga ersättningar i koncernen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning:

I koncernen förekommer såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Koncernens resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas pensionsberättigande tjänster utförts.

Vid förmånsbestämda planer står företaget i allt väsentligt riskerna för att ersättningarna kommer att kosta mer än förväntat och att avkastningen på relaterade tillgångar kommer att avvika från förväntningarna. Koncernen redovisar förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet IAS 19. Premien för den förmånsbestämda pensionen är individuellt beräknad och är bland annat beroende av lön och förväntad återstående tjänstgöring. Den förmånsbestämda pensionen ger anställda som omfattas av pensionsplanen förmåner i form av en garanterad nivå på pensionsutbetalningarna under tre år.

Beräkning av den förmånsbestämda pensionen har gjorts av PRI i enlighet med grunder fastställda av Finansinspektionen (FFFS 2007:31). För 2020 innebär det en diskonteringsränta på 0,3% med dödlighetsantagande enligt DUS06. Den beräknade pensionsskulden inklusive därpå reserverad särskild löneskatt redovisas under Avsättning för pensioner.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av års- och koncernredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna års- och koncernredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Koncernen redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Skattesatsen i Sverige sänks i två steg från 22 % till 21,4 % för räkenskapsår som inleds efter 31 december 2018 och till 20,6 % för räkenskapsår som inleds efter 31 december 2020. Som ett resultat av detta har berörda redovisade värden för uppskjuten skatt räknats om. Uppskjuten skatt som förväntas återföras fram till 31 december 2020 har beräknats med användning av den skattesats som kommer att gälla i Sverige under den aktuella perioden (21,4 %) och resterande del av den uppskjutna skatten har beräknats med den lägre skattesatsen (20,6 %). Beroende på när i tiden koncernen bedömer att återvinning respektive reglering av det redovisade värden kommer att ske, kan de uppskjutna skatterna komma att justeras i efterföljande finansiella rapporter.

Not 3 Nettoomsättningens och rörelseresultatets fördelning på rörelsegränar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Nettoomsättningen fördelar sig på rörelsegränar enligt följande:				
Verksamhet Administration	783	1 125	7 798	8 492
Verksamhet Elnät och elentreprenad	75 933	73 216	-	-
Verksamhet Produktion värme	96 124	115 407	100 780	117 361
Verksamhet Elhandel	66 991	82 536	71 307	85 657
Verksamhet Heby-Sala Bioenergi AB	7 852	9 412	-	-
Summa	<u>247 683</u>	<u>281 696</u>	<u>179 885</u>	<u>211 510</u>
Rörelseresultatet fördelar sig på rörelsegränar enligt följande:				
Verksamhet Administration	-	-	-	-1 330
Verksamhet Elnät och elentreprenad	13 507	13 738	-	-
Verksamhet Produktion värme	-7 064	-2 336	-10 744	-5 056
Verksamhet Elhandel	3 357	-688	3 357	-688
Verksamhet Heby-Sala Bioenergi AB	-618	-174	-	-
Summa	<u>9 182</u>	<u>10 540</u>	<u>-7 387</u>	<u>-7 074</u>

Not 4 Avskrivningar, nedskrivningar och återföringar

I koncernen uppgår avskrivningar och nedskrivningar (samt återföring därav) av materiella tillgångar till 28 660 tkr (25 203 tkr). I moderbolaget uppgår avskrivningarna av materiella tillgångar 11 975 tkr (7 543 tkr) och immateriella tillgångar till 1 021 tkr (1 021 tkr). Avskrivningar redovisas under rubriken "Kostnad för sålda tjänster".

Not 5 Medelantal anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Medelantalet anställda, med fördelning på kvinnor och män har uppgått till				
Kvinnor	14	14	13	13
Män	46	44	21	21
	—	—	—	—
Totalt	<u>60</u>	<u>58</u>	<u>34</u>	<u>34</u>
Löner och ersättningar har uppgått till				
Styrelsen och verkställande direktören	1 111	1 173	1 111	1 121
Övriga anställda	<u>27 957</u>	<u>27 523</u>	<u>15 205</u>	<u>15 628</u>
Totala löner och ersättningar	29 068	28 696	16 316	16 749
Sociala avgifter enligt lag och avtal	8 933	10 047	4 991	5 884
Pensionskostnader (varav för styrelse och verkställande direktör i koncernen 543 tkr 41 tkr skandia (543 tkr) och i moderbolaget 543 tkr (543 tkr))	<u>5 005</u>	<u>5 159</u>	<u>2 695</u>	<u>2 916</u>
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader	<u>43 006</u>	<u>43 902</u>	<u>24 002</u>	<u>25 549</u>

