

KALLELSE

Kallelse till sammanträde

Organ Kommunfullmäktige

Plats Sala Folkets Hus, Borgmästaregatan 1, 733 30 Sala

Tid Måndagen den 30 oktober 2023 kl. 18.00

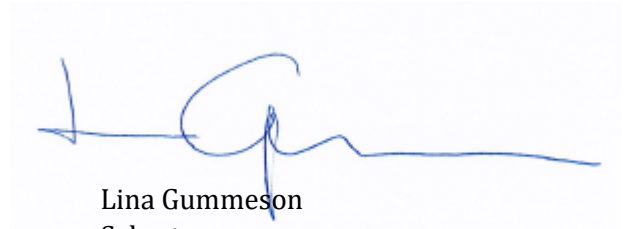
Nr	Ärende	Dnr	Sida
1	Val av protokolljusterare		
2	Godkännande av föredragningslista	2023/171	
3	Anmälningssärenden	2023/171	3 - 11
4	Avsägelse	2023/52	
5	Kompletteringsval	2023/52	
6	Revisionsrapport samt revisionens bedömning av delårsrapport 2023 för Sala kommun	2023/1138	12 - 21
7	Delårsrapport 2023-08-31, Sala kommun	2023/1028	22 - 152
8	Reviderad förbundsordning för VafabMiljö Kommunalförbund	2023/1008	153 - 168
9	Revidering av överenskommelse mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet	2023/902	169 - 174
10	Avskrivning av ärenden som väckts under föregående mandatperiod	2023/1062	175 - 179
11	Redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år	2023/1053	180 - 182
12	Redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år	2023/1052	183 - 185
13	Redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag	2023/1054	186 - 189
14	Förslag till sammanträdesdagar 2024 för kommunfullmäktige	2023/1136	190 - 191
15	Inkomna motioner, medborgarförslag, interpellationer, frågor		192 - 209

Sammanträdet sänds på Sala kommuns hemsida www.sala.se/webbradio och via Radio Sala FM 97,0.

Sala den 23 oktober 2023



Emil Andersson Bleckert (S)
Ordförande



Lina Gummeson
Sekreterare

Stab för utveckling och förvaltning, Kanslienheten

Anmälningssärenden vid kommunfullmäktiges sammanträde 2023-20-30

1. Beslut från Social och arbetsnämndens utskott, SANU § 172, 2023-09-12
Statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g LSS, gällande ej
verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS - kvartal 2 2023
2. Beslut från Äldre och omsorgsnämnden, ÄON § 115, 2023-09-21.
Statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g LSS, gällande ej
verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS - kvartal 2 2023

Sammanträdesdatum
2023-09-12

SANU § 172 Statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g LSS, gällande ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS

Beredning

Kvartal 2, 2023, se bilagor.

Bilaga 1: Intern statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL gällande Ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL

Bilaga 2: Intern statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g § LSS, gällande Ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS.



BESLUT

Social- och arbetsmarknadsnämndens utskott beslutar

att informationen noteras och rapporten överlämnas till kommunfullmäktige för kännedom.

Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Skickas till
Kommunfullmäktige

Justerandäs sign			Utdragsbestyrkande
------------------	---	---	--------------------

RAPPORT

Statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL gällande Ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL

Social- och arbetsmarknadsnämnden skall till fullmäktige lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap. 1 § SoL som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden skall vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut.

Nämnden skall till fullmäktige även lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap. 1 § SoL som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Nämnden skall vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut.

Rapportering enligt denna paragraf skall ske en gång per kvartal. Lag (2006:495).

Kvartal 2, 2023

Det finns inga *Ej verkställda beslut* att rapportera för den här perioden.

2023-09-12
Ingela Rundblad



Assistent

ÄON § 115 Statistikrapport ej verkställda beslut ÄON kvartal 2, 2023

INLEDNING

Bilagd till Äldre- och omsorgsnämnden Intern statistikrapport kvartal 2, 2023, gällande ej verkställda beslut, i syfte att rapportera uppföljningen till Kommunfullmäktige om Äldre- och omsorgsnämndens verksamhetens arbete.

Beslutsunderlag

Bilaga ÄON 2023.433 Missiv Intern statistikrapport ej verkställda beslut ÄON
Bilaga ÄON 2023.434 Intern statistikrapport ej verkställda beslut ÄON kv 2, 2023
Föredragning av Socialchef Ingrid Strandman

Yrkanden

Ordförande Camilla Runerås (S) yrkar
att Äldre- och omsorgsnämnden beslutar,

att informationen noteras och rapporten överlämnas till Kommunfullmäktige för kännedom.



Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

BESLUT

Äldre- och omsorgsnämnden beslutar,
att informationen noteras och rapporten överlämnas till Kommunfullmäktige för kännedom.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

Vård och omsorg
Ingrid Strandman
Socialchef

Äldre- och omsorgsnämnden

MISSIV

Statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g LSS,
gällande ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Bilagd till Äldre- och omsorgsnämnden Intern statistikrapport kvartal 2, 2023,
gällande ej verkställda beslut, i syfte att rapportera uppföljningen till
Kommunfullmäktige om Äldre- och omsorgsnämndens verksamhetens arbete.

FÖRSLAG TILL BESLUT

Äldre- och omsorgsnämnden föreslås besluta,

att informationen noteras och rapporten överlämnas till kommunfullmäktige
för kännedom.

Ingrid Strandman
Socialchef

Bilagor:

- 1 Intern statistikrapport ÄON kv 2, 2023
- 2
- 3

Vård och omsorg

CHECKLISTA

Checklista avseende Barnperspektivet, Landsbygdsperspektivet och de Horisontella principerna

Förklaring om de olika begreppen finns nedan.

Barnperspektivet

Innebär insatsen att barn och ungdomars hälsa sätts i främsta rummet?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Påverkar denna insats barn och ungdomars sociala, ekonomiska och kulturella rättigheter och situation till det bättre?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Innebär insatsen att barn och ungdomars rätt till en god hälsa beaktas?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Har barn och ungdomar fått möjlighet att uttrycka sin mening om insatsen?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har särskild hänsyn tagits till barn och ungdomar med funktionsvariation - fysiskt och/eller psykiskt?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Tar insatsen hänsyn till barnkonventionens text om "till det yttersta av sin förmåga"?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>

Landsbygdsperspektivet

Bedömer ni att beslutet kommer att innebära särskilda konsekvenser för landsbygden – nu eller i framtiden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Vid JA hur bedömer ni att beslutet påverkar:		
Att det blir svårare att bo på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Att det blir fler jobb på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Att det minskar tillgången till god service på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>

Horisontella principerna (tillgänglighet, icke-diskriminering samt jämställdhet)

Innebär insatsen risk för begränsad tillgänglighet?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har icke-diskrimineringsperspektivet beaktats?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Kan beslutet utestänga någon från samhället?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har man beaktat FN:s konvention angående rättigheter för personer med funktionsvariation när beslutet togs?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Om NEJ – varför inte?		

Vård och omsorg

Begreppsförklaring

Barnkonventionen/barnperspektivet

Barnkonventionen tar upp barnets situation ur många synvinklar och skall naturligtvis främja helhetssynen på barnen. Enligt FN är alla under 18 år barn.

Barnens bästa i främsta rummet

- Beaktas barnets rättigheter, främst rätten till trygghet och rätten till liv och utveckling i beslutsfattandet?
- Har en sammanvägning av olika intressen gjorts?

FN:s barnkommitté har uttalat principen om att barnets bästa alltid ska beaktas och väga mycket tungt. Det kan dock finnas situationer då andra intressen kan väga tyngre, till exempel samhällsekonomiska eller säkerhetspolitiska. Principen om barnets bästa ska ges absolut prioritet när det gäller adoption och rätt till skydd mot missförhållanden och övergrepp. Till prioriterade rättigheter hör utveckling/utbildning.

Landsbygdsperspektivet

Kan de som bor och verkar på landsbygden bli diskriminerade eller åsidosatta?

Horisontella principer

Diskriminering sker när någon missgynnas eller kränks och missgynnandet eller kränkningen har samband med någon av de sju diskrimineringsgrunderna (kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning, ålder). Detta gäller även barn till personer med något av ovanstående diskrimineringsgrund.

Funktionshinderspolitiken innebär att alla människor, oavsett funktionsförmåga, ska ha samma möjligheter att vara delaktiga i samhället och ta del av mänskliga rättigheter.

Det nationella målet för funktionshinderspolitiken är att, med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning som utgångspunkt, uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund. Målet ska bidra till ökad jämställdhet och till att barnrättsperspektivet ska beaktas.

Intern statistikrapport jml 16 kap § 6 h SoL, samt 28 f och 28 g § LSS, gällande Ej verkställda beslut enligt 4 kap 1 § SoL samt 9 § LSS.

Kvartal 2, 2023

Äldre- och omsorgsnämnden

Typ av bistånd:	Besluts- datum:	Antal rapporter:	Man/ Kvinna:	Verkställt/avslutat på annat sätt, datum:
1 Bostad för vuxna - gruppboende LSS FUNK	2020-04-21	12	M	
2 Bostad för vuxna - gruppboende LSS FUNK	2021-10-26	5	K	
3 Bostad för vuxna - gruppboende LSS FUNK	2021-11-29	5	K	
4 Bostad för vuxna - gruppboende LSS FUNK	2022-06-23	3	K	
5 Bostad för vuxna - gruppboende LSS FUNK	2022-06-23	3	M	
6 Korttidsvistelse - stödfamilj LSS FUNK	2022-07-08	3	K	
7 Kontaktperson LSS FUNK	2022-05-27	3	K	Avslutad 2023-05-02
8 Kontaktperson LSS FUNK	2022-11-30	2	K	
9 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2022-06-08	3	M	Verkställt 2023-06-07
10 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2022-08-30	3	K	
11 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2022-11-04	2	M	Verkställt 2023-06-16
12 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2022-11-04	2	K	Verkställt 2023-06-16
13 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2022-12-02	2	M	
14 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-01-10	2	K	
15 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-01-18	2	K	
16 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-01-20	2	K	
17 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-01-25	2	M	
18 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-01-16	1	M	Avslutad 2023-06-25
19 Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-02-15	1	K	

20	Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-02-20	1	K
21	Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-03-20	1	M
22	Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-03-22	1	M
23	Vård och omsorgsboende SoL ÄO	2023-03-24	1	K

2023-10-20

Fullmäktige i Sala kommun
Organisationsnummer 212000-2098

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att årligen granska resultaten i delårsrapport och årsredovisning. Ansvar för att upprätta dessa rapporter vilar på styrelsen.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.

Granskningen har utförts enligt god revisions sed i kommunal verksamhet.

I granskning av delårsrapport riktas fokus på om det finns förutsättningar att mål för god ekonomisk hushållning respektive balanskrav kommer att uppnås för helåret.

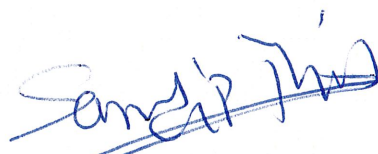
Revisorerna samlade bedömning är följande:

- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige beslutat om.
- Resultatet i delårsrapporten är delvis förenligt med de verksamhetsmässiga mål som fullmäktige beslutat om.
- Resultatet i delårsrapporten visar att balanskravet inte kommer att uppfyllas.

Sala kommun 2023-10-20



Fredrik Karlsson



Sandip Thanki



Elisabeth Nilsson



Hans Gehlin



Per-Olof Palm



Kenneth Edvardsson



Bodil Hildemar

Bilagor:

Sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport

Revisionsrapport granskning av god ekonomisk hushållning 2023



Sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport
Till revisorerna i Sala Kommun

Org.nr 212000-2098

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet samt noter för Sala kommun för perioden 2023-01-01 – 2023-08-31.

Då koncernföretagens delårsrapportering, som legat till grund för den sammanställda redovisningen, inte har varit föremål för översiktlig granskning har vi inte kunnat genomföra vår granskning enligt "Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper" i Standard för kommunal räkenskapsrevision. De sammanställda räkenskaperna har därmed inte varit föremål för granskning och vi uttalar oss därför inte beträffande sammanställda räkenskaper. Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga bitrådets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i Standard för kommunal räkenskapsrevision. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande.

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.



Undertecknande

Västerås, den 20/10-2023

Elisabeth Husdal

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Elisabeth Husdal

Auktoriserad revisor

SALA KOMMUN Kommunestyrelsens forvaltning
Ink. 2023 -10- 20
Utskrift
A001162

Granskning av god ekonomisk hushållning per 2023-08-31

Sala kommun

Revisionsrapport
Oktober 2023

Petra Ribba
Sofie Plomér Sundqvist



Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska kommunal verksamhet kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En del i den ekonomiska förvaltningen är att fullmäktige ska besluta om verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål ska sedan följas upp i såväl delårsrapport som årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultatet i delårsrapport respektive årsredovisning är förenligt med beslutade mål inom området. Uppdraget ingår som en obligatorisk del i årets revisionsplan. Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av delårsrapport och årsredovisning.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag för sin skriftliga bedömning, vilken skall biläggas delårsrapporten i samband med fullmäktiges behandling av rapporten. Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?
2. Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

I granskning av delårsrapport riktas fokus mot om det finns förutsättningar att mål och balanskrav kommer att uppnås för perioden.

Revisionskriterier

Revisionskriterier i granskningen utförs av kommunallagen 11:1, lag om kommunal bokföring och redovisning 11:8, 11:10, 11:12 och 13:2 samt rådet för kommunal redovisnings rekommendation 17 Delårsrapport.

Avgränsning

Granskningen avser delårsrapport som upprättats per 2023-08-31. Delårsrapporten har vid tidpunkten för granskningen inte behandlats av kommunstyrelsen. Rapporten ska behandlas av kommunstyrelsen 2023-10-18.

Metod

Granskningen har skett genom analys av för granskningen relevant dokumentation. Granskningsresultatet bedöms med hjälp av signalsystem: grön (uppfyllt), gult (delvis) och rött (ej uppfyllt).

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef.

Granskningsresultat: God ekonomisk hushållning

lakttagelser

- I delårsrapporten redovisas prognos och utfall för de målområden, långsiktiga utvecklingsmål och finansiella mål som återfinns i kommunens mål och budget för 2023. Därtill har två finansiella mål tillkommit kopplat till att nämnderna ska bedriva verksamhet inom beslutade anslag och förhållandet mellan nämndernas externa intäkter och externa kostnader.
- I redovisningen anges prognos för de finansiella målen i kronor och procentuell utveckling i jämförelse med bokslutet 2022. Utfall för perioden redovisas inte på ett samlat sätt för de finansiella målen och det lämnas ingen samlad bedömning av målens uppfyllelse per helår.
- Av redovisningen framgår att samtliga finansiella mål utom ett prognostiseras att uppnå ett bättre resultat än bokslutet 2022. Målet *Nämnderna ska bedriva verksamhet inom beslutade anslag* prognostiseras ett försämrat resultat än vid bokslutet 2022, motsvarande -66,9 mnkr.
- Av redovisningen framgår att samtliga tre målområden prognostiseras att delvis uppnås per helår. Till varje målområde finns det långsiktiga utvecklingsmål, där sex visar ett förbättrat resultat, tre visar ett oförändrat resultat, fem redovisar ett försämrat resultat och ett redovisar inget resultat. Målens utveckling mäts via indikatorer, där ett antal redovisar utfall från tidigare år utifrån att det inte finns någon nyare data tillgänglig.
- I redovisningen lämnas ingen samlad bedömning av huruvida kommunen väntas uppnå en god ekonomisk hushållning per helår.

Granskningsresultat: Balanskravet

lakttagelser

- I delårsrapporten prognostiseras årets balanskravresultat till -4,9 mnkr. Försäljning av mark och maskiner har genererat realisationsvinster motsvarande 40,4 mnkr som räknats av i balanskravsutredningen från årets resultat på 35,5 mnkr.
- Av redovisningen framgår att balanskravet inte bedöms att uppnås per helår utifrån lämnad prognos.
- Det kvarvarande återställandekravet från 2019 års negativa resultat tillsammans med 2022 års negativa balanskravsresultat uppgår till -8,9 mnkr. Under 2022 upptäcktes en felaktighet i lönesystemet vilket inneburit att inrapporterade pensionsunderlag varit fel under en längre tid. En retroaktiv pensionspremie på 10,4 mnkr belastade därför 2022 års resultat. Kommunfullmäktige beslutade om att undanta den från återställandekravet, vilket innebär att inget ackumulerat återställandekrav finns inför 2023.

Samlad bedömning

1. Revisionsfråga 1

Är resultat i delårsrapport förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning?

- Finansiella mål

Ja



- Verksamhetsmål

Delvis



2. Revisionsfråga 2

Är resultat i delårsrapport förenligt med balanskravet?

- Följsamhet till balanskravet

Nej



Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer:

- Överväg att i kommande års delårsrapport redovisa en samlad uppföljning av de finansiella mål som fullmäktige beslutat om i mål och budget, vilket inkluderar både prognos, utfall för perioden och bedömning av förväntad måluppfyllelse per helår. Detta i syfte att öka tillgängligheten och informationsvärdet av delårsrapporten.
- Överväg att i kommande års delårsrapport redovisa en samlad bedömning av huruvida kommunen väntas uppnå en god ekonomisk hushållning per helår.

21 2023-10-13

Petra Ribba

Uppdragsledare

Sofie Plomér Sundqvist

Projektmedarbetare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sala kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som angår av projektplan från den 2023-09-11. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

KS § 146 Delårsrapport 2023-08-31, Sala kommun

INLEDNING

Delårsrapport 2023-08-31 – Sala kommun

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4242, Delårsrapport 2023-08-31, Sala kommun

Bilaga KS 2023.4244, Bilaga 1 - Nämndernas verksamhetsberättelser, delårsrapport 2023-08-31

Bilaga KS 2023.4245, Bilaga 2 - Uppföljning av nämndernas internkontrollplaner, delårsrapport 2023-08-31

Bilaga KS 2023.4246, Bilaga 3 - Nämndernas beslutsprotokoll, delårsrapport 2023-08-31

Bilaga KS 2023.4243, Bilaga 4 - Indikatorer måluppföljning, delårsrapport 2023, kommunfullmäktige

Ledningsutskottets beslut § 127, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna redovisningen av internkontrollplaner 2023, samt

att godkänna delårsrapport 2023 för Sala kommun.