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

	2020		2019	
	Antal på balansdagen	Varav män	Antal på balansdagen	Varav män
Styrelseledamöter	9	67 %	9	67 %
Verkställande direktör och andra ledande befattningshavare	6	67 %	6	67 %

Not 6 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Revisionsuppdraget	-	200	-	140
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	-	75	-	55
Skatterådgivning	-	25	-	25
	-	-	-	-
Summa	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>220</u>

Not 7 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av företagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 2 % (2) av inköpen och 9 % (6) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 8 Leasingavtal

Samtliga finansiella leasingavgifter redovisas som operationell leasing i moderbolaget. Under 2000 har ett finansiellt leasingavtal ingåtts avseende nyttjande av kraftvärmeverk. Leasingavtalet löper vidare med en uppsägningstid på 30 dagar. Dessutom finns finansiella leasingavtal avseende återkylare samt en mindre värmeanläggning. Nominella värdet av framtida minimi-leasingavgifter avseende icke uppsägningsbara leasingavtal fördelar sig enligt följande:

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Faller till betalning inom ett år	3 613	2 673	3 613	2 673
Faller till betalning senare än ett men inom fem år	7 066	8 873	7 066	8 873
Faller till betalning senare än fem år	<u>15 137</u>	<u>16 943</u>	<u>15 137</u>	<u>16 943</u>

Leasingkostnader och leasingintäkter
avseende operationella leasingavtal
uppgår under året till:

Leasingkostnader	11 228	11 203	11 228	11 203
------------------	--------	--------	--------	--------

Not 9 Bokslutsdispositioner

	Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-7 100	-712
Erhållna koncernbidrag	16 380	12 680
Lämnade koncernbidrag	-570	-200
Summa	<u>8 710</u>	<u>11 768</u>

Not 10 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aktuell skatt	-6	-915	-4	-915
Uppskjuten skatt	-664	-14	218	218
Skatt på årets resultat	<u>-670</u>	<u>-929</u>	<u>214</u>	<u>-697</u>
Redovisat resultat före skatt	2 836	4 452	-967	3 091
Skatt beräknad enligt gällande skattesats 21,4 %	606	-953	207	-661
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-456	-555	-307	-489
Skatteeffekt av ej skattepliktig realisationsvinst	302	352	96	235
Återläggning uppskjuten skatt				
avskrivning immateriella tillgångar	218	218	218	218
Skatteeffekt i koncern pga ändrad skattesats	-	9	-	-
Redovisad skattekostnad	<u>670</u>	<u>-929</u>	<u>214</u>	<u>-697</u>

Not 11 Immateriell rättighet

	Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	21 451	21 451
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 451	21 451
Ingående avskrivningar	-15 321	-14 300
Årets förändringar		
-Avskrivningar	-1 021	-1 021
Utgående ackumulerade avskrivningar	-16 342	-15 321
Utgående restvärde enligt plan	<u>5 109</u>	<u>6 130</u>

Not 12 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	16 684	15 810	9 418	8 727
-Inköp	414	874	414	691
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	17 098	16 684	9 832	9 418
Ingående avskrivningar	-9 868	-9 587	-3 799	-3 561
Årets förändringar				
-Avskrivningar	-278	-281	-249	-238
Utgående ackumulerade avskrivningar	-10 146	-9 868	-4 048	-3 799
Utgående restvärde enligt plan	<u>6 952</u>	<u>6 816</u>	<u>5 784</u>	<u>5 619</u>

Not 13 Produktions- och distributionsanläggningar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	669 591	652 345	214 794	210 898
Årets förändringar				
-Inköp	109 230	19 071	101 866	5 721
-Försäljningar och utrangeringar	-17 970	-1 825	-1 648	-1 825
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>760 851</u>	<u>669 591</u>	<u>315 012</u>	<u>214 794</u>
Ingående avskrivningar	-334 637	-311 600	-79 470	-73 927
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	14 800	1 508	1 507	1 508
-Avskrivningar	-27 635	-24 545	-11 458	-7 050
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-347 472</u>	<u>-334 637</u>	<u>-89 421</u>	<u>-79 469</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>413 379</u>	<u>334 954</u>	<u>225 591</u>	<u>135 325</u>