Erik Hamrin (M) yrkar tillägg

att kommunstyrelsens beslutar

att avgifter för personer i åldrarna mellan 18–65 införs på bussarna i Sala i enlighet med VL:s (Västmanlands lokaltrafik) standardtaxa från 1 januari 2024,

att genom beslut på stämman, eller vid behov extrastämman, via

uppdaterat ägardirektiv begära en utdelning från SHE för räkenskapsåret 2023 om 33% av dess vinst, dock minst 8 000 000 kronor,

att kommundirektören uppdras ta fram och presentera ett besparingsprogram för Sala kommuns verksamheter om 1% av 2024 år budgets omslutning,

att kommundirektören tillser att tekniska kontoret omgående inleder ett arbete med att sänka kostnaderna för kommunens bilflotta,

att uppdra till Fastighetsenheten att utöver detta tillse att elevhemmen på Ösby från vårterminen 2024 inte innebär en nettokostnad för Sala kommun,

att uppdra till kommundirektören att tillse att tekniska kontoret fram till 1 januari 2025 tankar dieselbilarna med diesel i stället för HVO100,

att tillse att samtliga kontorschefer vars verksamheter under 2023 går med underskott presenterar beslutade och planerade åtgärder för en ekonomi i balans under 2024 vid kommunstyrelsens sammanträde i december 2023,

att uppdra till fastighetskontoret att färdigställa kommunens långsiktiga lokalförsörjningsplan till kommunstyrelsens sammanträde december 2023.

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

Fortsättning § 146

Hanna Westman (SBÄ), Tomas Bergling (M), Magnus Edman (SD) yrkar bifall till Erik Hamrins (M) tilläggsyrkande.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

Ordföranden ställer Erik Hamrins (M) tilläggsyrkande mot avslag och finner tilläggsyrkandet avslaget.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

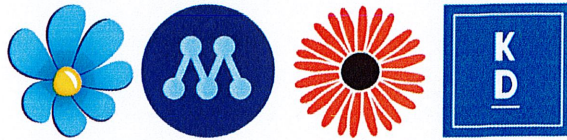
att godkänna redovisningen av internkontrollplaner 2023, samt
att godkänna delårsrapport 2023 för Sala kommun.

Reservation

Moderaterna, Sverigedemokraterna och Salas Bästa inkommer med skriftlig reservation.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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



KOALITION SALA

Reservation KS 2023-05-18

Punkt: Delårsrapport 2023-08-31, Sala kommun

Med denna skrivelse vill vi reservera oss till förmån för Erik Hamrins tilläggsyrkanden i denna punkt.

Det är uppenbart att Sala kommuns styre inte är intresserad av att fatta nödvändiga beslut för att följa fullmäktiges budgetbeslut. Under året har ett flertal åtgärder lämnats av oss i oppositionen. Inte bara för att komma till rätta med 2023 års ekonomiska problem, men också rusta kommunen inför 2024. Nästkommande år kommer enligt många bedömare bli ännu svårare ekonomiskt än 2023.

Styrets undfallenhet har inte bara gjort 2023 till ett förlorat år, den riskerar också att göra detsamma med 2024.

Sala kan bättre och Salas medborgare förtjänar bättre.

För Koalition Sala

Erik Hamrin (M), oppositionsråd

Tomas Bergling (M), ledamot kommunstyrelsen

Magnus Edman (SD), ledamot kommunstyrelsen

Tryggwe Lindman (SD), ledamot kommunstyrelsen

Cecilia Viman (SD), ledamot kommunstyrelsen

Hanna Westman, (SBÄ), ledamot kommunstyrelsen

DELÅRSRAPPORT 2023-08-31

SALA KOMMUN

INNEHÅLL

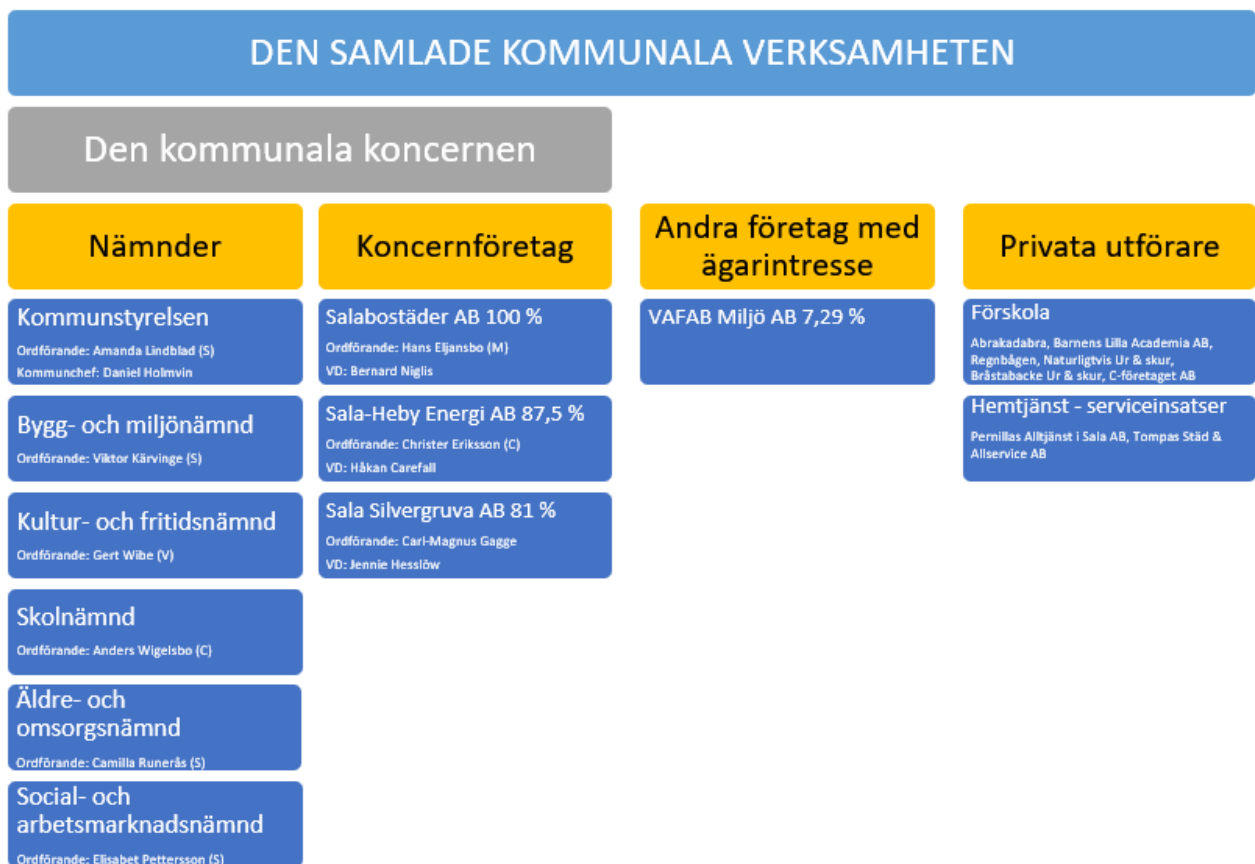
INLEDNING	4
Den kommunala koncernen	4
Politik och organisation i Sala kommun	4
Snabbfakta, 4 år i sammandrag	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	6
God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse	7
Ekonomisk uppföljning - kommunen	11
Ekonomisk uppföljning – bolagen	14
Framtid	14
Väsentliga personalförhållanden	15
EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR	18
Resultaträkning	18
Kassaflödesanalys	19
Balansräkning	20
Noter	22
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	36
Driftredovisning	36
Investeringsredovisning	38
BESKRIVNINGAR	39
Begreppsförklaringar	39
Nyckeltalsbeskrivningar	39
Redovisningsmodellens samband	39

INLEDNING

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 bolaget Salabostäder AB, det delägda energibolaget Sala-Heby Energi AB som ägs tillsammans med Heby kommun. Sala Silvergruva AB ett publikt bolag, som bedriver verksamhet inom besöksnäringen, där Sala kommun är huvudägare. Kommunen har även ägarintressen i Vafab Miljö Kommunalförbund som sköter renhållningen. Kommunen anlitat också privata utförare inom två väsentliga områden, förskola och hemtjänst samt ett antal privata utförare.



Politik och organisation i Sala kommun

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

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

Snabbfakta, 4 år i sammandrag

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023
Årets resultat, mnkr	38,0	31,1	-2,2	25,9	35,4
Årets resultat som andel av skatteintäkter, bidrag och utjämning, %	2,6	2,0	-0,1	1,6	2,1
Nettokostnader, mnkr	1 426,1	1 496,6	1 601,1	1 583,7	1 614,6
<i>-förändring från föregående år, %</i>	0,7	4,9	7,0	-1,1	0,8
Skatteintäkter, bidrag, utjämning, mnkr	1 461,9	1 526,7	1 598,0	1 619,3	1 657,4
<i>- förändring från föregående år, %</i>	4,8	4,4	4,7	1,3	3,7
Nettokostnadsandel av skatteintäkter bidrag och utjämning, %	98	98	100	97,8	97,4
Finansnetto, mnkr	2,2	1,0	0,9	-9,7	-7,4
Nettoinvesteringar, mnkr	97,4	61	90,3	299,6	200,3

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Samhällsekonomiska förutsättningar

SKR:s sammanfattning av det samhällsekonomiska läget är att global ekonomi fortsätter att präglas av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Detta stämmer väl även för svensk ekonomi. Utgången väntas ge två år av svag tillväxt åren 2023–2024. Utvecklingen för svensk inflation tyder på ett bredare och mer varaktigt förlopp än i tidigare prognoser samtidigt som arbetsmarknaden utvecklats starkare än tidigare prognostiserat. Den svagare konjunkturen leder dock till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. För kommuner och regioner spiller den starka arbetsmarknaden i närtid över i ett starkare skatteunderlag i år. Nästa år försvagas utvecklingen. I reala termer faller sektorns köpkraft kraftigt år 2023 och blir fortsatt svag år 2024.

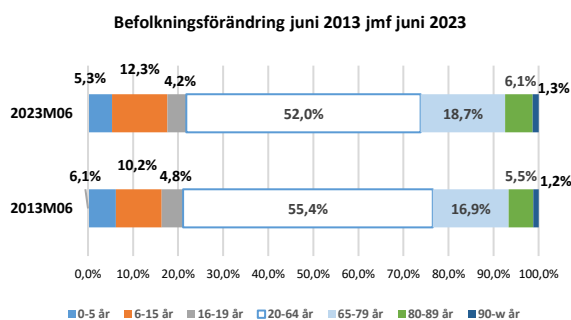
Rysslands anfallskrig i Ukraina har fortsatt påverka på global och svensk ekonomi.

Demografi

Vid halvårsskiftet 2023 uppgick invånarantalet i Sala kommun till 22 926 personer. Det är en minskning med 55 personer jämfört med 31 december 2022.

Under årets första sex månader är födelsenettot negativt, -17, dvs det är fler avlidna än födda. Även flyttnettot är negativt, -38, då fler har flyttat från kommunen än till.

Andelen personer i arbetsför ålder, 20–64 år, har minskat den senaste 10 årsperioden. Det innebär att den sk demografiska försörjningskvoten har ökat. Åldersgrupper som ökat mest är de i grundskoleåldern 6–15 år samt yngre pensionärer 65–79 år.



Ekonomi

Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnings visar på ökade intäkter i förhållande till budget, då framförallt skatteunderlaget ökat jämfört med prognosen som budgeten bygger på.

Försäljning av skogsfastigheter och fastigheten Sörskogen har genererat reavinster motsvarande 40,4 mnkr. Tomtförsäljningar har gett exploateringsöverskott på 6,7 mnkr. Månadsuppföljningarna under våren har visat på beräknat underskott för samtliga nämnder undantaget Kultur- och fritidsnämnden. Prognosen i delårsrapporten pekar på ett underskott för nämnderna på 66,9 mnkr. Under året har beslut fattats i Kommunstyrelsen om att ta fram förslag till åtgärder för att få en budget i balans.

Arbetsmarknad

Enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik så har antalet personer i åldersgruppen 16–65 år som är öppet arbetslösa eller sökande i program minskat i Sala kommun. I augusti 2023 är minskningen 11,1 % jämfört augusti 2022, från 711 personer till 632.

Digitalisering

10 nya e-tjänster som riktar sig till externa användare har hittills lanserats under året. Bl a möjlighet att ansöka om grävstillstånd, modersmålsundervisning, studiehandledning, bygglov för skylt m m. Totalt finns nu ca 100 e-tjänster.

Ett arbete pågår med att införa e-förslag att ersätta dagens medborgarförslag.

En digitaliseringsstrategi i linje med kommunens mål har tagits fram.

E-handelssystem är infört i syfte att öka avtalstroheten och förenkla administrationen kring inköp och fakturahandling. Arbetet med att lägga till nya leverantörer pågår löpande.

Exploatering

Exploateringsmarken vid Skuggan 4 har sålts till exploatören som också påbörjat försäljningen av bostäder på området.

Beslut har fattats om att genomföra exploateringsprojektet Bältarhagen i Ransta.

Avtalet med Bygg Construct AB om överlåtelse av mark vid Silvervallen har förlängts.

EU-projekt

Tre EU-finansierade projekt har drivits av kommunen under delårsperioden. Ett ESF-projekt med fokus på kompetenshöjande insatser som drivs av Staben för utveckling och förvaltning. Ett projekt för digitalisering har drivits av vård och omsorg och ett projekt för flyktingar från Ukraina av arbetsmarknadsenheten.

Kompetenscentrum ESF-projekt pågår 2023 – 2024. Syftet med projektet är att all personal inom Sala kommun ska få tillgång till kompetensutveckling. Det görs genom att

skapa digitala utbildningar som passa personalens och arbetsplatsens behov.

Införande planeringssystem, ESF-projekt pågick 2022-2023-04-30. Målsättningen med projektet var att säkerställa att medarbetare inom Vård och omsorg ska få en förståelse för betydelsen av och kunskap om användningen av digitala verktyg och effektivt kunna använda ny teknik och stötta och hjälpa brukare i användandet av digitala hjälpmedel. LOV-företagen inkluderas också i projektet. Vid projektets avslut så har tre nya digitala system implementerats inom Vård och omsorg och är i full drift.

CARE-UKRAINE för de som kommit till Sala från Ukraina. Pågår 2022 - 2023. Aktiviteter i svenska språket, praktik och samhällskunskap.

Sala kommun har deltagit i projektet **VÄGAR FRAMÅT** med Region Västmanland som projektägare. Syftet har varit att få ungdomar och unga vuxna att fullfölja sina studier och förbättra sin hälsa. Genomförandedelen av projektet löpte fram till årsskiftet och har slutrapporterats i början av året.

Övriga väsentliga händelser

Det rådande säkerhetsläget i landet och omvärlden har inneburit att tid och resurser har lagts på arbetet med säkerhetsfrågor.

Under första delen av sommaren var det extremt torrt i skog och mark. Några mindre bränder uppstod och kunde snabbt släckas.

Ett kraftigt regnoväder i början av september medförde att delar av kommunen drabbades av översvämningar. Vid delårsrapportens upprättande är konsekvenserna svåra att överblicka.

Nivåerna i Sala kommuns grundvattenmagasin har haft en negativ trend och under sommaren har rekommendationer om begränsad vattenanvändning gällt. Arbete med att skydda grundvattentäkterna pågår enligt plan.

Byggnationerna av nya skolor och förskolor i Möklinta och på Åkraområdet har påbörjats. Förändringar i det allmänna vatten- och avloppsnätet har utretts och projekterats på dessa områden i samband med byggnationerna.

Förslag till översiktsplan har varit ute på granskning och handlingarna färdigställs inför antagande under hösten 2023.

Två nya detaljplaner har antagits under året. En avser LSS-boende på Bryggeriet och den andra en privat fastighet som utvecklas för handel, bostäder och kontor.

Ett arbete har påbörjats med att revidera kommunens styrmodell i syfte att konkretisera och förtydliga processer för uppföljning av mål.

I syfte att skapa öppenhet i dialogen med marknaden och vara mer tillgängliga för kommunens verksamheter samt

leverantörer och anbudsgivare har ett nytt arbetssätt införts. Upphandlingsärenden bereds nu politiskt och tilldelningsbeslut fattas av Kommunstyrelsens ledningsutskott.

Salas nya platsvarumärke är nu klart och implementeras inom kommunkoncernen.

Inom individ- och familjeomsorgen har svårigheter att rekrytera socionomer lett till att en ny yrkesroll inrättats, biträdande socialsekreterare.

I syfte att förhindra att personer hamnar i behov av långvarigt ekonomiskt bistånd har en utvecklingsinriktning tagits mellan Arbetsmarknadsenheten och enheten för ekonomiskt bistånd. Implementering av det nya arbetssättet pågår.

Ny lagstiftning från 1 juli innebär att kommunerna har ett visst ansvar för samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet. Kommunen ska kartlägga brottsligheten inom sitt geografiska område och ta fram en lägesbild.

Skärpta regler kring dygnsvila träder ikraft under hösten. För räddningstjänsten kommer den skärpta tillämpningen av dygnsvilan innebära en del utmaningar främst för RIB-personal som även har sin huvudanställning i kommunen. En intensiv insats har också gjorts inom vård och omsorg för att göra schemaförändringar. Samtidigt tas delade turer bort.

Genom Äldreomsorgslyftet pågår en betald undersköterskeutbildning där 24 medarbetare deltar.

Flytt från Ålångans särskilda boende till Bergsmansgatan pågår.

Evakueringen av utdömda förskolelokaler har genomförts till tillfälliga lokaler efter sommaren. Den planerade flytten till moduler har blivit försenad.

Under sommaren har en sommararena bedrivits i stadsparken med aktiviteter för barn och ungdomar.

I projektet "Berggatan 10" pågår insatser för att på olika sätt mobilisera de boende i områdena och öka deras delaktighet och engagemang för barnen och området. 25-meters bassängen i badhuset renoveras inför hösten.

Genomförandet av den beslutade skogsförsäljningen pågår. Slutlikviden beräknas inkomma när Lantmäteriet har handlagt ärendet.

Ansökan om elstöd har lämnats in till Skatteverket under september. Det råder viss osäkerhet kring i vilken grupp Sala kommun ska klassificeras. Skatteverkets beslut väntas inkomma under hösten.

God ekonomisk hushållning och måluppfyllelse

Kommunen ska enligt Kommunallagen bedriva sin verksamhet så att god ekonomisk hushållning uppnås ur såväl

finansiellt som verksamhetsperspektiv. Kommunfullmäktige har antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning i Sala kommun (KF §130 2013) och de finansiella målen definieras och beslutas årligen i kommunens budget.

Tre målområden har utpekats som strategiskt viktiga för kommunkoncernen att arbeta med för att nå den, för Sala kommun, antagna visionen:

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

Till varje målområde har, ur ett samhällsbyggarperspektiv, övergripande långsiktiga utvecklingsmål formulerats med beskrivning om vad som anses vara mått på hur väl kommunen lyckas, se även [Långsiktiga utvecklingsmål.pdf \(sala.se\)](#). Målen utveckling mäts via indikatorer, se bilaga Indikatorer måluppföljning KF Delårsrapport 2023. Ett antal indikatorer avser tidigare år, men visar senast tillgängliga data och bedöms därför visa utvecklingen.

Nämnder och styrelser grunduppdrag regleras i reglementen och ägardirektiv antagna av Kommunfullmäktige. Nämnder och styrelser bidrar till de övergripande utvecklingsmålen uppfyllelse via aktiviteter, utveckling av sina grunduppdrag och övriga relevanta styrdokument och strategier.

Långsiktiga utvecklingsmål

Symbolförklaring till måluppfyllelse:

- Målet bedöms bli uppfyllt
- Målet bedöms bli delvis uppfyllt
- Målet bedöms inte uppfyllas

Ett växande Sala ●

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

Målsättningen är att antalet företag, arbetstillfällen och nyinflyttning ska öka, arbetslösheten minska samt att resultat i mätningar gällande förtroende och service ökar.

Detta ska uppnås genom att särskilt fokusera på att arbeta proaktivt och ha beredskap vad gäller mark och planer, kommunicera det som är unikt med Sala, ha ett bra samarbetsklimat och hög kvalitet i välfärdstjänster, lokaler och fastigheter samt att ständigt förbättra vårt arbete med verksamhetsetableringar.

Symbolförklaring till indikatorernas utveckling:

- ➔ Förbättrat resultat
- ➔ Oförändrat resultat
- ➔ Försämrat resultat

URVAL AV PÅGÅENDE AKTIVITETER:

Inom KS verksamheter fortgår arbetet med att skapa ett platsvarumärke för kommunen och visuell identitet och tonalitet har tagits fram. Plan för implementering tas fram under hösten. En digitaliseringsstrategi är framtagna och digitaliseringsprojekt pågår. Antalet e-tjänster ökar och i takt med det även behov av förvaltning, vilket kan påverka möjligheten till att skapa och utveckla nya e-tjänster. Planavstämningar sker enligt tidplan. Översiktsplanen är klar för antagande under hösten 2023. KFN ökar sin närvaro och synlighet i digitala kanaler för att ytterligare nå kommunens invånare och besökare. Inom skolan arbetar man för att anpassa barngruppers storlek och förskolornas organisation i syfte att förstärka kvaliteten. Vård och omsorg samverkar med regionen kring mobilt hemsjukvårdsteam med återkommande uppföljningsmöten. Ett breddinförande av planeringssystem har möjliggjort att bemanna efter behov. En ny modell för att utveckla och utöka antalet arbetsmarknadsinsatser har införts med bl a en överenskommelse med Arbetsförmedlingen.

Antalet företag ökar



Totala antalet företag har per sista augusti 2023 minskat något jämfört med samma datum föregående år. Under 2022 startades 127 nya företag i kommunen, vilket är drygt 11 % fler än snittresultatet för jämförelsegruppen¹.

Antalet arbetstillfällen ökar



Antalet nystartade arbetsställen ökade under 2022 med 159 stycken, det är i nivå med snittet för jämförelsegruppen (160 stycken).

Nyinflyttningar ökar



Enligt statistik från SCB över första halvåret så är flyttnettot negativt, -38 personer. Under första halvåret 2022 uppgick flyttnettot till +5 personer. Födelsenettot är negativt och uppgår till -17 personer.

Arbetslösheten minskar



Den sista augusti 2023 var 5,9 % (augusti 2022; 6,7 %) av befolkningen i åldersgruppen 16–65 år inskrivna som arbetslösa hos Arbetsförmedlingen, att jämföra med länets 7,5 %.

Resultat i mätningar gällande förtroende och service förbättras



I Svenskt Näringslivs enkätundersökning om företagsklimatet har svaren på frågorna om kommunens handläggningstid vid myndighetsutövning anses som rimlig och företagarnas upplevelse om möjlighet att få råd och vägledning vid tillståndsgivning, tillsyn och kontroll fått försämrat resultat och är nu sämre än rikssnittet.

Enligt undersökningen Insikt har kommunens resultat angående företagsklimatet förbättrats något.

En mätning av Kontaktcenters tillgänglighet och service via telefoni har gjorts där uppringaren fått möjlighet att bedöma bemötande och hur enkelt det varit att få svar på sin fråga. Resultatet är högre än snittet för jämförelsegruppen.

Under hösten genomförs SCB:s medborgarundersökning där medborgarna ger svar på hur nöjda de är med kommunen som plats att leva och bo i.

Positiva förändringar ses i att arbetslösheten minskar samt att resultatet i servicemätningen som rör kontakten med kommunen via telefon har förbättrats. I jämförelse med gruppen 'Lågpendlingskommun nära större stad' är Salas samlade nyckeltalsresultat i nivå med medelkommunerna. Den samlade bedömningen av indikatorerna inom målområdet 'Ett växande Sala' är dock att utvecklingen till stor del är oförändrad eller negativ och målet ses därför delvis uppfyllas.

¹ 'Lågpendlingskommun nära större stad' är jämförelsegrupp om inget annat anges.

Ett hållbart Sala

Fokus på människors hälsa och välmående genom hela livet.

Målsättningen är att koldioxidutsläppen minskar, utbildningsnivån ökar och studieresultaten och folkhälsan förbättras samt att egenförsörjningen bland medborgarna ökar.

Detta ska uppnås genom att särskilt fokusera på ett livslångt lärande och folkhälsa, friska bostäder, lokaler, luft och miljö och en långsiktigt god ekonomi i kommunen samt att bryta utanförskap och segregation.

Symbolförklaring till indikatorernas utveckling:

↗ Förbättrat resultat → Oförändrat resultat ↘ Försämrat resultat

URVAL AV PÅGÅENDE AKTIVITETER:

Måltidsenheten har utrett möjligheten att klimatberäkna måltider och kommer under hösten att påbörja märkning av maträtter utifrån hur klimatsmarta de är. I planeringsarbetet kring exploateringsområden görs analyser kring hur de kan bidra till omställningen till ett hållbart samhälle. KFN tar fram en plan för hållbar och klimatneutral skötsel av gräsplanerna. Ytterligare en robotgräsklippare är installerad och utvärdering pågår.

Ett omfattande arbete med systematiskt kvalitetsarbete har inletts inom Skolkontorets samtliga verksamheter.

Vård och omsorg verkar för att skapa fler mötesplatser och aktiviteter ofta i samverkan med andra aktörer. I syfte att stödja och hjälpa såväl våldsutsatta som utövare har kompetenshöjande insatser satts in för personal. Serviceinsatser i form av öppen ingång för våldsutsatta ungdomar har utökats.

En övergripande resursfördelningsmodell har implementerats inför budget 2024. Modellen ger ett mer transparent och bättre beslutsunderlag för politikerna. Den långsiktiga finansiella analysen har uppdaterats utifrån inrapporterade uppgifter från bokslut 2022.

Koldioxidutsläppen minskar

Indikatorn utsläpp till luft av växthusgaser totalt ton Co₂-ekvivalenter/invånare visar på en liten minskning för Salas del, från 4,91 till 4,81. Resultatet för jämförelsegruppen är 5,69. Den stora skillnaden ses i utsläppen från industri-sektorn där Sala har lågt värde.

Utbildningsnivån ökar

Andelen invånare i åldern 25–64 år med låg utbildningsnivå har minskat med två tiondelar och är även något lägre än jämförelsegruppen. Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år ökade 2022. Resultatet för 2023 presenteras i december.

Studieresultaten blir bättre

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i åk 9 har sjunkit 8,1 procentenheter mellan 2021 och 2022 och är även lägre än jämförelsegruppen¹. Andelen elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram sjönk 2022, men är något högre än jämförelsegruppen. 2023 års resultat presenteras under hösten.

Andelen lärare i grundskolan med pedagogisk högskoleexamen är lägre än jämförelsegruppen men ökade dock något 2022.

Folkhälsan förbättras

Ohälsotalet sjönk något 2022 vilket inte skedde i jämförelsegruppen. Enligt enkätundersökningar 2022 så sjönk andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd. Andelen som är fysiskt aktiva minst 150 min/v minskade samtidigt som andelen som är stillasittande mer än 7 tim/dag ökade.

Egenförsörjningen bland medborgarna ökar

Antalet individer med ekonomiskt bistånd räknat i helårsekvivalenter² har sjunkit jämfört året innan och så även andelen invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll. Båda dessa nyckeltal har ett resultat bättre än jämförelsegruppen. Andelen vuxna med försörjningshinder p g a arbetslöshet av totala andelen vuxna biståndsmottagare har ökat i senaste mätningen (2021) och är 0,5 procentenheter högre i Sala än i jämförelsekommunerna.

2022-års resultat presenteras under hösten 2023/vintern 2024.

Positiva förändringar ses i att koldioxidutsläppen minskar och utbildningsnivån ökar. Andelen lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskolan stiger något, det har dock inte ännu inte gett genomslag på studieresultaten där som har sjunkit något. Andelen invånare i kommunen som själva uppskattar sitt hälsotillstånd som bra har försämrats och så även bedömningen av hur fysiskt aktiv man är. Positivt är däremot att det skohälsotalet har sjunkit och att egenförsörjningen bland medborgarna ses öka. Den samlade bedömningen av indikatorerna inom målområdet 'Ett hållbart Sala' är att målet blir delvis uppfyllt.

Ett tryggt och rättvist Sala

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

Målsättningen är att förtroendet för kommunen ökar och att medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter. Den upplevda tryggheten i offentliga miljöer och säkerheten ökar, samt att demokratin stärks.

Detta ska uppnås genom att särskilt fokusera på att ge inflytande via medborgardialoger och medborgarförslag, att jämlikhet och likvärdighet råder både vad avser rättssäkerhet och service, samarbeta med civilsamhällets olika aktörer och verka för att minska risken för olyckor och brott.

Symbolförklaring till indikatorernas utveckling:

↗ Förbättrat resultat → Oförändrat resultat ↘ Försämrat resultat

URVAL AV PÅGÅENDE AKTIVITETER:

Ombyggnationer och renoveringar i den publika miljön pågår som en fortsättning på det tidigare projektet Trygga Platser. Ett arbete pågår för en tydligare process gällande hanteringen av medborgarförslag och beslut förväntas tas under hösten. Samhällsbyggnadskontoret arbetar för att få den yttre tillsynen enligt alkohollagstiftningen att fungera enligt plan. Det pågår ett arbete med att ta fram trygg- och säkerhetsstrategi för kommunen. Den förväntas bli klar under hösten.

KFN driver gränsoverskridande fältverksamhet som arbetar uppsökande och strategiskt. Projekt "Berggatan 10" är uppstartat med målsättning att öka boendes engagemang för barnen och området.

Ett fördjupat värdegrundsarbete pågår inom Skolkontorets alla verksamhetsområden. Genom att förstärka elevhälsan ska alla elever ha tillgång till likvärdig elevhälsa.

Vård och omsorg skapar fokusgrupper och inhämtar biståndstagares och anhörigas åsikter via enkäter och dialoger. Informationsmöten är inplanerade under hösten.

Ett ökat antal e-tjänster kan i vissa sammanhang förenkla kontakten med kommunen. En kommungemensam synpunkts- och klagomålshantering är under framtagande.

² Med helårsekvivalent avses antal individer som kan försörjas under ett helt år med full ersättning.

Förtroendet för kommunen ökar →

I Svenskt Näringslivs enkät om företagsklimatet har kommunens resultat försämrats marginellt på frågan om hur företagarna anser att dialogen mellan företagen och kommunens beslutsfattare är. Resultatet är fortfarande något under rikssnittet.

Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter

Andelen som i SCB:s medborgarundersökning svarat 'mycket bra' eller 'ganska bra' på hur kommunen sköter sina olika verksamheter är högre snittet för de kommuner i jämförelsegruppen som deltagit i undersökningen 2022. En ny medborgarundersökning görs under hösten.

Den upplevda tryggheten i offentliga miljöer ökar ↗

Andelen invånare i åldern 16–84 år i Sala som avstår att gå ut ensam på grund av rädsla var 2022 29 %, vilket är en lägre andel än föregående mätning. Andelen är dock fortfarande högre än i både jämförelsegruppen och riket. I medborgarundersökningen svarar 82,4 % att de känner sig trygg utomhus i området där de bor när det är mörkt ute. Det är en större andel än riket och jämförelsegruppen. Skolinspektionens elevenkät visar att andelen elever i åk 5 och gymnasiet som svarat att de känner sig helt trygga eller till stor del är något högre än genomsnittet för deltagande kommuner. För elever i åk 8 är andelen istället något lägre.

Säkerheten (faktisk trygghet) ökar ↘

Antalet anmälda våldsbrott /100 000 invånare har ökat något 2022. Jämfört andra kommuner med anstalt av samma säkerhetsklass som Salberga så är Salas resultat näst lägst.

Demokratin stärks ↗

Andelen som i medborgarundersökningen svarar 'Mycket bra' eller 'Ganska bra' på frågan i vilken omfattning de tycker sig kunna påverka och aktivt delta i kommunens utveckling, är högre i Sala än i de kommuner i jämförelsegruppen som deltagit i undersökningen. Det s k delaktighetsindexet som ger en samlad bild över hur väl kommunen möjliggör för medborgare att delta i kommunens utveckling har ökat.

Flera indikatorer utgår ifrån SCB:s medborgarundersökning vilken har en ny utformning fr o m 2021. Sala deltog första gången 2022 i sin nuvarande form, vilket gör att utvecklingen inte kan bedömas. Ny undersökning görs under hösten. Resultaten jämfört med övriga deltagande kommuner i jämförelsegruppen visar på ett bättre resultat för Sala på flera delar.

En negativ utveckling ses dock på antalet anmälda våldsbrott och på andelen invånare 18–64 år som avstår att gå ut ensam. Även för målområde 'Ett tryggt och rättvist Sala' blir bedömningen att målet delvis uppfylls.

Finansiella mål

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 2023	
Årets resultat, % av skatter och bidrag	2,0	-0,1	2,1	↗
Skatter och bidrag, förändring %	4,4	4,6	3,7	↗
Nettokostnader, förändring %	4,9	7,0	0,8	↗
Nämnderna ska bedriva verksamhet inom beslutade anslag, avvikelser mnkr	-47,7	-60,5	-66,9	↘
Nämndernas externa intäkter i förhållande till externa kostnader, %	23	23	26	↗

Kommunfullmäktige har, i budget för 2023, beslutat om ett resultatmål på 25,9 mnkr. Det motsvarar 1,6 % av de budgeterade intäkterna för skatter, generella statsbidrag och utjämning.

Prognosen pekar på ett resultat på 35,5 mnkr (2,1 %) vilket innebär att resultatmålet beräknas uppnås.

Intäkterna för skatter, generella statsbidrag och utjämning ökar med 3,7 % jämfört bokslut 2022 enligt prognos i SKR:s cirkulär 23:36. Nettokostnadsökningen beräknas bli 0,8 % vilket gör att delmålet nås. Nämnderna prognostiserar sammantaget med ett underskott på -66,9 mnkr. Andelen externa intäkter i förhållande till de externa kostnaderna beräknas öka jämfört bokslut 2022.

Sammanfattande slutsats

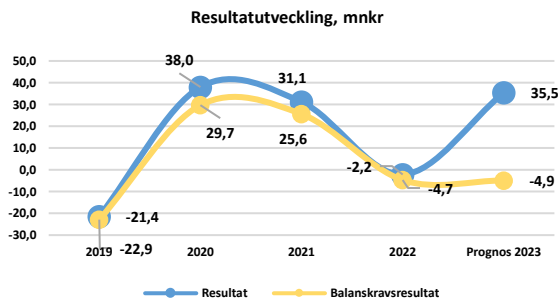
Utvecklingen för de långsiktiga utvecklingsmålen mot måluppfyllelse är relativt svag, men utfallet för flertalet indikatorer visar på att Sala kommun ligger på en ungefärlig nivå i jämförelse med liknande kommuner. Sammantaget så sker många viktiga insatser inom målområdena och kommer så göra även framgent. Det är av vikt att det påbörjade arbetet kan fortsätta och att det finns förutsättningar för dialog kring resultatet och utrymme till eventuella förändringar.

Årets resultat beräknas motsvara 2,1 % av skatter och bidrag, vilket är bättre än budgeterat. Orsaken är försäljningar som genererat realisationsvinster och exploateringsöverskott. Den låga nettokostnadsutvecklingen kopplas också till ovanstående försäljningar, men är också beräknad utifrån utfall 2022 där kostnadsnivån var hög. Nämnderna klarar inte att bedriva verksamheterna inom tilldelade ramar, avvikelserna uppgår till 66,9 mnkr. Obalansen mellan kommunens kostnader och intäkter behöver åtgärdas.

Ekonomisk uppföljning - kommunen

RESULTATUTVECKLING

Helårsprognos för 2023 pekar mot ett resultat på +35,5 mnkr att jämföra med budgeterat resultat på +25,9 mnkr.



Prognosen för årets balanskravsresultat är -4,9 mnkr. Försäljning av mark och maskiner har genererat reavinst motsvarande 40,4 mnkr som räknas av i balanskravsutredningen.

Balanskravsutredning

Mnkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 2023
Årets resultat enligt resultaträkning	38,0	31,1	-2,2	35,5
Reducering av samtliga realisationsvinster	-8,3	-5,5	-2,5	-40,4
Justering för realisationsförluster med undantagsmöjlighet	-	-	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	29,7	25,6	-4,7	-4,9
Medel till/från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
Årets balanskravsresultat	29,7	25,6	-4,7	-4,9

Bedömningen i prognosen är att balanskravet inte uppfylls. Enligt SKR:s prognos i cirkulär 23:36 är det inte möjligt att använda resultatutjämningsreserven för att justera ett negativt balanskravsresultat under 2023.

Återställande av negativt resultat

Det kvarvarande återställandekravet från 2019-års negativa resultat tillsammans med 2022-års negativa balanskravsresultat summerade ihop till -8,9 mnkr. Under 2022 upptäcktes en felaktighet i lönesystemet vilket inneburit att inrapporterade pensionsunderlag varit fel under en längre period. En retroaktiv pensionspremie på 10,4 mnkr har därför belastat 2022-års resultat. Kommunfullmäktige beslutade att undanta den posten från återställandekravet, vilket innebär att inget ackumulerat återställandekrav finns inför 2023.

Återställande av negativt resultat

Mnkr	Bokslut 2022	Prognos 2023
IB ack ej återställda negativa resultat	-4,2	0,0
- varav från år 2019	-4,2	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-4,7	-4,9
Synnerliga skäl att inte återställa	10,4	-
Årets negativa balanskravsresultat att återställa	-	-4,9
UB ack ej återställda negativa resultat	0,0	-4,9

Det prognostiserade balanskravsresultatet är negativt vilket innebär att det måste återställas inom tre år.

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER

Avvikelse nämndernas/styrelsernas nettokostnader

Mnkr	Periodavvikelse 20230831	Periodavvikelse exkl sem- o ferielöneskuld 20230831	Avvikelseprognos 2023
Kommunstyrelsen	-9,7	-13,5	-18,4
Revision	0,2	0,2	0,0
Överförmyndare	0,9	0,9	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	-0,5	-1,1	0,0
Skolnämnd	4,1	-18,3	-20,6
Äldre- och omsorgsnämnd	-12,6	-18,8	-1,4
Social- och arbetsmarknadsnämnd	-24,4	-25,3	-24,5
Summa nämnderna	-42,0	-75,9	-65,0
Finansförvaltning	54,9	54,9	34,1
Summa totalt	12,9	-21,1	-30,9

Periodavvikelse

Verksamhetens nettokostnader avviker positivt från periodbudgeten med 12,9 mnkr. I periodresultatet ingår reavinst motsvarande 40,4 mnkr samt 6,7 mnkr i exploateringsöverskott. Förändringen av semester- och ferielöneskulden är vid balansstidpunkten för delårsperioden värderad till sitt verkliga värde. Det förbättrar periodresultatet med totalt 33,9 mnkr.