Not 14 Inventarier och verktyg

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	24 137	24 046	11 723	11 462
Årets förändringar				
-Inköp	1 895	388	98	261
-Försäljningar och utrangeringar	-14	-297	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>26 018</u>	<u>24 137</u>	<u>11 821</u>	<u>11 723</u>
Ingående avskrivningar	-22 433	-22 353	-11 000	-10 744
Årets förändringar				
-Försäljningar och utrangeringar	14	297	-	-
-Avskrivningar	-748	-377	-268	-256
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-23 167</u>	<u>-22 433</u>	<u>-11 268</u>	<u>-11 000</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>2 851</u>	<u>1 704</u>	<u>553</u>	<u>723</u>

Not 15 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Ingående nedlagda kostnader	130 026	16 475	110 851	8 517
Under året nedlagda kostnader	66 456	132 623	37 834	108 056
Under året genomförda omfördelningar	-110 764	-19 072	-101 866	-5 722
	<u>85 718</u>	<u>130 026</u>	<u>46 819</u>	<u>110 851</u>
Utgående nedlagda kostnader				

Not 16 Andelar i dotterbolag

	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Sala-Heby Energi Elnät AB	556181-3675	Sala
Heby-Sala Bioenergiutvecklings AB	556403-3156	Sala

tkr	Eget Kapital	Resultat	Kapitalandel	Röstandel	Antal aktier	Bokfört värde
Sala-Heby Energi Elnät AB	13 493	-437	100%	100%	40 000	100 000
Heby-Sala Bioenergiutvecklings AB	2 974	-48	100%	100%	500	3 145
Summa						103 145

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Andelar i dotterföretag				
Ingående anskaffningsvärden	-	-	103 145	103 145
Årets förändringar	-	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>103 145</u>	<u>103 145</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Andelar i långfristiga värdepappersinnehav				
Ingående anskaffningsvärden	705	705	705	705
Årets förändring	—	—	—	—
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>705</u>	<u>705</u>	<u>705</u>	<u>705</u>
Andra långfristiga fordringar				
Ingående anskaffningsvärden	5 894	5 304	3 265	3 001
Årets förändring				
-Tillkommande fordringar	<u>56</u>	<u>590</u>	<u>-</u>	<u>264</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>5 950</u>	<u>5 894</u>	<u>3 265</u>	<u>3 265</u>
Utgående redovisat värde	<u>6 655</u>	<u>6 599</u>	<u>107 115</u>	<u>107 115</u>

Not 18 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Förutbetalda kostnader	5 790	7 452	3 791	5 911
Upplupna värme- och elintäkter	30 101	32 957	20 759	24 834
Övriga upplupna intäkter	<u>371</u>	<u>814</u>	<u>255</u>	<u>49</u>
Summa	<u>36 262</u>	<u>41 223</u>	<u>24 805</u>	<u>30 794</u>

Not 19 Obeskattade reserver

	Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	126 675	119 575
Summa	<u>126 675</u>	<u>119 575</u>

Not 20 Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Avsättningar enligt tryggandelagen				
Övriga	558	926	-	-
Avsättningar utanför tryggandelagens regelverk	6 842	6 225	3 754	3 529
Summa	<u>7 400</u>	<u>7 151</u>	<u>3 754</u>	<u>3 529</u>

Not 21 Upplåning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Räntebärande skulder				
Långfristiga				
Skulder till kreditinstitut	277 606	228 519	261 225	211 112
Skulder till koncernföretag	-	-	12 074	13 074
Skulder till leasingbolag	57 286	66 166	-	-
Summa	<u>334 892</u>	<u>294 685</u>	<u>273 299</u>	<u>224 186</u>
Kortfristiga				
Skulder till kreditinstitut	1 125	3 644	-	1 575
Skulder till leasingbolag	8 881	7 548	-	-
Summa	<u>10 006</u>	<u>11 192</u>	<u>0</u>	<u>1 575</u>
Summa räntebärande skulder	<u>344 898</u>	<u>305 877</u>	<u>273 299</u>	<u>225 761</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Förfallotider				
Långfristiga skulder som förfaller till betalning mellan 1 och 5 år				
Skulder till kreditinstitut	4 531	15 152	-	6 300
Skulder till leasingbolag	24 844	32 527	-	-
Långfristiga skulder som förfaller till betalning efter 5 år				
Skulder till kreditinstitut	273 076	213 367	261 225	204 812
Skulder till leasingbolag	32 441	33 639	-	-
Summa	<u>334 892</u>	<u>294 685</u>	<u>261 225</u>	<u>211 112</u>

Not 22 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till 30 000 tkr (30 000tkr) för koncernen och till 30 000 tkr (30 000tkr) för moderbolaget.