Under hösten beräknas skulden åter upparbetas med ca 34 mnkr vilket ingår i nämndernas helårsprognoser.

Helårsprognos

Verksamhetens nettokostnader uppgår sammantaget till ett prognostiserat underskott på -30,9 mnkr. Det råder dock en stor prognososäkerhet kring ett flertal poster, såsom storleken på ett eventuellt elstöd, etableringskostnader för de moduletableringar som ska ersätta utdömda förskolor och återställningskostnader som kopplas till den översvämning som drabbade kommunen. Inga av dessa poster är inräknade i prognosen.

Prognosen för **Kommunstyrelsens** verksamheter visar sammanlagt ett underskott på -18,4 mnkr. Därtill redovisas finansiella kostnader 2,1 mkr för VA-kollektivet (se nedan). Det största underskottet beräknas uppstå inom **Tekniska kontoret** (-26,8 mnkr). Fastighetenheten står för -16 mnkr. Kostnadsökningar för el, snöröjning och sandning samt för större skador på några fastigheter har inte klarats via intäktsfinansieringen. Kostnaden för rivningen av Åkraskolan ingår i prognosen. Indexkopplade kostnader ökar för samhällsfinansierade transporter och kraftigt stigande livsmedelspriser har inte kunnat täckas av intäkter för måltidsenheten. Ökade räntor och drivmedelspriser påverkar också teknisk service som ansvarar för kommunens bilpool. **Kommundirektör/Staben för utveckling och förvaltning**, +2 mnkr. Intäkterna beräknas överstiga budget med 4,3 mnkr där erhållna EU-bidrag står för merparten. Personalkostnader kopplade till EU-projekten avviker inom kontoret med -1,9 mnkr. **Samhällsbyggnadskontoret**, +6,3 mnkr. Högre kostnader för bostadsanpassningsbidrag (-2,2 mnkr) möts till viss del av övriga kostnadsminskningar inom kontoret. Försäljning av exploateringsmark vid Skuggan 4, ger ett redovisat överskott på +6,7 mnkr. Vakanser vid **Ekonomikontoret** ger ett överskott på 0,6 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden räknar med att klara verksamheten inom tilldelad ram.

Skolnämndens helårsprognos pekar på ett nettounder-skott på -20,6 mnkr. Därtill redovisas 0,2 mnkr i finansiella intäkter (se nedan). Kostnaderna beräknas avvika med -20,5 mnkr. De stora avvikelsepостerna fördelas på personalkostnader -8,8 mnkr, interkommunala kostnader -5 mnkr, inköp av datorer och material -4,1 mnkr.

Äldre- och omsorgsnämndens prognos visar en nettoavvikelse på -1,4 mnkr. Bruttointäkterna beräknas överstiga budget med 19,4 mnkr där statsbidrag och EU-bidrag står för merparten av avvikelserna. På kostnadssidan uppgår avvikelserna till -20,9 mnkr. Personalkostnaderna tillsammans med kostnader för att hyra in personal i o m svårigheter att rekrytera vissa personalgrupper beräknas ge ett underskott på ca -29 mnkr. Det möts till viss del av lägre hyreskostnader än beräknat på ca 7,5 mnkr.

Social- och arbetsmarknadsnämndens prognosavvikelse uppgår till -24,5 mnkr. Intäkterna beräknas bli -8,7 mnkr lägre än budgeterat. Den stora avvikelserna ses på posten för statsbidrag, vilket kopplas till ett färre antal anställda med anställningsstöd än vad som beräknades i budget. Bruttokostnaderna prognosticeras avvika med -15,1 mnkr. Köp av huvudverksamhet och försörjningsstöd avviker med -24,3 mnkr. Personalkostnaderna tillsammans med kostnaden för inhyrd personal beräknas bli 9 mnkr lägre än budgeterat vilket bl a beror på det tidigare nämnda färre antalet anställda med anställningsstöd.

De av verksamhetens nettokostnader som återfinns inom **Finansförvaltningen** beräknas avvika från budget med 34,1 mnkr. Intäkter för bl a reavinster för sålda fastigheter och mark samt kravintäkter ger ett överskott på 40,5 mnkr. Pensionskostnaderna beräknas avvika negativt med -4,8 mnkr. Prognosen över kostnaderna för arbetsgivaravgifterna överstiger budget då beräkningsunderlaget som avgiften baserades på var något lågt. Av samma anledning beräknas intäkterna för po-pålägget bli högre än budgeterat. Tillsammans avviker dessa två poster med +2,3 mnkr. Interna ränteintäkter kopplade till anläggningstillgångar blir även de lägre än budgeterat då investeringar inte genomförs enligt plan, -1,2 mnkr. Statsbidrag som är att betrakta som riktade men som utifrån utformningen ska redovisas som generella statsbidrag förs över till nämnd som ansvarar för respektive verksamhet och bokförs som intern kostnad på finans, -5 mnkr. Redovisning av inhyrda lokaler enl RKR R5 innebär en redovisad kostnadsminskning inom verksamhetens nettokostnader på 2,9 mnkr som istället bokförs som finansiell kostnad. I prognosen är inräknat att de medel (7 mnkr) som återstår av KS förfogande per sista augusti kommer att förbrukas.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser inkl särskild löneskatt, mnkr

	2021-08-31	2022-08-31	2023-08-31
Avsatt till pensioner	47,5	47,0	45,2
Ansvarförbindelser	471,1	453,9	463,2
Finansiella placeringar	1,3	1,5	1,9
Summa	519,9	502,4	510,3

De totala pensionsförpliktelserna för kommunens anställda uppgår 2023-08-31 till 510,3 mnkr.

Under avsättningar redovisas kompletterande ålderspension samt garanti- och visstidspensioner. Denna del som förvaltas av kommunen uppgår till 45,2 mnkr. Kommunen har förutom den del som redovisas i balansräkningen ett stort åtagande för pensioner vilket redovisas som ansvarförbindelse. Avsättningar och ansvarförbindelsen värdesätts genom indexuppräknings.

SKATTER, BIDRAG OCH UTJÄMNING

Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, mnkr

Mnkr	Budget 2023	Utfall 2023-08-31	Prognos 2023
Skatteintäkter	1 150,5	782,7	1 171,6
Generella statsbidrag och utjämning	468,8	325,2	485,9
Summa	1 619,2	1 107,9	1 657,4

Periodutfallet för skatteintäkterna och de generella statsbidragen motsvarar 68 % av årsbudgeten.

Helårsprognosen bygger på SKR:s cirkulär 23:36. Den pekar på att skatteintäkterna ökar med 21,1 mnkr då slutavräkningarna för 2022 och 2023 beräknas bli högre än budgeterat. De generella statsbidragen ökar enligt samma prognos med 12,1 mnkr. Därutöver har 5 mnkr utbetalats i bidrag för utökad sjuksköterskebemannning. Det bidraget är att betrakta som riktat men som på grund av utformningen redovisningsmässigt hanteras som generellt.

FINANSNETTO

Mnkr	Budget 2023	Utfall 2023-08-31	Prognos 2023
Kommunstyrelsen- VA	0,0	1,5	2,1
Skolnämnden	0,0	-0,2	-0,2
Finansförvaltningen	9,6	3,3	5,5
Summa	9,6	4,6	7,4

De finansiella kostnaderna är 4,6 mnkr högre än de finansiella intäkterna per sista augusti.

Helårsprognosen för finansnettot är 7,4 mnkr, vilket är 2,2 mnkr bättre än budgeterat.

De finansiella intäkterna beräknas bli ca 5 mnkr högre än budget, bl a beroende på uttag från överskotts-fonden hos KPA (4,5 mnkr), högre utdelning från de kommunala bolagen (0,4 mnkr) och ränteintäkter på kundfordringar (0,1 mnkr). På Skolnämnden redovisas 0,2 mnkr i insatsutdelning från Lantmännen kopplat till spannmålsproduktion. Prognosen för de finansiella kostnaderna uppgår till 19,6 mnkr vilket är 2,8 mnkr högre än budget. Övergången till att redovisa inhyrda lokaler enligt rekommendation RKR R5 innebär att delar redovisas som räntekostnader (3,5 mnkr). Räntekostnaderna för lån beräknas bli 0,8 mnkr lägre än budgeterat då planerad nyupplåning skjutits fram i tid. 2,1 mnkr av låneräntorna belastar VA-verksamheten.

SOLIDITET

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Utfall 2023-08-31
Soliditet, %	41	42	41	39
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen, %	14	16	17	16

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Faktorer som påverkar soliditeten är utvecklingen av resultatet och skuldernas storlek. Vid delårsrapportens upprättande uppgår soliditeten till 39 % vilket är en försämring jämfört med bokslut 2022. De långfristiga skulderna har ökat i och med att inhyrda lokaler, fr o m 2023, redovisas enligt Rådet för Kommunal redovisning (RKR) rekommendation R5 Leasing. Den höga inflationen gör att storleken på ansvarsförbindelsen ökat.

LIKVIDITET

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Utfall 2023-08-31
Kassalikviditet, %	65	69	75	78
Kassalikviditet inkl checkkredit, %	83	89	94	100

Kommunens banktillgodohavande har, vid delårsrapportens upprättande, minskat med ca 20 % sedan årsskiftet. De kortfristiga skulderna har minskat i förhållande till omsättningstillgångarna, men är dock fortfarande högre.

Den planerade upplåningen på 190 mnkr har kunnat skjutas fram något i tid bl a beroende på den hittills låga uppbyggnaden av investeringsbudgeten samt att en dellikvid av den beslutade skogsförsäljningen har betalats in och att ett naturvårdsområde sålts. Prognosen för investeringarna pekar på ca 67 % av investeringsbudgeten kommer uppbyggas under året. Det innebär en minskad belastning på likviditeten med nära 100 mnkr.

Nyupplåningen beräknas dock effektueras under hösten/vintern.

Vid delårsrapportens upprättande är det osäkert hur stor påverkan översvämnings-situationen kommer ha på likviditeten.

Kommunen har även en checkräkningskredit på 60 mnkr som ökar förmågan att göra de löpande utbetalningarna.

INVESTERINGAR

Den beslutade investeringsbudgeten för 2023 uppgår till 259,8 mnkr, därtill har 39,8 mnkr överförts i tilläggsanslag. Total investeringsbudget är därefter 299,6 mnkr.

Nettoinvesteringar per sista augusti uppgår till 33,6 mnkr vilket motsvarar 11,2 % av helårsbudgeten.

Under våren har arbetet med byggnationerna av skolprojekten i Möklinta och på Åkraområdet påbörjats. Det är stor osäkerhet kring vad slutkostnaden för marksaneringen på Åkraskolans tomt kommer bli. Renoveringen av trapphuset i Vallaskolan och elevhem C vid Ösby samt etablering av nya moduler vid Gärdesta har avslutats under våren.

Ramavtalsupphandlingen av asfalt pågår fortfarande och endast mindre asfaltsarbeten har hittills kunnat genomföras. Förskjutna tidplaner för exploateringsprojekt gör att uppbyggnaden inom VA-programmet är lågt.

Mark vid Evelund har köpts i enlighet med tidigare beslut. Försäljning av skogsfastighet, mark och maskiner har under delårsperioden genererat inkomster motsvarande 44 mnkr mer än periodbudgeten och bidrar till den låga uppbyggnadsgraden.

Kommunen ökar sin kapitalinsats i Kommuninvest under 2023 med 2,2 mnkr enligt tidigare beslut. Kapitalinsatsen motsvarar i och med det 1 200 kr/invånare.

Helårsprognosen pekar på att investeringsredovisningen kommer ha ett överskott på 99,4 mnkr, varav ca 40 mnkr är kopplat till försäljningar och resterande del till uppskjutna projekt.

Investeringsredovisning netto, mnkr

Nämnder/styrelse	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	282,6	181,8	100,9
Skolnämnd	7,3	6,5	0,7
Äldre- och omsorgsnämnd	9,7	9,7	0,0
Finansförvaltning	0,0	2,2	-2,2
Summa	299,6	200,2	99,4

Ekonomisk uppföljning – bolagen

Resultatutveckling innan konsolidering och eliminering

Mnkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 2023
Sala-Heby Energi AB	2,2	14,5	16,3	16,1
Salabostäder AB	10,3	5,8	5,8	16,3
Sala Silvergruva AB	0,8	-0,2	-0,5	-4,4

Sala-Heby Energi AB:s resultat är positivt och överstiger det budgeterade resultatet. Periodresultatet före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 12,9 mnkr att jämföra med 5,0 mnkr föregående år. Resultatet i helårsprognosen uppgår till 16,1 mnkr. Under delårsperioden har investeringar gjorts motsvarande 28,1 mnkr.

Salabostäder AB:s verksamhet är stabil och bedrivs under motsvarande förutsättning och i omfattning som föregående år. Periodresultatet uppgår till 12,9 mnkr vilket motsvarar samma period föregående år.

Verksamhetens intäkter har ökat med 5,4 % jämfört med samma period föregående år. Större delen av ökningen består av den årliga hyresjusteringen som blev 4,05%. Kostnaderna har ökat med 9,8% i jämförelse med föregående år. Kostnadsökningen är generell men största delen består av ökade kostnader för reparationer och fastighetsskötsel. Helårsprognosen för bolaget uppgår till 16,3 mnkr.

Utöver pågående ROT-investeringar har inga större investeringar gjorts under perioden. Ingen nyupplåning beräknas göras under året. En fastighetsförsäljning har genererat en intäkt på 5,0 mnkr.

För **Sala Silvergruva AB** är periodresultatet negativt och uppgår till -1,7 mnkr. Årsprognosen beräknas till -4,4 mnkr och totalt sett har bolaget en fortsatt mycket utsatt och tuff situation och prognosen är osäker. Hissen till 155 meter är ur funktion sedan i våras och stilleståndet har en

extremt stor påverkan på både verksamheten och ekonomin. Priserna har sänkts för att locka fler besökare och antalet besökare har också ökat kraftigt under sommaren.

Koncernresultat

Mnkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 2023
Årets resultat	50,7	49,4	16,3	62,4

Framtid

Kommunen står fortsättningsvis inför stora utmaningar att få den kommunala budgeten i balans. Både finansieringen av välfärdsuppdraget och att klara bemanningen blir en utmaning.

En nyligen framtagna befolkningsprognos för Sala pekar på en vikande befolkningsutveckling. Den närmaste 10-årsperioden beräknas befolkningen öka med endast 15 personer totalt. Den demografiska sammansättningen förväntas förändras så att antalet äldre blir fler och antalet barn och unga blir färre. Antalet personer i arbetsför ålder ska försörja allt fler.

Skatteunderlagstillväxten beräknas öka men köpkraften försämras då hög inflation och räntehöjningar skapar kostnadsökningar. Dessa behöver hanteras i den kommunala ekonomin.

Pensionskostnaderna påverkas även av stigande inflation och högre prisbasbelopp.

Under hösten kommer SKR:s Kommunkompassen att genomföras. Kommunkompassen är ett verktyg för utvärdering som belyser styrning, ledarskap och samverkan i organisationen. Kommunkompassen genomfördes senast 2019.

Sala kommun har antagits som en av åtta kommuner att delta i Svensk Näringslivs utvecklingsprogram i syfte att stärka företagsklimatet.

Det pågår ett stort arbete med utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet inom förskola, grundskola och gymnasieskola. För att förstärka kvalitetsarbetets förankring i vetenskap och beprövad erfarenhet sker ett närmare samarbete med Skolverkets satsning 'Samverkan för bästa skola' samt med högskolor och universitet.

Inom Vård och omsorg pågår flytt av verksamhet till nytt särskilt boende vid Bergsmansgatan. En ny boendeform planeras, biståndsbedömt mellanboende. Arbetet med att hitta lösningar på hemmaplan istället för externa placeringar för såväl barn, unga som vuxna är fortsatt prioriterat.

Planering pågår kring införande av digitala ansökningar för ekonomiskt bistånd.

Uppförandet av ett nytt badhus är under utredning. Lokalstrateg tillsammans med Fastighetsenheten ska presentera utredningen för Kommunstyrelsen under hösten.

För SHE AB fortsätter energiomställningen. Oroligheter i omvärlden kommer att påverka energimarknaderna och osäkerheten är stor. Utbudet av förnybart bränsle till värmeproduktion minskar samtidigt som efterfrågan ökar, priserna förväntas därmed öka mer än tidigare. Bolaget fortsätter dock arbetet med att möjliggöra energiomställningen mot fossilfrihet och ökad efterfrågan på el för privatpersoner och företag.

Salabostäder AB har ett fortsatt stort kvarstående underhållsarbete. Planering inför nästa etapp av stambyte har påbörjats för att återupptas till våren 2024. En stor del av utvecklingsarbetet består i att hitta möjliga lösningar för energibesparing för att spara kostnader över tid.

Sala Silvergruva AB har ett fortsatt stort behov av långsiktig hållbar planering tillsammans med Sala kommun för att få ett hållbart uppdrag och en ekonomi i balans.

Väsentliga personalförhållanden

ANTAL MEDARBETARE

Antal årsarbetare³ per 31 december inom den kommunala koncernen, Sala kommun, Salabostäder AB (SB), Sala-Heby Energi AB (SHE) samt Sala Silvergruva AB (SSG).

Totalt antal årsarbetare

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2022	2021	2022
Tillsvidare	2 051	2 094	1 944	1 982
Visstidsanställda	124	87	117	70
Totalt	2 175	2 181	2 061	2 052

Antal årsarbetare per 31 augusti

	Koncernen		Kommunen	
	2022	2023	2022	2023
Tillsvidare + Vistid= Totalt	2 262	2 279	2 146	2 169

De senaste fem åren har antalet årsarbetare inom kommunen legat på en stadig nivå med endast mycket små variationer. För koncernen har situationen varit densamma, endast Sala silvergruva AB har haft större förändringar av antal årsarbetare, orsakat av en stor omorganisation.

Det finns arbetskraftsbrist inom vissa yrkeskategorier i hela landet och även så i Sala kommun. Bland de svårrekryterade grupperna återfinns undersköterskor, lärare, socialsekreterare, samhällsbyggare m.fl.

³Årsarbetare är antalet anställda omräknat i heltidstjänster, alla med tillsvidareanställning, vikariat och allmän visstidsanställning som varat i tre månader eller längre.

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

Aug 22	Kommun	SB	SHE	SSG	Summa
Kvinnor	1 532	16	14	8	1 570
Män	492	23	52	3	570
Summa	2 024	39	66	11	2 140

Antal anställda medarbetare i den kommunala koncernen per den 31 augusti 2023 var 2140 st, av dessa är 73 % kvinnor och 27 % män.