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
Upplupna räntekostnader	215	139	172	99
Upplupna semesterlöner	3 148	2 826	2 006	1 859
Upplupna sociala avgifter	1 702	1 605	1 047	999
Upplupna energikostnader	2 059	14 779	2 059	14 779
Övriga poster	4 900	6 389	4 310	4 657
Summa	<u>12 024</u>	<u>25 738</u>	<u>9 594</u>	<u>22 393</u>

Not 24 Ej likviditetspåverkande poster

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Avsättning pensioner	249	606	225	424

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Förlust avyttring anläggningstillgångar	3 171	318	141	318
Summa	<u>3 420</u>	<u>924</u>	<u>366</u>	<u>742</u>

Not 25 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
För egna avsättningar och skulder				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Fastighetsinteckningar	-	5 200	-	5 200
Företagsinteckningar	112 250	112 250	81 000	81 000
Summa	112 250	117 450	81 000	86 200
För egna eventalförpliktelser				
Summa ställda säkerheter	<u>112 250</u>	<u>117 450</u>	<u>81 000</u>	<u>86 200</u>

Not 26 Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande ansamlade resultat:

Balanserat resultat	4 481 566
Årets vinst	-756 210
	<u>3 725 356</u>
	kronor

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras så

att i ny räkning överförs	3 626 356
till aktieägarna utdelas 1,8 kr per aktie, totalt	99 000
	<u>3 725 356</u>
	kronor

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2021-04-23 för fastställelse.

Sala den 12 mars 2021

Christer Eriksson
Ordförande

Christer Gustafsson

Bengt Juthberg

Joel Lind

Ann-Kristin Lindgren

Carina Schön

Johan Widén

Maria Karvonen

Mikael Tallrot

Håkan Carefall
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den 17 mars 2021.

Johan Tingström
Auktoriserad revisor

Sala-Heby Energi

Översikt över verksamhetens utveckling

Det ekonomiska resultatet för SHE-koncernen blev lägre än budgeterat. Omsättningen exkl. punktskatter minskade från 282 527 tkr till 248 858 tkr. Resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 2 837 tkr att jämföra med 4 287 tkr föregående år. Investeringar har gjorts under året till ett belopp av 67 089 tkr jämfört med 133 885 tkr föregående år.

Nya lån har tagits för att finansiera investeringarna. Koncernens låneskuld har ökat från 305 877 tkr till 344 898 tkr.

Koncernens soliditet är 18 % likt föregående år.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Koncernens resultat och ekonomiska ställning är till stor del beroende av klimatet. Under 2020 har klimatet varit mycket mildare än normalt vilket medfört att försåld volym energi kraftigt understigit budgeterade volymer.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Koncernens verksamhet är exponerat för ett flertal risker. Nedan beskrivs de mest väsentliga riskerna samt hur dessa hanteras.

RISK	ORSAK	PÅVERKAN	HANTERING
Omvärldsrisker			
Elprisrisk	Marknadspris på el förändras.	Risk att resultatet förändras på grund av förändringar i marknadspris på den el som säljs till kund.	Risken hanteras genom kontinuerlig prissäkring eller att rörliga prisavtal sluts.
Bränsleprisrisk	Marknadspris på bränsle förändras.	Risk att priset ökar på det bränsle som bolaget använder i sina produktionsanläggningar	Bolaget hanterar risken genom längre bränsleavtal med fasta priser.
Volymrisk	Variation i årstemperatur.	Energiåtgången och därmed vår försäljning är starkt knutet till utomhustemperatur.	Effektpris på elnät, prissäkringsstrategi på elhandel.
Skatterisk	EU eller svenska skatte och incitamentsregler förändras	Risk för att vissa bränslen ej med ekonomisk lönsamhet kan användas. Risk att försäljning pga ändrade marknadsförutsättningar.	Omvärldsbevakning. Medlemmar i Svebio, Energiföretagen etc

Verksamhetsrisker			
Anläggningsrisk	Anläggningarnas skick kan försämrans av olika anledningar.	Anläggningar kan bli utslagna så att åtaganden inte kan uppfyllas.	Bolagets anläggningar är försäkrade på ett fullgott sätt, vilket också gäller försäkringsmässigt täckningsbidrag om anläggningar skadas. Redundanta system.
Finansiella risker			
Kreditrisk	Kreditrisken uppstår i transaktioner med kunder och definieras som risken att motparten inte fullgör sina åtaganden	Ekonomiskt resultat och likviditet kan påverkas.	Kreditrisken hanteras genom systematisk kreditbedömning i enlighet med upprättad kreditpolicy.
Ränterisk	Risken uppstår vid förändring av marknadsräntor.	Ekonomiskt resultat och likviditet kan påverkas.	Ränterisken hanteras genom ett samarbete med finansiella experter samt att större projekt balanseras med långa räntebindingstider. Detta gäller i stort sett oavsett vilken finansieringslösning som används, d.v.s. lån, leasing eller hyra. Dock i rådande ränteläge är en del finansiering mot rörlig ränta, med bevakning så att de låses om så erfordras. En tydlig policy styr upplåningen.

Händelser av väsentlig betydelse

Verksamheten har präglats av att skapa hög tillgänglighet och effektivitet.

År 2020 har Affärsområde Värme fortsatt sin omställning för att möjliggöra användandet av svårare bränslen i kraftverkspannan. Ny reningsutrustning har installerats för att motsvara nya krav av utsläpp såväl till luft som vatten. Det nya miljötillståndet kraftvärmeverket i Sala sökt kom under året. Att få tillståndet tog längre tid än förväntat.

Turbin och generator är skickade för ett större underhåll. Tyvärr visade sig generatorn kräva en större och mer omfattande reparation än vad som var förväntat. Kraftproduktionen har därför varit borta sedan den stängdes ned inför revisionsperiod sommaren 2020. Turbinen väntas vara i produktion mars 2021.

Positivt är att vi nu i Sala har en moderniserad anläggning som klarar nya bränslen och drift över många år framåt.

Låga elpriser har gjort att vi startat elpannan mot industrikunder i fjärrvärmenätet i Sala.

Fjärrvärmen har anslutit 25 nya fjärrvärmekunder under året vilket är väldigt positivt. Glädjande är att intresset av fjärrvärme är stort i Ransta och 18 av de 25 nya fjärrvärmeanslutningar har skett där.

I samarbete med de Kommunal bostadsbolagen i Sala och Heby samt Sala kommun har vi i nya samarbeten överlåtit fastighetspannor som vi tidigare konverterat från fossila bränslen till förnybara bränslen. Det innebär att värmeanläggningar som inte kan anslutas till fjärrvärme återgår till ägaren av fastigheten. SHE erbjuder drift och skötsel av dessa anläggningar. Med bostadsbolaget i Sala har vi också startat upp ett arbete för att tillsammans begränsa kostnader i spetslastbränslen. Något som är tänkt ska gynna både kunden och SHE som leverantör.

Elpriserna har varit låga under året främst beroende på varmt väder och stor vattentillgång. Det gör att omsättningen har varit lägre men ekonomiskt har elhandel gjort ett bra år.

Ett arbete pågår med att ta fram en laddinfrastruktur. Sala Bostäders har börjat installera elladdare till sina hyresgäster. 4 stycken elladdare har invigts i Sala Bostäders bilgarage på Kungsgatan.

Under året har Elnät påbörjat ett stort projekt med att byta ut alla elmätare i hela vårt elnät samt delar av värmemätarbeståndet. Kravet är att elnätsföretagen i Sverige byta ut eller uppdatera alla elmätare senast 1 januari 2025.

Investeringsstakten på elnätet har ökat i syfte att framtidssäkra nätet.

Totalt har 111 störningar rapporterats under året varav 70 påverkat kund. Den totala avbrottsfrekvensen uppgår till totalt 44,05 minuter per kund, (målet är att inte överstiga 45 minuter per kund på årsbasis).