Sala kommun har stora kvinnodominerade arbetsplatser, främst inom vård och omsorg samt Skolkontoret, totalt i kommunen är 76 % av medarbetarna kvinnor. Inom de kommunala bolagen har Sala Silvergruva 8 kvinnor (72 %) och i Salabostäder samt Sala-Heby energi finns övervägande män, Salabostäder har 41 % kvinnor och Sala-Heby Energi 21 % kvinnor.

Fördelning mellan män och kvinnor, kommun 20230731

Antal personer, ej årsarbetare	Skolkontoret	Vård och omsorg	Övriga ⁴	Summa
Kvinnor	632	741	159	1 532
Män	161	152	179	492
Summa	793	893	338	2 024

De två största verksamheterna är vård och omsorg samt Skolkontoret. Traditionellt är kommunsektorn kvinnodominerad. Sala kommun utgör inget undantag med 76 % kvinnor och 24 % män i augusti 2023.

SJUKFRÅNVARO

Sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid

	Koncernen		Kommunen	
	2022	202308	2022	202308
Sjukfrånvaro totalt i %	8,0	7,4	8,1	7,6
Sjukfrånvaro, > 60 dgr i % av totalt antal sjukskrivna	24,9	41,1	32,7	40,7
Sjukfrånvaro, kvinnor	9,1	8,3	9,0	8,3
Sjukfrånvaro, män	5,3	5,2	5,4	5,3
Sjukfrånvaro, 29 år eller yngre	8,3	8,2	8,6	8,4
Sjukfrånvaro, 30-49 år	6,9	7,1	6,9	7,2
Sjukfrånvaro, 50 år eller äldre	9,1	7,6	9,3	7,8

Sjukfrånvaron inom den kommunala koncernen för delåret 2023 visar en sjukfrånvaro på totalt 7,4 %, av den sammanlagda ordinarie arbetstiden. De kommunala bolagen har en lägre sjukfrånvaro än kommunen, Salabostäder 5,8 %, Sala-Heby energi 3,8 % och Sala Silvergruva 3,7 % och Sala

⁴Tekniska kontoret, Samhällsbyggnadskontor, Räddningstjänst, Personalkontor, Ekonomikontor, Kansliheten samt Kultur och Fritid.

kommun som har 7,6 %. I nedanstående tabell kan vi se att den högsta sjukfrånvaron finns inom verksamheten Vård och omsorg, övriga har ett delårsresultat som ligger under målet för 2023, 7,84 %.

Sjukfrånvaron inom Sala kommun för delåret visar på totalt 7,6 % av totalt arbetad tid, vilket är en tiondels procentenhet bättre utfall i förhållande till delåret 2022. Det är svårt att dra några slutsatser utifrån denna lilla minskning då variationen månad för månad är mycket oregelbunden, sjukfrånvaronivån vid delåret ger en indikation på att sjuktalen ligger på, i stort sett, samma nivå som tidigare år. Målet för sjukfrånvaron i Sala kommun är 7,84 % för 2023, vilket är ett genomsnitt av de sista fem årens sjukfrånvaro.

Antalet sjukskrivna varierar markant över åren och har regionala variationer som beror på konjunkturläget och förändringar i regelverken, men också på demografiska förändringar som att andelen äldre ökar.

Sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid, kommunala bolagen

	SB		SHE		SSG	
	2022	202308	2022	202308	2022	202308
Sjukfrånvaro tot i %	9,2	5,8	3,2	3,8	10,8	3,7
Sjukfrånvaro, > 60 dgr i % av totalt antal sjukskrivna	60,6	58	0,3	46,3	15,7	86,9
Sjukfrånvaro, kvinnor	11,5	8,7	4,3	2,5	14,4	4,9
Sjukfrånvaro, män	7,5	3,8	2,8	4,1	0,0	1,0
Sjukfrånvaro, 29 år eller yngre	1,9	4,5	1,2	0,6	0,0	0,0
Sjukfrånvaro, 30-49 år	10,5	8,1	3,7	4,4	0,6	0,0
Sjukfrånvaro, 50 år eller äldre	9,6	3,8	3,1	3,9	19,4	6,9

Kommunens personalförhållanden

Andel heltidsanställda per verksamhet i kommunen, %

	Utbildning och arbetsmarknad	Vård och omsorg	Övriga
Kvinnor	98 % (98%)	98 % (98%)	93 % (98%)
Män	98 % (97%)	100 % (99%)	96 % (96%)

Heltidsprojektet, med målsättningen att det normala vid nyanställning ska vara en heltidstjänst och att redan anställda medarbetare i högre utsträckning ska arbeta heltid, har medfört att andelen heltidsanställda har ökat. I Sala kommun är rätten till heltidstjänst norm med deltid som en

möjlighet. Denna förändring gör att Sala kommun nu är på andra plats bland Sveriges kommuner då det gäller antal medarbetare med heltidstjänst, hela 98,5 %.

ÅLDER

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Antal	29	33	39	42	60	67

Genomsnittsålder bland Sala kommuns tillsvidareanställda i augusti 2022 är 45,5 år.

HÄLSA OCH ARBETSMILJÖ

Friskvård

Sala kommun uppmuntrar hälsofrämjande aktiviteter för personal genom att erbjuda en friskvårdspeng, till ett värde av 2000 kr, att användas som betalning för hälsofrämjande friskvård. Nyttjandegraden som mäts vid årets slut den 31 december var 76 % för år 2022, vilket var en ökning med 3 procentenheter, i förhållande till 2021.

Ökad friskvård är ett av nämndens mål för 2023 där indikatoren är ökas nyttjandegrad av friskvårdsbidraget. För delåret 2023 var nyttjandegraden 37,86 %, vilket är en liten ökning i förhållande till delåret 2022 då den var 35,7 %.

Interna utbildningar

En arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud har erbjudits under perioden, omfattningen var sex halvdagar. Under hösten 2023 kommer utbildningen att erbjudas ytterligare en gång, då vid tre tillfällen, heldagar.

Utöver detta har HR genomfört en så kallad tematräff för chefer under våren samt erbjudit webb utbildning med olika innehåll som; lönesättning och lönesamtal, nya LAS, Kränkningar samt utbildningen skitsnack på jobbet.

Den 16 mars genomfördes ett ledarforum för alla chefer i Sala kommun med rubriken tillitsbaserad ledning och styrning. Charlotta Lundgren, utbildad psykolog och författare till boken tillitsbaserat ledarskap, tog med våra chefer på en dag med teori, reflektion och gruppdialog som syftade till att ge deltagarna en gemensam bild av vad tillitsbaserad ledning och styrning innebär.

Övrig kompetensutveckling planeras och hanteras behovsanpassat inom respektive verksamhet.

LÖNER 2023

Löneöversyn har genomförts med berörda arbetstagarorganisationer i enlighet med gällande huvudöverenskom-

melser (HÖK). Översynen för samtliga förbund var avklarad i april förutom för Kommunal, som inväntade besked om märket och var klara först i juni månad.

Avtalsrörelsen 2024, där alla avtal skall omförhandlas, drar nu igång med en omvärld som stökar till det rejält. Inflation, krig, pandemin, ränteökningar, högre priser på råvaror, historiskt höga elpriser och kompetensbrist på arbetsmarknaden är några av de faktorer som påverkar och leder till stor osäkerhet.

MEDARBETARSAMTAL

Medarbetarsamtal 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 genomförts samt för att fånga upp eventuella förbättringsförslag.

EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Resultaträkning

MNKR	Not	Kommun					Koncern				
		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Budget 2023	Prognos 2023	Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Prognos 2023	
Verksamhetens intäkter	3	365,7	231,2	286,1	431,3	509,7	875,0	523,6	625,1	1 046,8	
Verksamhetens kostnader	4	-1 870,6	-1 196,1	-1 273,9	-1 934,4	-2 042,7	-2 279,4	-1 415,9	-1 528,3	-2 459,9	
Jämförelsestö- rande poster	5	-18,9					-18,9				
Avskrivningar	6	-77,4	-50,4	-62,8	-80,6	-81,6	-142,1	-93,4	-108,1	-149,9	
Verksamhetens nettokostnader		-1 601,1	-1 015,2	-1 050,6	-1 583,7	-1 614,6	-1 565,4	-985,7	-1 011,3	-1 563,0	
Skatteintäkter	7	1 137,3	759,5	782,7	1 150,5	1 171,6	1 137,3	759,5	782,7	1 171,6	
Generella statsbi- drag och utjäm- ning	8	460,7	304,7	325,0	468,8	485,9	460,7	304,7	325,0	485,9	
Verksamhetens resultat		-3,0	49,0	57,0	35,6	42,9	32,6	78,5	96,4	94,5	
Finansiella intäkter	9	7,3	5,3	9,8	7,2	12,2	5,4	2,1	7,0	7,5	
Finansiella kostnader	10	-6,4	-4,4	-14,4	-16,8	-19,6	-21,5	-14,1	-28,4	-40,6	
Resultat efter finansiella poster		-2,2	49,8	52,5	25,9	35,4	16,5	66,5	74,9	61,4	
Extraordinära poster		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Årets resultat		-2,2	49,8	52,5	25,9	35,4	16,5	66,5	74,9	61,4	

Kassaflödesanalys

MNKR	Not	Kommun				
		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	*Budget 2023	Prognos 31-dec
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		-2,2	49,8	52,5	25,9	35,5
Justering för ej likviditetspåverkade poster	11	85,2	52,8	63,2	79,5	80,5
Övriga likviditetspåverkande poster	12	1,1	0,9	1,0	-20,0	1,0
Poster som redovisas i annan sektion	13	-2,5	-1,1	-40,4		-40,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		81,5	102,4	76,3	85,4	76,6
Ökning (+)/minskning(-) kortfristiga fordringar		-53,1	-41,6	9,9	-	-
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga skulder		23,2	-38,0	-43,1	-	-
Ökning(+)/minskning(-) förråd och varulager, exploateringsfastigheter		-7,1	-4,7	0,4	-	-
Kassaflöde från den löpande verksamheten		44,6	18,2	43,5	85,4	76,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i immateriella tillgångar		-0,3	0,0	0,0	-	-
Investering i materiella tillgångar		-92,2	-45,3	-83,6	-300,8	-250,1
Försäljning av materiella tillgångar		2,8	1,0	52,3	-	52,1
Förvärv av i finansiella tillgångar		-0,7	-0,6	-2,3	-2,8	-2,3
Avyttring av finansiella tillgångar		-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	14	-90,3	-44,9	-33,6	-303,6	-200,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån		50,0	-	-	190,0	190,0
Amortering av långfristiga skulder		-22,8	-15,2	-13,4	-20,0	-20,0
Amortering av skulder för finansiell leasing		-2,1	-1,4	-9,2	-	-9,2
Ökning av långfristiga fordringar		-0,2	-0,2	-0,4	-	-0,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		24,9	-16,8	-23,0	170,0	160,4
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		-1,0	-1,0	-	-	-
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur		-1,0	-1,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		-21,9	-44,6	-13,1	-48,2	36,7
Likvida medel vid årets början		87,6	87,6	65,7	55,0	65,7
Likvida medel vid årets slut		65,7	43,0	52,6	6,8	102,4

Balansräkning

MNKR	Not	Kommun			Koncern		
		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	15	1,5	1,4	1,2	3,2	3,3	2,4
Materiella anläggningstillgångar							
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	16	1 408,7	1 400,6	1 665,4	2 345,4	2 324,5	2 618,1
Maskiner och inventarier	17	93,8	89,9	88,6	550,7	540,5	547,5
Finansiella anläggningstillgångar	18	40,9	40,9	43,6	31,8	31,1	34,4
Summa anläggningstillgångar		1 545,0	1 532,9	1 798,8	2 931,1	2 899,4	3 202,5
Bidrag till statlig infrastruktur	19	18,0	18,3	17,2	18,0	18,3	17,2
Omsättningstillgångar							
Förråd, lager, exploateringsfastigheter	20	12,7	10,3	12,3	24,2	20,2	26,5
Kortfristiga fordringar	21	175,2	163,7	165,3	258,3	194,7	227,2
Kassa och bank	22	65,7	43,0	52,6	128,1	132,6	105,0
Summa omsättningstillgångar		253,6	217,1	230,1	410,5	347,6	358,6
SUMMA TILLGÅNGAR		1 816,6	1 768,3	2 046,2	3 359,6	3 265,3	3 578,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital	23	748,3	800,3	792,8	984,1	1 034,2	1 051,0
- därav resultatutjämningsreserv		15,1	15,1	15,1	15,1	15,1	15,1
- därav årets resultat		-2,2	49,8	52,5	16,4	66,5	74,9
- därav justering av leasing				-8,0			-8,0
- därav övrigt eget kapital		735,4	735,4	733,2	952,6	952,6	969,0
Avsättningar							
Pensioner och andra förpliktelser	24	44,5	47,0	45,2	50,3	53,2	51,0
Övriga avsättningar	25	4,0	4,0	4,0	86,7	83,0	86,7
Summa avsättningar		48,5	51,0	49,2	137,0	136,2	137,7
Skulder							
Långfristiga skulder	26	698,0	650,4	925,6	1 782,5	1 737,5	1 996,3
Kortfristiga skulder	27	321,7	266,6	278,6	455,9	357,4	393,3
Summa skulder		1 019,8	917,0	1 204,2	2 238,4	2 094,9	2 389,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 816,6	1 768,3	2 046,2	3 359,6	3 265,3	3 578,3

MNKR	Not	Kommun			Koncern		
		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Bokslut 2022	Redovisat 2022831	Redovisat 20230831
Panter och ansvarsförbindelser							
Pantbrev	28	-	-	-	99,2	79,7	79,7
Pensionsförpliktelser	29	445,8	453,9	463,2	445,8	453,9	463,2
Borgensåtaganden	30	1 070,9	1 071,2	1 065,9	16,5	17,7	11,5

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 nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och landsting/regioner som per 2023-08-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av i 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 nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 597 995 mnkr och totala tillgångar till 587 746 mnkr.

Kommunens andel av de totala förpliktelseerna uppgick till 1 929 mnkr och andelen av de totala tillgångarna till 1 917 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 uppkommet underskott maximalt garanterar 17,5 mnkr.

Sala kommun har ett skogsinnehav på 4 725 ha med ett grovt beräknat marknadsvärde på ca 355 mnkr som till betydande del ligger utanför balansräkningen.

Noter

NOT 1, 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. Saneringsutgifter uppgår vid delåret 2023 till 17,8 mnkr, vilket skulle ha påverkat åretsresultat negativt.

Säsongsvariationer eller cykliska effekter som påverkar verksamheten

I kommunens budget är intäkter respektive kostnader till stor del rakt fördelade över årets 12 månader varför avvikelser förekommer under verksamhetsåret mot faktiskt utfall då intäkter och kostnader kan variera mellan olika perioder under året på grund av säsongsvariationer i kommunens olika verksamheter.

Anläggningstillgångar

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 enligt kommunens riktlinjer. Det gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

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.

Lager med väsentligt värde, värderas till verkligt värde och lager med ringa värde kostnadsförs direkt.

Hyra och leasing

Fast egendom

Finansiell leasing redovisas på de externa förhyrningar som kommunen gör samt även på de verksamhetslokaler som hyrs från dotterbolaget Salabostäder AB i enlighet med RKR R5.

Förändrad redovisning av leasing

I delårsrapporten för 2023 redovisar kommunen i enlighet med RKR:s rekommendation R5 Leasing för samtliga identifierade leasingavtal för de största hyresavtalen kopplade till fast egendom.

Under våren 2023 har kommunen gjort en genomgång och klassificering av samtliga externa hyreskontrakt utifrån förväntad nyttjandetid. En jämförelse mellan framtida hyresåtagande ställt i relation till fastighetens verkliga värde har gjorts i de fall det verkliga värdet varit känt. Ungefär hälften av kommunens externa hyresavtal har efter genomgången klassificerats som finansiella och värdet på dessa hyresavtal uppgår till 211 mnkr. Under år 2023 har ett nytt hyresavtal tillkommit till ett värde av 106 mnkr. Totalt värde för samtliga hyresavtal är 317 mnkr.

Resultaträkningen påverkas med ett betydligt lägre belopp netto än balansräkningen. Den redovisning som görs i resultaträkningen är att de kostnader för löpande hyror och leasingavgifter som betalats för identifierade finansiella leasingavtal bokas bort från verksamhetens nettokostnader i resultaträkningen på en kommunövergripande nivå. Samtidigt redovisas en leasingtillgång och leasingkulda i balansräkningen. Årets avskrivningar på leasingtillgången och årets räntekostnad för leasingkulden bokförs i resultaträkningen på en kommunövergripande nivå. För införandeåret 2023 görs en rättelse av eget kapital hänförlig till införandet. För leasade finansiella tillgångar med tillhörande leasingkulder som redovisas som tillgång och skuld, har tidigare års innehav påverkat resultatet för alla år tillgången hyrts, men redovisas först 2023. En sådan rättning bakåt i tiden görs enligt god redovisningssed mot eget kapital. Den förändring som införandet innebär, främst på balansräkningen, får i sin tur påverkan på kommunens och kommunkoncernens nyckeltal, exempelvis soliditet och skuldsättningsgrad.

Med hänsyn till ändrad redovisningsprincip gällande finansiell leasing för fast egendom är siffrorna inte jämförbara mellan åren. Omräkning av föregående år kommer att ske till årsredovisningen 2023.

Lös egendom

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

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

Framtida leasing- och hyreskostnader:

MNKR	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
<u>Operationella leasingavtal lös egendom</u>						
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:						
med förfall inom 1 år	12,0	12,9	11,5	12,0	12,9	11,5
med förfall inom 2-5 år	10,2	13,7	8,4	10,2	13,7	8,4
med förfall senare än 5 år	0	0	0	0	0	0
	22,1	26,6	19,9	22,1	26,6	19,9
<u>Operationella leasingavtal fast egendom</u>						
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:						
med förfall inom 1 år	-	-	5,9	-	-	5,9
med förfall inom 2-5 år	-	-	14,7	-	-	14,7
med förfall senare än 5 år	-	-	0,2	-	-	0,2
	-	-	20,7	-	-	20,7

Skulder och avsättningar

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 (0,1 mnkr och 1,4 mnkr) som erhöles år 2016 och 2018.

Pensioner

Kommunen 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. Kapitalförsäkringen värderas till verkligt värde. Värdeförändringen sedan föregående balansdag redovisas i resultaträkningen.

Den avgiftsbestämda pensionen (tjänstepensionsavtalet) redovisas som kortfristig skuld. KAP-KL betalas ut för individuell förvaltning i mars nästkommande år. AKAP-KR kvartal ett och två betalas ut i september och december för individuell förvaltning och kvartal tre och fyra betalas ut i mars och juni nästkommande år.

Samtliga pensioner redovisas inklusive särskild löneskatt 24,26 %.

Skatteintäkter och övriga intäkter

Skatteintäkterna redovisas det år den beskattningsbara inkomsten har intjänats av den skattskyldige. Periodisering görs utifrån SKR:s senaste prognos, cirkulär 23:36. Differens mellan slutlig taxering och redovisad skatteintäkt föregående år redovisas som justeringspost.

Personalkostnader

Intjänad semester-, ferie- och upphållslön samt okompenserad övertid har värderats till sitt verkliga värde inklusive personalomkostnadspålägg (44,53 %) och redovisas som kortfristig skuld i balansräkningen.

Arbetsgivaravgifter för augusti har periodiserats.

Lån och räntor

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

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.

NOT 2, UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

I noten redovisas väsentliga uppskattningar och bedömningar som ligger till grund för de finansiella rapporterna.

Avsättningar pensioner är redovisat enligt KPA pensionsberäkning per 2023-08-06.

Sala kommun följer RKR:s vägledning för redovisning av kommunal markexploatering.

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.

MNKR Not	KOMMUN:				Prognos 2023	KONCERN:			
	Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Budget 2023		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Prognos 2023
3	Verksamhetens intäkter				509,7				1 046,8
	Försäljningsintäkter	30,2	17,8	31,1		355,6	181,5	227,1	
	Taxor, avg o ersättningar	72,5	46,7	48,1		64,9	46,7	48,1	
	Hyror- och arrenden	29,0	20,9	22,6		219,9	148,0	156,2	
	Bidrag från staten	143,8	97,1	82,0		144,4	97,3	86,3	
	EU-bidrag	6,7	4,3	6,0		6,7	4,3	6,0	
	Övriga bidrag	2,1	1,3	2,9		2,1	2,3	3,1	
	Försäljning av verksamhet och entreprenader	78,8	42,0	45,7		78,8	42,0	45,7	
	Försäljn anläggningstillg	2,5	1,1	40,5		2,5	1,4	45,5	
	Försäljning av exploateringsfastigheter	-	-	7,1		-	-	7,1	
		365,7	231,2	286,1	431,3	875,0	523,6	625,1	
4	Verksamhetens kostnader				2 042,7				2 459,9
	Personalkostnader inkl sociala avgifter	1 129,5	724,9	762,9		1 199,1	769,9	812,9	
	Pensionskostnader inkl särskild löneskatt	93,0	61,2	86,3		101,0	65,0	91,7	
	Inköp anläggningstillg och underhållsmaterial	10,0	5,4	6,2		70,1	18,7	52,5	
	Bränsle, energi, vatten	37,4	22,4	27,3		209,6	118,1	133,9	
	Köp av huvudverksamhet	173,6	110,8	118,3		173,6	110,8	118,3	
	Övriga tjänster	201,2	130,7	119,2		210,8	130,7	123,5	
	Lokal- och markhyror	46,1	29,2	33,8		34,5	21,3	25,4	
	Lämnade bidrag	56,0	38,3	43,7		50,0	34,6	39,7	
	Övriga kostnader	123,7	73,2	76,2		227,1	146,8	130,5	
	Aktuell skatt	-	-	-	3,6	-	-		
		1 870,6	1 196,1	1 273,9	1 934,4	2 279,4	1 415,9	1 528,3	
5	Jämförelsestörande poster								
	Justering tjänstepension	10,4	-	-	10,4	-	-		
	Utrangeringar	8,4			8,4				
		18,9	-	-	18,9	-	-		
6	Avskrivningar								
	Immateriella tillgångar	0,4	0,3	0,3	1,1	0,7	0,7		
	Mark, byggn o tekniska anläggningar	60,1	38,8	51,2	93,0	60,1	73,8		
	Maskiner och inventarier	16,9	11,3	11,3	47,9	32,0	33,6		
	Nedskrivningar	-	-	-	3,4	-	-		
	Återföring av nedskrivning byggnader och mark	-	-	-	-3,2	0,5	-		
		77,4	50,4	62,8	80,6	142,1	93,4	108,1	
					81,6			149,9	

MNKR Not	KOMMUN:				Prognos 2023	KONCERN:			
	Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Budget 2023		Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Prognos 2023
7	Skatteintäkter								
	Kommunalskatt, prel	1 103,1	735,4	769,5	1 154,2	1 103,1	735,4	769,5	1 154,2
	Slutavräkning föregående års justerade poster	7,3	8,2	4,9	4,9	7,3	8,2	4,9	4,9
	Slutavräkning innev år	<u>26,9</u>	<u>15,9</u>	<u>8,3</u>	<u>12,5</u>	<u>26,9</u>	<u>15,9</u>	<u>8,3</u>	<u>12,5</u>
		1 137,3	759,5	782,7	1 150,5	1 137,3	759,5	782,7	1 171,6
8	Kommunalekonomisk utjämning och LSS								
	Inkomstutjämningsbidrag/avgift	314,8	209,8	232,3	348,5	314,8	209,8	232,3	348,5
	Införandebidrag	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kostnadsutjämning	14,0	8,0	10,9	16,3	14,0	8,0	10,9	16,3
	Regleringsbidrag/avgift	63,4	42,3	35,8	53,7	63,4	42,3	35,8	53,7
	LSS utjämningsavgift/bidrag	8,7	5,8	4,3	6,4	8,7	5,8	4,3	6,4
	Fastighetsavgift	53,8	36,0	37,0	55,5	53,8	36,0	37,0	55,5
	Tillfälligt kommunstöd kriget i Ukraina	0,9	0,1	0,3		0,9	0,1	0,3	
	Bidrag ökade kostnader för finansiering	0,5	0,2	-		0,5	0,2	-	
	Bidrag utökad sjuksköterskebemanning	1,5	1,0	4,5	5,5	1,5	1,0	4,5	5,5
	Bidrag Skolmiljarden	3,0	1,5	-		3,0	1,5	-	
		460,7	304,7	325,0	468,8	460,7	304,7	325,0	485,9
9	Finansiella intäkter								
	Bankränta	0,2	-	0,2		0,7	-	2,0	2,0
	Borgensavgifter	4,9	3,2	4,4	6,7	0,3	0,2	0,2	0,2
	Ränteintäkter kundfordringar	0,3	0,1	0,1	0,1	0,5	0,2	0,2	0,3
	Övriga ränteintäkter	0,6	0,6	-		0,6	0,6	0,1	
	Överskottsutdelning Kommuninvest	0,9	0,9	-		0,9	0,9	-	
	Övr finansiella intäkter	0,4	0,4	0,6	0,4	2,3	0,2	-	0,5
	Uttag överskottsfond KPA	-	-	<u>4,5</u>	<u>4,5</u>	-	-	<u>4,5</u>	<u>4,5</u>
		7,3	5,3	9,8	7,2	12,2	5,4	7,0	7,5
10	Finansiella kostnader								
	Låneräntor	4,9	2,9	6,6	12,6	11,8	20,1	12,6	20,6
	Finansiell kostnad pension	1,1	1,0	4,0	4,2	4,2	1,1	1,0	4,0
	Värdeförändring Trygg Politiker Pension	0,1	0,1				-	0,1	
	Finansiell kostnad leasing			3,5	3,5			3,5	3,5
	Övr finansiella kostnader	<u>0,3</u>	<u>0,5</u>	<u>0,3</u>	<u>0,1</u>	<u>0,3</u>	<u>0,5</u>	<u>0,3</u>	<u>0,1</u>
		6,4	4,4	14,4	16,8	19,6	21,5	14,1	28,4

Not	Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	Budget 2023	Prognos 31-dec
11 Justering för ej likviditetspåverkade poster					
Avskrivning	77,4	50,3	62,8		
Gjorda avsättningar	-1,8	0,7	0,7		
Utrangeringar	8,4		-0,2		
Återförda avsättningar	-	-	-		
Upplösning av anläggnings och anslutningsavg	-0,5	-	-		
Upplösning av investeringsbidrag	-1,3	-0,9	-0,8		
Upplösning av bidrag till infrastruktur	1,1	0,7	0,8		
Övriga ej likviditetspåverkande poster	<u>1,9</u>	<u>1,9</u>	<u>-0,1</u>		
	85,2	52,8	63,2	79,5	80,5
12 Övriga likviditetspåverkande poster					
Anläggnings- och anslutningsavgifter	1,1	0,9	1,1		1,1
Investeringsbidrag	-	-	<u>-0,1</u>		<u>-0,1</u>
	1,1	0,9	1,0	-20,0	1,0
13 Poster som redovisas i annan sektion					
Realisationsresultat vid försäljning av anläggnings- tillgångar	-2,5	-1,1	-40,4		-40,4
14 Kassaflöde från investeringsverksamheten					
Investeringsutgifter	-93,2	-45,9	-85,9		-252,4
Investeringsinkomster	2,8	1,0	52,3		52,1
- varav fastighetsförsäljningar	2,5	0,7	52,0		
- varav försäljning maskiner o bilar	0,4	0,3	0,0		
- varav försäljning finansiella anläggningstill- gångar	-	-	-		
	-90,3	-44,9	-33,6	-303,6	-200,3

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
15	Immateriella anläggningstillgångar					
Licenser	<u>1,5</u>	<u>1,4</u>	<u>1,2</u>	<u>3,2</u>	<u>3,3</u>	<u>2,4</u>
	1,5	1,4	1,2	3,2	3,3	2,4
Ack Investeringar	2,4	2,4	2,6	5,5	5,5	5,8
Ack Avskrivningar	-0,7	-0,7	-1,1	-1,5	-1,6	-2,6
Ingående bokfört värde	1,7	1,7	1,5	4,0	3,9	3,2
Nyanskaffning inkl pågående projekt	0,3	-	-	0,3	-	-
Årets Avskrivningar	-0,4	-0,3	-0,3	-1,1	-0,7	-0,7
Utgående bokfört värde	1,5	1,4	1,2	3,2	3,2	2,4
16	Mark, byggnader o tekniska anlägg					
Markreserv	56,5	56,9	51,8	56,5	56,9	51,8
Verksamhetsfastigheter	997,6	995,0	1 257,0	1 000,4	997,8	1 259,7
Fastigheter för affärsverksamhet	198,7	195,3	198,5	1 083,1	1 069,5	1 084,4
Publika fastigheter	126,3	123,4	128,8	126,3	123,4	128,8
Fastigheter för annan verksamhet	29,7	30,0	29,3	39,1	39,9	39,0
Pågående ny- och ombyggnad	-	-	-	<u>40,1</u>	<u>37,0</u>	<u>54,3</u>
	1 408,7	1 400,6	1 665,4	2 345,4	2 324,5	2 618,1
<i>Därav finansiell leasing</i>	-	-	231,9	-	-	231,9
<i>Totala minimileaseavgifter</i>	-	-	308,1	-	-	308,1
<i>Framtida finansiella kostnader</i>	-	-	<u>-67,8</u>	-	-	<u>-67,8</u>
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna</i>	-	-	240,3	-	-	240,3
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>						
<i>med förfall inom 1 år</i>	-	-	11,7	-	-	11,7
<i>med förfall inom 2-5 år</i>	-	-	44,7	-	-	44,7
<i>med förfall senare än 5 år</i>	-	-	<u>183,9</u>	-	-	<u>183,9</u>
	-	-	240,3	-	-	240,3
Ack. Investeringar	2 104,8	2 104,8	2 484,3	3 445,9	3 445,9	3 899,3
Utrangeringar	-	-	-	-	-	-
Ack. Avskrivningar	-733,4	-733,4	-866,5	-1 152,6	-1 179,2	-1 318,0
Utrangeringar	-	-	-	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-26,6	-	-26,8
Omklassificering till konst	-0,5	-0,5	-	-0,5	-0,5	-
Ack. Justeringar	<u>30,5</u>	<u>30,5</u>	<u>30,9</u>	<u>30,5</u>	<u>30,5</u>	<u>30,9</u>
Ingående bokfört värde	1 401,4	1 401,4	1 648,7	2 296,7	2 296,7	2 585,4
Nyanskaffning inkl pågående ny- och ombyggnad	77,5	39,1	81,6	152,6	89,2	146,0
Avyttringar	-2,4	-0,6	-54,0	-3,1	-1,5	-56,8
Årets Avskrivningar	-60,2	-38,8	-51,2	-93,1	-59,8	-75,0
Utrangeringar/Nedskrivningar/ Återföring av nedskrivningar	-8,4	-	-	-8,6	0,4	-
Omklassificering till konst	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
Omklassificering	-1,9	-1,9	-	-1,9	-1,9	-26,8
Reavinster	2,2	0,9	40,3	2,3	0,9	45,3
Justeringar	=	=	=	=	=	=
Utgående bokfört värde	1 408,7	1 400,6	1 665,4	2 345,4	2 324,5	2 618,1
Med hänsyn till ändrad redovisningsprincip gällande finansiell leasing för fast egendom är siffrorna inte jämförbara mellan åren. Omräkning av föregående år kommer att ske till årsredovisningen 2023.						
17 Maskiner och inventarier						
Maskiner	10,2	9,6	8,6	461,2	455,4	462,7
Inventarier	51,9	51,6	48,9	56,3	55,5	52,0
Bilar	21,3	18,5	20,3	23,0	19,3	22,2
Leasade inventarier (<i>Finansiell leasing</i>)	<u>10,3</u>	<u>10,3</u>	<u>10,7</u>	<u>10,3</u>	<u>10,3</u>	<u>10,7</u>
	93,8	89,9	88,6	550,8	540,5	547,5
<i>Totala minimileaseavgifter</i>	<i>10,6</i>	<i>10,5</i>	<i>11,2</i>			
<i>Framtida finansiella kostnader</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,3</i>	<i>-0,4</i>			
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifter</i>	<i>10,3</i>	<i>10,2</i>	<i>10,7</i>			
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>						
<i>med förfall inom 1 år</i>	<i>2,2</i>	<i>2,1</i>	<i>2,6</i>			
<i>med förfall inom 2-5 år</i>	<i>8,1</i>	<i>8,2</i>	<i>8,1</i>			
<i>med förfall senare än 5 år</i>	<i>=</i>	<i>=</i>	<i>=</i>			
	<i>10,3</i>	<i>10,2</i>	<i>10,7</i>			
Ack. Investeringar	371,9	371,9	386,1	1 089,0	1 137,7	1 156,9
Ack. Avskrivningar	-278,7	-278,7	-294,4	-593,1	-641,7	-639,6
Ack. Justeringar	1,8	1,8	2,1	1,8	1,8	2,1
Omklassificering fastighet till konst	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-
Ingående bokfört värde	95,6	95,6	93,8	498,3	498,3	519,4
Nyanskaffningar	15,7	6,3	6,1	102,2	75,0	62,7
Avyttringar	-0,4	-0,4	-0,4	-1,8	-0,8	-1,8
Årets avskrivningar	-16,9	-11,3	-11,2	-47,6	-31,2	-33,4
Nedskrivningar/återföring nedskrivningar	-	-	-	-	-0,7	0,5
Omklassificering fastighet till konst	-0,5	-0,5	-	-0,5	-0,5	-
Reavinster	0,2	0,2	0,2	0,2	0,5	0,2
Justeringar	=	=	=	=	=	=
Utgående bokfört värde	93,8	89,9	88,6	550,8	540,5	547,6
18 Finansiella anläggningstillgångar						
Aktier i Kommunaktiebolaget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktier i Sala-Heby Energi AB	0,1	0,1	0,1	-	-	-
Aktier i Sala Silvergruva AB	5,0	5,0	5,0	-	-	-
Aktier i Salabostäder AB	10,2	10,2	10,2	-	-	-
Aktier i Inera AB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
Andelar i Kommuninvest	18,3	18,3	20,5	18,3	18,3	20,5
Aktier och andelar	1,1	1,1	1,1	1,7	1,7	1,8
Bostadsrätter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utlämnat reverslån VafabMiljö Kom- municipalförbund	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7	4,7
Pensionsförsäkring	-	-	-	5,5	4,9	5,5
Kapitalförsäkring förtroendevalda	<u>1,5</u>	<u>1,5</u>	<u>1,9</u>	<u>1,5</u>	<u>1,5</u>	<u>1,9</u>
	40,9	40,9	43,6	31,8	31,1	34,4

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemmissioner om sammanlagt 0,23 mnkr för Sala kommun. Kommuninvest utbetalar upparbetade överskott och kräver återbetalning som andelskapital, sammanlagt 5,8 mnkr. I enlighet med yttrande från Rådet för kommunal redovisning (RKR) redovisas inte dessa ut- och inbetalningar över resultaträkningen. Totalt andelskapital i Kommuninvest uppgick 2023-06-30 till 26,3 mnkr för Sala kommun.

19	Bidrag till statlig infrastruktur					
Citybanan	19,3	19,3	19,3	19,3	19,3	19,3
Upplösning bidrag Citybanan	-7,7	-7,5	-8,2	-7,7	-7,5	-8,2
Utgående bokfört värde	11,6	11,8	11,1	11,6	11,8	11,1
Cykelbana Kumla-Ransta	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Upplösning bidrag cykelbana Kumla- Ransta	-0,3	-0,3	-0,4	-0,3	-0,3	-0,4
Utgående bokfört värde	2,7	2,7	2,6	2,7	2,7	2,6
Cykelbana Sala-Heby	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Upplösning bidrag cykelbana Sala- Heby	-0,3	-0,2	-0,4	-0,3	-0,2	-0,4
Utgående bokfört värde	3,7	3,8	3,6	3,7	3,8	3,6
Utgående bokfört värde bidrag till statlig infrastruktur	18,0	18,3	17,2	18,0	18,3	17,2

Upplösning av bidrag till Citybanan, ursprungligen 19,3 mnkr, har påbörjats 2013 och upplöses över 25 år.

Upplösning av bidrag till Cykelbana Kumla-Ransta, ursprungligen 2,0 mnkr år 2020 med tillägg 1,0 mnkr år 2021, har påbörjats 2020 och upplöses över 20 år.

Upplösning av bidrag till Cykelbana Sala-Heby, ursprungligen 4,0 mnkr, har påbörjats 2021 och upplöses över 20 år.