SHE elnät har genomfört en teckningstävling för 5:e klassare i Sala och Heby kommuner. De teckningar som vann kommer att pryda våra elnätsskåp i vår.

Ett examensarbete har påbörjats med en elev från Uppsala universitet för att i en intervjustudie undersöka vilka drivkrafter som finns hos SHE:s elnätskunder för att delta i *efterfrågeflexibilitet002E65k3*

HESAB har sålt 723 kW solet under 2020. Målet var 900 kW. Avvikelsen beror till stor del på att bidraget för solet försvann 1 juli. Det gjorde att försäljningen helt stannade av.

Intresset för laddboxar hos privatpersoner har ökat och många förfrågningar har kommit in. HESAB finns numera också på Facebook för att marknadsföra sina tjänster och produkter.

Årets Miljöpris tilldelas Kenneth Olsson, Fasenbo Sala, för hans mångåriga intresse av att tänka och agera klokt ur ett klimat- och energiperspektiv. Detta genom bland annat installation av solvärme och solet, gärna ursprungna ur egna, kluriga kompositioner.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

De ekonomiska målen för år 2020 har inte uppnåtts då resultatet före bokslutsdispositioner och skatt blev 2,8 mkr att jämföra med budgeterat resultat 17 mkr. Försäljningen av energi har varit ovanligt låg under det milda året. Den verksamhet som drabbats hårdast är Fjärrvärme som är kraftigt beroende av temperaturen.

För att möta de ekonomiska utmaningarna har värmeverket byggts om för att kunna ta emot returträ som är ett billigare alternativ av bränsle.

Förväntad utveckling

Den globala temperaturökningen medför påfrestningar på verksamheten, regionen och energisystemet. SHE jobbar aktiv för att vara den lokala kraften som driver på att skapa möjligheter till att använda hållbara energialternativ. Att SHE har lyckats bli ett bolag i branschen som är fossilfria till nästan 100% innebär att fler kan ta efter.

Att klimatsäkra verksamheten för att ta höjd för ett förändrat klimat är viktigt. Framtidsäkring av elnätet innebär att det ska klara ökade påfrestningar från vädret, men även möta en ökad elektrifiering i morgondagens samhälle för att bland annat möjliggöra nya transportlösningar För att bryta fossilberoendet i transporter behövs alternativ. Det gör att SHE arbetar för att tillsammans med kommunerna ta fram en laddinfrastruktur för närområdet.

Sala Silvergruva AB

Översikt över verksamhetens utveckling

Bolagets resultat för 2020 är bättre än budgeterat. Det positiva resultatet är uppnått genom kraftig åtstramning av kostnader, planerad återtagning av nedskrivning av fastigheter, extra bidrag från huvudägaren för utveckling samt statliga stöd med anledning av covid-19. Nyupplåning har under året skett med 5 miljoner kronor. Amorteringsfrihet för befintliga lån har givits av långgivaren under en del av 2020.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Sala Silvergruva AB har drabbats mycket hårt av spridningen av covid-19 och verksamheten har varit helt stängt sedan 20 mars 2020. I slutet av maj togs beslutet att säga upp 12 av 14 medarbetare (9,45 tjänster) för att säkerställa bolagets överlevnad på sikt. Det slutgiltiga resultatet för 2020 är ännu inte fastställt då slutlig avstämning av korttidspermitteringsstöd och omställningsstöd för perioden augusti – december inte är klara.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Här ska en analys av väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer avseende gjorda uppskattningar och bedömningar samt vidtagna åtgärder göras. Beskrivs utifrån omvärldsrisker, verksamhetsrisker och finansiella risker gärna i en matrisuppställning, se exempel nedan.

RISK	ORSAK	PÅVERKAN	HANTERING
Omvärldsrisker			
Besöksantal	Covid-19	Minskade intäkter -21	Kompletterande digitala produkter
Verksamhetsrisker			
Liten organisation	Covid-19	Lägre produktion -21	
Finansiella risker			

Förväntad utveckling

Under 2021 beräknas verksamheten återupptas med målsättningen att återgå till normalt i takt med att samhället återgår till fritt resande och umgänge. Personalstyrkan kommer att vara begränsad avseende tillsvidareanställd personal. Påverkan från covid-19 beräknas vara mycket stor även 2021 och full normal verksamhet nås sannolikt inte förrän tidigast 2022.