20	Förråd					
Central-/materialförråd	0,7	0,3	0,7	5,7	3,2	6,4
Bränsleförråd	-	-	-	6,5	6,9	8,5
Lager	2,6	2,4	2,6	2,7	2,5	2,7
Exploateringsfastigheter	<u>9,4</u>	<u>7,6</u>	<u>9,0</u>	<u>9,4</u>	<u>7,6</u>	<u>9,0</u>
	12,7	10,3	12,3	24,2	20,2	26,5
21	Kortfristiga fordringar					
Kundfordringar	14,8	16,7	19,9	25,4	25,2	36,5
Fordringar hos anställda	0,2	0,2	0,1	0,2	0,2	0,1
Övriga statsbidragsfordringar	3,2	0,4	0,5	3,2	0,4	0,5
Skattefordringar	76,1	80,0	72,0	78,4	84,8	73,9
Kommunal fastighetsavgift	45,2	43,2	47,8	45,2	43,2	47,8

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	33,3	20,9	25,0	86,0	37,9	53,1
Övriga kortfristiga fordringar	<u>2,4</u>	<u>2,4</u>	<u>0,0</u>	<u>19,8</u>	<u>3,0</u>	<u>15,1</u>
	175,2	163,7	165,3	258,3	194,7	227,2
22 Kassa och bank						
Avräkningskonton	0,0	0,9	0,0	0,0	0,9	0,1
Kassa	-	-	-	0,0	0,1	0,1
Bank	65,0	41,6	52,6	127,4	131,1	104,9
Sparkonto Lantmännen	<u>0,6</u>	<u>0,6</u>	<u>0,0</u>	<u>0,6</u>	<u>0,6</u>	<u>0,0</u>
	65,7	43,0	52,6	128,1	132,6	105,0
23 Eget kapital						
Anläggningsskapital	816,5	849,8	841,3	1 029,5	1 044,1	1 085,7
Rörelsekapital	<u>-68,1</u>	<u>-49,5</u>	<u>-48,5</u>	<u>-45,4</u>	<u>-9,8</u>	<u>-34,8</u>
	748,3	800,3	792,8	984,1	1 034,2	1 050,9
<u>Specifikation av det egna kapitalets förändring</u>						
Ingående eget kapital	750,5	750,5	748,3	967,7	967,7	984,1
Byte av redovisningsprincip finansiell leasing fast egendom	-	-	-8,0	-	-	-8,0
Årets resultat	<u>-2,2</u>	<u>49,8</u>	<u>52,5</u>	<u>16,4</u>	<u>66,5</u>	<u>74,9</u>
Utgående eget kapital	748,3	800,3	792,8	984,1	1 034,2	1 051,0
Balanskravsutredning						
Årets resultat	-2,2	49,8	52,5			
Realisationsvinst	-2,5	-1,1	-40,4			
Realisationsförlust	-	-	-			
Årets resultat efter balanskravsutredning	-4,7	48,7	12,1			
Medel till/från resultatutjämningsreserv	-	-	-			
Årets balanskravsresultat	-4,7	48,7	12,1			
Kommunfullmäktige har under 2013 beslutat att avsätta 15,1 mnkr av tidigare års resultat till en resultatutjämningsreserv. I eget kapital ingår 0,5 mnkr som avser Sala kulturfond.						
24 Avsättningar för pensioner och andra förpliktelser						
Avsättning för pensioner						
Ingående avsättning, inkl löneskatt	46,3	46,3	44,5	52,4	52,4	50,3
Pensionsutbetalning	-3,0	-1,9	-2,2	-3,4	-1,9	-2,2
Nyintjänad pension	0,9	2,3	0,6	0,9	2,3	0,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	0,9	0,8	3,3	0,9	0,8	3,3
Överfört till ordinarie beräkning	-	0,1	0,5	-	0,1	0,5
Ändring livslängsantagande RIPS	-	-	-	-	-	-
Övrig post	-0,3	-0,7	-1,5	-0,2	-0,7	-1,5

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
Förändring löneskatt	-0,4	0,1	0,1	-0,4	0,1	0,1
Summa avsättning pensioner	44,5	47,0	45,2	50,3	53,2	51,0
<i>Aktualiseringsgrad</i>	97 %	97 %	97 %			
<i>Överskottsfond hos KPA</i>	0	4,7	0			
25 Övriga avsättningar						
Avsättning cykelbana Kumla-Ransta						
Redovisat värde vid årets början	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	-
Nya avsättningar	-	-	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-
Outnyttjat belopp som återförts	-	-	-	-	-	-
Förändring av nyvärdet	=	=	=	=	=	=
Utgående avsättning	-	-	-	-	-	-
Avsättning cykelbana Sala-Heby						
Redovisat värde vid årets början	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Nya avsättningar	-	-	-	-	-	-
lanspråktaga avsättningar	-	-	-	-	-	-
Outnyttjat belopp som återförts	-	-	-	-	-	-
Förändring av nyvärdet	=	=	=	=	=	=
Utgående avsättning	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Avsättning skatter						
Avsättning skatter	=	=	=	82,7	79,0	82,7
Utgående avsättning	-	-	-	82,7	79,0	82,7
Summa övriga avsättningar	4,0	4,0	4,0	86,7	83,0	86,7
26 Långfristiga skulder						
Lån i banker och kreditinstitut	641,2	592,8	627,7	1 680,2	1 670,5	1 698,4
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:						
Förutbetalda investeringsbidrag, ingående värde	17,6	17,6	16,3	28,3	28,3	16,3
Nya investeringsbidrag under året	-	-	-	-	-	-
Resultatförda investeringsbidrag	-1,3	-0,9	-1,0	-3,3	-2,2	-1,0
Summa förutbetalda investeringsbidrag	16,3	16,7	15,3	25,0	26,1	15,3
Återstående antal år (vägt snitt)	12 år	13 år	12 år			
Förutbetalda anläggnings-/anslutningsavgifter VA, ingående värde	29,7	29,7	30,3	29,7	29,7	30,3
Nya anslutningsavgifter VA, ingående värde	-	-	-	-	-	-
Nya anslutningsavgifter under året	1,1	0,9	1,1	1,1	0,9	1,1
Resultatförda avgifter	-0,5	=	=	-0,5	=	=
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	30,3	30,6	31,4	30,3	30,6	31,4

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831
Återstående antal år (vägt snitt)	63 år	61 år	61 år			
Leasingskulder lös egendom, ingående värde	11,5	11,5	10,3	48,2	11,5	10,3
Amortering leasingskulder	-2,1	-1,4	-1,7	-2,1	-1,4	-1,7
Nya leasingskulder under året	<u>0,9</u>	<u>0,2</u>	<u>2,2</u>	<u>0,9</u>	<u>0,2</u>	<u>2,2</u>
Summa leasingskulder	10,3	10,2	10,7	47,0	10,2	10,7
Leasingskulder fast egendom, ingående värde	-	-	141,9	-	-	141,9
Amortering leasingskuld	-	-	-7,7	-	-	-7,7
Nya leasingskulder under året	-	-	<u>106,0</u>	-	-	<u>106,0</u>
Summa leasingskulder	-	-	240,3	-	-	240,3
Summa långfristiga skulder	698,0	650,4	925,6	1 782,5	1 737,5	1 996,3
Med hänsyn till ändrad redovisningsprincip gällande finansiell leasing för fast egendom är siffrorna inte jämförbara mellan åren. Omräkning av föregående år kommer att ske till årsredovisningen 2023.						
27 Kortfristiga skulder						
Kortfristig del av långfristig skuld	20,0	25,0	20,0	31,1	34,4	30,7
Kortfristig skuld VA-kollektivet	11,4	15,0	14,5	11,4	15,0	14,5
Leverantörsskulder	67,6	48,8	42,7	138,9	82,1	75,7
Upplupen källskatt	17,3	18,8	19,0	18,3	20,0	20,5
Upplupna arbetsgivaravgifter	21,5	22,8	24,6	23,6	24,7	27,1
Fastighetsskatt	0,6	1,0	1,3	1,9	1,6	10,1
Skuld okompenserad övertid	3,0	2,8	3,0	3,0	2,8	3,0
Semesterlöneskuld	51,7	35,9	33,9	55,8	39,9	38,0
Ferielöneskuld lärare	14,9	-	-	14,9	-	-
Uppehållslöneskuld	1,2	-	-	1,2	-	-
Upplupna pensionskostnader, individuell del	36,6	28,0	41,8	37,7	29,6	43,5
Upplupen särskild löneskatt pensioner	8,9	20,9	26,9	9,2	21,3	27,5
Upplupna räntekostnader	0,9	0,6	1,1	4,4	4,1	5,1
Övriga skulder	0,0	0,0	0,0	0,5	0,5	14,4
Övriga förutbetalda intäkter	0,3	0,2	0,3	16,2	16,3	17,0
Skuld för statsbidrag	2,1	2,6	0,5	2,1	2,6	0,5
Övriga utgiftsrester och övriga interimsskulder	<u>63,7</u>	<u>44,1</u>	<u>48,9</u>	<u>85,7</u>	<u>62,5</u>	<u>65,5</u>
	321,7	266,6	278,6	455,9	357,4	393,3
28 Panter						
Fastighetsinteckningar	-	-	-	1,0	1,0	1,0
Företagsinteckningar	-	-	-	<u>98,2</u>	<u>78,7</u>	<u>78,7</u>
	-	-	-	99,2	79,7	79,7

Not	KOMMUN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	KONCERN: Bokslut 2022	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	
29	Ansvarsförbindelser						
	Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	358,8	365,3	372,8	358,8	365,3	372,8
	Särskild löneskatt pensioner, ansvarsförbindelser	<u>87,0</u>	<u>88,6</u>	<u>90,4</u>	<u>87,0</u>	<u>88,6</u>	<u>90,4</u>
		445,8	453,9	463,2	445,8	453,9	463,2
30	Borgensåtaganden						
	Förlustansvar för egnahem och småhus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	VafabMiljö Kommunalförbund	16,5	17,7	11,5	16,5	17,7	11,5
	Kommunala bolag	<u>1 054,4</u>	<u>1 053,4</u>	<u>1 054,4</u>	-	-	-
		1 070,9	1 071,2	1 065,9	16,5	17,7	11,5

DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Driftredovisning

DRIFT, mnkr	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	*Budget 2023	Prognos 31-dec	Budget- avvikelse
KS - Kommundirektör	39,8	47,1	69,6	67,5	2,1
Intäkter	-9,6	-5,3	-2,6	-6,9	4,3
Kostnader	49,4	52,4	72,3	74,4	-2,2
KS - Personalkontor	5,9	8,7	12,2	12,2	0,0
Intäkter	-0,4	-0,4	-0,7	-0,7	0,0
Kostnader	6,3	9,0	12,9	12,9	0,0
KS - Ekonomikontor	9,8	7,7	12,5	12,0	0,6
Intäkter	-0,6	-0,6	-0,8	-0,9	0,1
Kostnader	10,4	8,3	13,4	12,9	0,5
KS - Samhällsbyggnadskontor	13,1	10,5	23,9	17,7	6,3
Intäkter	-12,5	-19,0	-19,7	-27,5	7,7
Kostnader	25,5	29,5	43,7	45,1	-1,5
KS - Tekniskt kontor	84,9	85,7	95,6	124,5	-28,8
Intäkter	-260,4	-280,0	-470,3	-485,5	-15,2
Kostnader	345,3	365,7	565,9	609,9	-44,0
KS - Räddningstjänst	18,2	19,9	27,2	27,8	-0,6
Intäkter	-7,4	-8,9	-17,0	-17,0	0,1
Kostnader	25,7	28,8	44,2	44,9	-0,7
Summa KS	171,6	179,6	241,2	261,6	-20,5

DRIFT, mnkr	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	*Budget 2023	Prognos 31-dec	Budget- avvikelse
Revision	0,4	0,5	1,0	1,0	0,0
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	0,4	0,5	1,0	1,0	0,0
Överförmyndare	1,7	1,3	3,3	3,3	0,0
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostnader	1,7	1,3	3,3	3,3	0,0
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	39,4	41,9	62,1	62,1	-1,0
Intäkter	-4,5	-3,7	-4,7	-4,7	0,0
Kostnader	43,8	45,6	66,7	66,7	0,0
Skolnämnden (SKN)	383,4	404,8	613,7	634,1	-20,4
Intäkter	-140,1	-139,7	-223,9	-223,8	-0,1
Kostnader	523,5	544,5	837,6	858,0	-20,3
Äldre och omsorgsnämnd (ÄoN)	407,9	338,0	488,2	489,6	-1,4
Intäkter	-44,6	-44,6	-55,2	-74,6	19,4
Kostnader	452,5	382,7	543,4	564,2	-20,9
Social och arbetsmarknadsnämnd (SAN)	-	124,2	149,6	174,2	-24,5
Intäkter	-	-15,2	-35,5	-26,9	-8,7
Kostnader	-	139,4	185,2	201,1	-15,9
Finansförvaltning	10,9	-39,8	24,7	11,3	36,0
Intäkter	-0,9	-40,2	0,0	-40,5	40,0
Kostnader	11,8	0,4	24,7	29,1	-4,4
Totalt	1 015,2	1 050,6	1 583,7	1 614,6	-30,9

Kommentarer på avvikelser mellan utfall och prognos

Periodens resultat vid delåret omräknat till helår avviker från årsprognosen totalt med +9,7 mnkr.

Avvikelsen beror till stor del på:

Kommundirektör - avvikelse mot prognos +3,2 mnkr. Ägartillskott till Sala Silvergruva har utbetalts under perioden.

Samhällsbyggnadskontoret - avvikelse mot prognos -1,9 mnkr. Prognostiserad ökning av ärenden gällande bostadsanpassning under hösten.

Tekniska kontoret - avvikelse mot prognos +4,1 mnkr. Teknisk service ligger efter med internfaktureringen för bl.a maskiner, fordon och förrådsvaror.

Räddningstjänsten - avvikelse mot prognos +2,0 mnkr. Intäkter och kostnader följer inte varandra under perioden.

Skolnämnden - avvikelse -26,9 mnkr. Debitering av interkommunala kostnader kommer i slutet av året.

Äldre- och omsorgsnämnden - avvikelse +17,5 mnkr. Räknar med lägre vikariekostnader under hösten och en avgiftshöjning på taxor som träder i kraft under sista kvartalet.

Social- och arbetsmarknadsnämnden - avvikelse +12,1 mnkr. Placeringar planeras att avslutats i tid och inga nya placeringar prognostiseras tillkomma under hösten.

Semester- ferie och uppehållslöneskuld samt okompenserad tid påverkar utfall och prognos då de endast bokförs till delår- och årsbokslutet.

Investeringsredovisning

INVESTERING, netto mnkr	Redovisat 20220831	Redovisat 20230831	*Budget 2023	Prognos 31-dec	Budget- avvikelse
<i>KS- Kommunchef</i>	1,4	0,4	3,8	2,5	1,3
<i>KS- Personalkontor</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>KS- Ekonomikontor</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>KS- Samhällsbyggnadskontor</i>	10,4	-46,9	-11,7	-46,9	35,1
<i>KS- Tekniskt kontor inkl VA</i>	30,1	74,7	289,0	224,5	64,5
<i>KS- Räddningstjänst</i>	-0,1	0,8	1,6	1,6	0,0
Summa Kommunstyrelse (KS)	41,8	29,0	282,6	181,8	100,9
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skolnämnden (SKN)	2,5	0,5	7,3	6,5	0,7
Äldre och omsorgsnämnden (ÄoN)	0,1	1,9	9,7	9,7	0,0
Social och arbetsmarknadsnämnden (SAN)	-	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansförvaltning	0,0	2,2	0,0	2,2	-2,2
Summa	44,3	33,6	299,6	200,2	99,4

*Inkl TA-anslag

BESKRIVNINGAR

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.

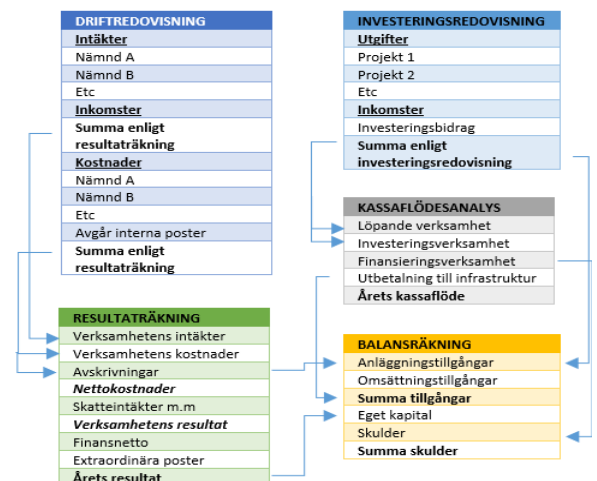
Investeringsredovisningen, i vilken verksamheternas budgeterade och redovisade investeringsinkomster och utgifter ingår. De redovisade nettoinvesteringarna förs över till finansieringsanalysen.

Nyckeltalsbeskrivningar

Finansnetto: finansiella intäkter – finansiella kostnader

Soliditet %: eget kapital/totala tillgångar

Redovisningsmodellens samband



DELÅRSRAPPORT 2023-08-31

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 2020/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



Bilaga nämndernas verksamhetsberättelse

Delårsrapport 2023-08-31
Sala kommun

Innehåll

Kommundirektör/Staben för utveckling och förvaltning	3
Samhällsbyggnadskontor	10
Tekniska kontoret exkl Vatten och Avlopp.....	15
Tekniska kontoret-Vatten och Avlopp.....	19
Räddningstjänst	21
Ekonomikontor	215
Personalkontor	28
Kultur och fritid.....	31
Skolkontoret	35
Kontoret för Vård och Omsorg, Social- och arbetsmarknadsnämnden.....	41
Kontoret för vård och omsorg, Äldre-och omsorgsnämnden.....	46
Överförmyndaren	52
Revisionen	54

Nämndernas verksamhetsberättelser

Nämndernas verksamhetsansvar finns reglerat i reglementen som återfinns på kommunens hemsida www.sala.se. Kommunen har en förvaltning, uppdelad på 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	Kommundirektör, Samhällsbyggnadskontor, Tekniska kontoret, Staben för utveckling och förvaltning, Ekonomikontor, Personalkontor och Räddningstjänst.
Bygg- och Miljönämnd	Byggenheten, Miljöenheten.
Kultur- och Fritidsnämnd	Kultur och Fritidskontoret
Skolnämnd	Skolkontoret
Äldre och omsorgsnämnd	Kontoret för Vård och omsorg
Social och arbetsmarknadsnämnden	Kontoret för Vård och omsorg
Överförmyndare	

Kommundirektör/Staben för utveckling och förvaltning

Perioden som gått

Under den senaste perioden har kommundirektören haft fokus på att se över kommunens övergripande måluppföljning samt utvärdering av ledning, styrning och samverkan. Detta arbete har bland annat genomförts på kanslienheten som från och med maj 2023 rekryterat en kvalitetsledare som arbetar med att revidera kommunens styrmodell i syfte att förtydliga samt öka modellens tillgänglighet inom kommunen. Arbetet har även skett genom att kommundirektören beställt genomförande av Kommunkompassen från SKR i syfte att mäta och följa upp progression sedan 2019 då kommunkompassen sist genomfördes i kommunen. En översyn av kommunens ärendeberedningsprocess har inletts som identifierat behov av förtydligande och framtagande av underprocesser för vissa ärendetyper, så som ärenden berörande fastigheter och lokaler samt beredning av ärenden från den nya politiska instansen "Kommunfullmäktiges presidieberedning".

Arbetet med planering av genomförande av kommunens 400-års jubileum har fortgått under perioden. Inom arbetet har bland annat aktörer och föreningar utdelats medel för deltagande i firandet av jubileet. En upphandling av festivalarrangör har genomförts.

Staben har arbetat med måluppfyllelse av kommunfullmäktiges utvecklingsmål bland annat genom framtagande av digitaliseringsstrategi, tillskapande och lansering av 10 nya e-tjänster, förslag till införande av e-förslag, fortsatt servicemätning i kontaktcenter och kommuninfo-majlarna samt framtagande av syfte och mål för stabens ledningsgrupp.

Kanslienheten

- Uppdatering av styrande dokument, genomlysning av styrande dokument.
- Fortsatt arbete med att stärka informationssäkerheten hos berörda verksamheter som omfattas av NIS-2 direktivet genom verksamhetsbesök samt arbete i NIS-2-grupp.
- Rekrytering av kvalitetsledare som ansvarar för att driva och samordna de övergripande kvalitetsfrågorna i kommunen.
- Kvalitetsledare har påbörjat arbete med att revidera kommunens styrmodell i syfte att konkretisera, förtydliga processer och införa en ny process för uppföljning av mål.
- Införande av ESF-projekt "Kompetenscenter 2.0" för kompetenshöjande insatser inom hela kommunen.
- Kompetenscenter 2.0 har genomfört verksamhetsbesök för att öka deltagandet i projektet. Projektet har även tagit fram utbildningsmoduler.
- Framtagande av förslag till införande av e-förslag (ersätter dagens medborgarförslag).

- Genomlysning och revidering av kommunens styrdokument i samarbete mellan kommunjurist samt verksamheterna.
- Genomfört utbildning och workshops med samtliga nämnder i bland annat bestämmelser i kommunallag samt förvaltningslag, GDPR och jäv.
- Hantering av en ny politisk instans – Kommunfullmäktiges presidieberedning.
- Invigt nytt kommunarkiv (Rådhusgatan) samt genomfört större delen av flytt till nya arkivet i syfte att frigöra plats i kommunarkivet som varit fullt under en längre tidsperiod.
- Fortsatt arbete med rutiner och underprocesser till ärendeberegningsprocessen.
- Genomgått enhetsgemensam utbildning i hur vi effektiviserar vårt arbete – lägger tid på rätt sak.
- Påbörjat arbete med kommande EU-val 2024.
- Aktiverat Valnämnd.
- Beställt samt administrerat genomförandet av SKRs Kommunkompass – utvärdering av kommunens ledning, styrning och samverkan.

Kommunikationsenheten

- Sammantaget har 10 nya e-tjänster utvecklats och lanserats.
- Färdigställande av styrdokumenterna "Riktlinje för kommunikation vid kris", "Riktlinje för e-tjänster" och "Varumärkesstrategi för platsvarumärket".
- Framtagande av visuell identitet med verktygslåda och grafisk profil för platsvarumärket.
- Webbsida för Sala400 år och webbsida för näringslivsområdet med kampanjwebbsfunktionalitet.
- Produktion av periodisk ledningsinformation och information inför Kommunfullmäktiges sammanträden med filmer och nyheter via webben, intranät och sociala medier.
- Genomförd servicemätning för Kontaktcenter kring bemötande, tydlighet och enkelhet.
- Kriskommunikation vid olika incidenter och utbildningar samt beredskapsövningar inom kriskommunikationsområdet.
- Produktion och utformning av grafiskt material, trycksaker, filmer och expomaterial för olika projekt och för organisationen.
- Serverbyte och flytt av sala.se samt uppdatering av SalaAppens funktionalitet.
- Uppstart av intranät åt SHE.

IT-enheten

- Stöd och support till medarbetare genom Intranät, telefon och digitala kanaler.
- Genomfört flera tekniska uppgraderingsprojekt för att bibehålla god kvalitet i IT-infrastruktur och lagringsmiljöer
- Genomfört flera IT-upphandlingar som stöd till verksamheter men även för klient, SEFOs mm
- Stöttat verksamheterna med projektledning, projektmetodik och metodstöd
- Ersättnings rekryterat en projektledare
- Tagit fram en digitaliseringsstrategi med digitala mål i linje med kommunens mål.
- Flera samarbeten med EFS projektet Kompetenscenter 2.0
- SHE IT teamet levererar enligt årsplan.

Upphandlingsenheten

Sedan januari 2023 ingår upphandlingsenheten i staben för utveckling och förvaltning.

- En upphandlingsplan har framtagits för att skapa struktur, öka kvalitet samt möjliggöra god planering.
- Riktlinje för upphandling har reviderats i syfte att skapa tydlighet i ansvarsfördelning och mandat samt effektivisera den interna upphandlingsprocessen.
- Enheten har deltagit i tematräff med det lokala näringslivet.
- Nytt arbetssätt har implementerats i syfte att skapa en öppenhet i vår dialog med marknaden och vara mer tillgängliga för våra verksamheter och leverantörer/anslagsgivare.
- En revidering av kommunstyrelsens reglemente har inneburit att upphandlingsärenden ska beredas politiskt. Upphandlingsdokument samt tilldelningsbeslut ska framöver fattas av kommunstyrelsens ledningsutskott.
- Framtagande av utbildning för förtroendevalda för ett säkert genomförande av den politiska beredningen av upphandlingsärenden.
- Framtagande av utbildningar avseende kommunens övergripande avtal för att öka kunskapen om omfattningen av avtalen samt hur beställningar/avrop ska göras.
- Implementering påbörjad av ett spendanalysverktyg som ska bidra till ökad avtalsuppfyllelse, effektivare inköp samt uppföljning av kommunens klimatpåverkan.

Näringslivsenheten

- Varumärkesstrategi för platsvarumärket framtagen och politiskt antagen samt diarieförd.
- Framtagande av visuell identitet med verktygslåda och grafisk profil för platsvarumärket.
- Grunden lagd för en webbsida som marknadsför platsen Sala med syftet att locka fler besökare, invånare och etableringar/investeringar till Sala. Teknisk plattform, layout, bilder etc.
- Implementering av platsvarumärket inom kommunens verksamheter och bolag.
- Färdigställande av magasinet Vi ses i Sala och ny turistkarta.
- Nytt upplägg för Salaambassadörer.
- Planering av och genomfört besök av Landshövding.
- Framtagande av strategi för "Sala outdoor" samt godkända medel för projektet "Sala outdoor/Trails of Västmanland".
- "Sala kanal" - slinga mellan staden och gruvan uppmärkt. Information framtagen.
- Den ekonomiska föreningen Sala Stadssamverkan har valt en ny styrelse med en lokal företagare som ordförande och utan politiker med i styrelsen. Kommunen är fortsatt en betydande samarbetspartner/bidragsgivare. Samverkan, ansvar och roller mellan kommun och förening förtydligas under hösten.
- Förbättrat företagsklimat: Näringslivsråd på temat byggbar mark samt upphandling har genomförts. Referensgruppen för näringslivsrådet träffas regelbundet. Informella fikaträffar, företagsbesök och träffar med fastighetsägarnätverket genomförs regelbundet. Sala kommun är en av åtta kommuner som antagits till Svenskt Näringslivs utvecklingsprogram sep 23 – apr 24.
- Landsbygdsprogrammet: dialoger med föreningar och organisationen samt avstämningar med politiken har genomförts under våren för att förankra syfte, tillvägagångssätt, prioriteringar och mål.
- En metod/modell för samverkan mellan kommun och landsbygd är under utveckling inom ramen för det projekt som finansieras av Tillväxtverket. Dialoger och workshops har genomförts med landsbygdens representanter och invånare.
- Etableringsförfrågningarna har minskat som en följd av osäkerheten i omvärlden, inflationen och ökade kostnader.
- Lotsprocessen fortgående under utveckling.
- Som en kortsiktig besparingsåtgärd har näringslivsenheten återtagit ansvaret för hantering av Salas presentkort.
- Nystartscafé i samverkan med Nyföretagarcentrum. Almi företagspartner deltagande på fikaträffar och enskilda möten med företagare i Sala på Foajé business club.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	1 177	4 627	3 450	1 765	6 021	4256
Interna intäkter	584	669	85	876	876	0
Summa intäkter	1 761	5 296	3535	2 641	6 897	4256
Köp av huvudverksamhet, bidrag	7 154	10 041	2887	10 731	9 062	1 669
Personalkostnader	25 559	25 349	-210	38 336	40 083	1 746
Övriga kostnader	13 442	14 881	1441	20 162	22 472	2 310
Interna kostnader	2 024	2 165	141	3 036	2 816	220
Summa kostnader	48 179	52 436	4 259	72 265	74 432	2 167
Resultat	46 418	47 139	-724	69 624	67 536	2 088

PERIODENS RESULTAT

Externa intäkter är högre än budgeterat. Detta är uteslutande Eu-bidrag. Personal och övriga kostnader är kalkylerade att täckas med intäkter.

ÅRSPROGNOS

Prognostiserar ett överskott på 2 mnkr på helheten.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Kommundirektör	2 850	267	2 583	4 274	3 177	1 097
sala 400 år	1 333	1 216	117	2 000	2 048	-48
Kanslienhet	15 302	18 088	-2 786	22 953	21 691	1 261
IT	14 049	13 998	51	21 073	21 029	44
Näringsliv	3 798	3 738	60	5 697	5 378	319
Kommunikation	5 801	5 750	51	8 701	8 442	259
Skuldsanering	444	501	-57	667	720	-53
Upphandlingsenhet	2 839	3 581	-742	4 259	5 051	-792
	46 418	47 139	-722	69 624	67 535	2 088

Kommundirektören 1 mnkr beroende på en obudgeterad intäkt. IT-enheten gåt mot nollresultat . Kommunikation prognostiserar överskott med 0,3 mnkr. Sala 400år beräknas kosta 150tkr mindre, en summa som istället kommer förbrukas centralt hos kommunchefen. Kanslienheten prognostiserar i dagsläget ett överskott på 0,3 mnkr beroende på beräknade högre intäkter än budgeterat. Näringsliv har ett överskott på 0,3 mnkr. Detta beror på att personalkostnaderna är något lägre än budget. Risken finns att centrala kostnader kan inkomma.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
It-enhet				2 525	2 559	-34
Kanslienhet				500	500	0
Summa				3 025	3 059	-34

It-enheten har tagit fram en ny lösning för accesspunkter med mera, denna kommer göra att kostnaderna på driften minska på lång sikt., Ett ärende för att omfördela investeringsbudget är på väg till kommunstyrelsen. Upphandling av intranät är ännu inte klart.

EU-BIDRAG

Staben för utveckling och förvaltning har tagit emot bidrag från ESF-projekt sedan januari 2023 för genomförande av "Kompetenscenter 2.0".

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

Kontoren bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Kommunicera det som är unikt med Sala. Ha hög kvalitet i välfärdstjänster som erbjuds medborgarna. Uppfattas som en samarbetspartner som är enkel att arbeta med och service inriktad för att bygga goda relationer och förtroende. 			
Aktiviteter		Kommentar	
Platsvarumärke, implementering		Arbetet följer plan. Visuellt identitet och tonalitet har tagits fram. Plan för implementering tas fram under hösten.	
Digitalisering och tillskapandet av e-tjänster		Arbetet fortlöper enligt plan: Digitalisering: Digitaliseringsstrategi framtagen och publicerad på intranätet. IT-policy beslutades av KF i juni. Fortsatt arbete med digitaliseringsprojekt. e-tjänster: 10 nya e-tjänster har skapats under våren. I takt med att nya e-tjänster skapas så ökar även behovet av förvaltning, vilket kan påverka möjligheten att skapa och utveckla nya e-tjänster.	
Genomföra utbildning i vikten av tillgänglighet för medarbetare inom KS verksamheter och analysera nuvarande tillgänglighet såväl internt som externt		Arbetet fortlöper enligt plan: <ul style="list-style-type: none"> En undersökning genomfördes i syfte att mäta service och tillgänglighet avseende kontaktcenter (telefonväxel) och svarsfrekvens och svarstiden på inkomna mail till kommunens officiella brevlåda. Under våren har det genomförts en intern kampanj med bland annat nyheter, information för att öka organisationens tillgänglighet och service. Under hösten planeras det för ett uppdaterat styrdokument. 	
Förväntade resultat/effekter:		Kommentar	
Befolkning, arbetstillfällen och företag ökar. Handläggningstiden kortas, svarstiden minskas Resultaten i mätningar gällande förtroende och service förbättras.		Arbetet med digitalisering, tillskapandet av e-tjänster samt service och ökad tillgänglighet förväntas leda till kortare handläggningstider och minskade svarstider, vilket även kan förbättra resultatet i mätningar gällande förtroende och service.	
Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2021	Resultat/prognos 2022	Kommentar
Svenskt Näringslivs enkät om företagsklimatet.	222	222	Enkätresultat i stort oförändrad. Rankingresultat beror av faktorer som kommunen inte styr över.
Företagsklimat totalt NKI i KIK.	75	77	Få ärenden, livsmedel och servering saknas helt (medveten bortprioritering av SBK pga för lite resurser).
UCs Näringslivskompass antal företag och anställda per arbetsställe.	Antal företag/1000 inv: 5,1	-	Endast resultat för 2021 finns att tillgå. Medel samtliga kommuner: 7,5
Nystartade företag, antal/1000 inv, 16-64 år, Kolada	11,9	-	Endast resultat för 2021 finns att tillgå. Lågpendlingskommun nära större stad: 10,3
FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET			
Kommunchef har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.			
Kommunchef har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.			
Aktiviteter		Kommentar	
FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI			
Kommunchefens kontor bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Ge möjlighet till inflytande via medborgardialoger och medborgarförslag Öka tryggheten och tilliten till samhället och varandra genom dialog 			
Aktiviteter		Kommentar	
Handlingsplan för projektet trygga platser.		Projektet Trygga Platser avslutades i Juni. Projektet har övergått i det fortlöpande arbetet med ombyggnationer och renoveringar i den publika miljön. Projektgruppen har effektiviserats och en informell medborgardialog utfördes på Salamässan. De förslag på åtgärder som framkom avses behandlas och bearbetas under hösten 2022 samt året 2023 för att på bästa möjliga sätt komma salaborna till nytta.	

En tydligare process gällande medborgarförslag från inlämnat till beslut.	Arbetet fortlöper enligt plan: Beslut om e-förslag förväntas tas av KF hösten 2023.		
Strukturerade medborgardialoger och digitala enkäter vid större förändringar, som t ex detaljplaner översiktsplanarbete och beslut av strategisk betydelse.	Vid verksamhetsbehov utveckla och lansera e-tjänster för medborgardialog och medborgarförslag. Möjliggöra och stödja verksamheternas kommunikation kring medborgardialoger.		
Förväntade resultat/effekter	Kommentar		
Förtroendet för kommunen ökar Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter	En tydligare process gällande hanteringen av medborgarförslag och motioner samt genomförandet av strukturerade medborgardialoger vid större förändringar förväntas öka förutsättningarna till ett förbättrat resultat i mätningar gällande medborgarnas förtroende för kommunen.		
Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2021	Resultat/prognos 2022	Kommentar
Mäta tid från inlämnat medborgarförslag till beslut (Evolution).	-	-	Mäts vid bokslutet.
Svenskt Näringslivs enkät om företagsklimatet delfråga "Dialogen mellan företag och beslutsfattare" ska förbättras.	2,76	2,86	Målbild för delfrågan bör vara 4,0 som motsvarar betyget BRA på skalan 1-6. Dialogmöte om företagsklimatet tillsammans med Svenskt Näringsliv, SBA och de lokala företagen planerat till den 30 augusti. Med syfte att ringa in de viktigaste frågorna för kommunens fortsatta förbättringsarbete. Tre träffar för möte med lokala företagare planeras samt omtag för näringslivsrådet under hösten.
Medborgarundersökning "Hur tycker du att det fungerar att få svar på dina frågor om kommunen och dess verksamhet" betyg "ganska bra/mycket bra".	-	-	Statistik från medborgarundersökningen 2023 inväntas.
Agenda 2030-måttet "Den upplevda tryggheten i offentliga miljöer": "Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)"	33	-	
Medborgarundersökningens fråga "Hur trygg känner du dig i området där du bor?"	-	-	Statistik från medborgarundersökningen 2023 inväntas.

Framtiden

Kanslienheten

- Implementering av e-förslag inom kansliet och kommunen.
- Planering och genomförande av EU-val 2024.
- Översyn av ärendeberedningsprocessen och framtagande av underprocesser för vissa ärendetyper.
- Revidering av styrmodell.
- Revidering av arbetsordning för kommunfullmäktige samt därmed påverkade styrdokument.
- Tillskapande av "kvalitetsgrupp" som leds av kvalitetsledare och har förankring i KLG.

Kommunikationsenheten

- Färdigställande och lansering av näringslivswebben med avsnitt om "etablera - bo/leva - besöka" och yta för platsvarumärkets innehåll.
- Framtagning av styrdokumentet "Riktlinje för sociala medier" och "Rutin för tillgänglighet".
- Kommunicera och lyfta fram ett urval av Kommunstyrelsens tagna beslut efter genomfört KS-sammanträde.
- Resursförstärkning på deltid till verksamhetsområdet Budget- och skuldrådgivning skulle behövas för att minska handläggningstiden och för det förebyggande arbetet med olika målgrupper.
- Platsvarumärket: lansering, implementering, spridning och förvaltning.
- Materialproduktion och aktiviteter för Sala 400 år.
- Kriskommunikation och beredskap: Övning, utbildning och krisberedskap med anskaffning av material/hjälpmiddel för praktisk kriskommunikation.
- Innehåll och material med HR kring onboarding/introduktion för nya medarbetare/arbetsgivarvarumärke.
- Ny funktionalitet för administration och hantering av ärenden via SalaAppen.
- Planering och genomförande av att skapa en digital evenemangskalender.
- Upphandling av intranät, koncessionsupphandling av informationstavlor och turistkartor samt upphandling av serviceavtal för e-skyltar.
- Utveckling och framtagning av ca. 20 nya e-tjänster.
- Integration av e-tjänster med verksamhetssystemen Evolution och Ecos2.
- Etablering av Single digital gateway: där införande av eIDAS är en aktivitet (elektronisk identifieringsstandard inom EU).

- Införande av tjänsterna e-förslag och kommunövergripande synpunktshantering.

IT-enheten

- Ersättningsrekrytera en It-tekniker
- IT-enhetens projektledare skall slutföra projekten
 - SEFOs (Säker Digital Kommunikation)
 - Digitala Nationella prov
 - Integrationer och automation för e-tjänster
 - Nytt system för identifiering och åtkomst
 - Frigöra lagring
- Framtidsverkstan är lagd på is
- Projekt och aktiviteter kring IT-infrastruktur och säkerhet
- Fortsatt samarbete med Kompetenscenter 2.0
- Stöd i IT-relaterade upphandlingar
- Säkerhetsgenomlysning på SHE

Upphandlingsenheten

- Genomföra upphandlingar enligt ny ärendeprocess som innebär att upphandlingsdokument samt tilldelningsbeslut beslutas av kommunstyrelsens ledningsutskott.
- Spegla upphandlingsplanen externt och internt för att öka transparensen och möjliggöra god planering.
- Jobba med framtagande av rutiner som möjliggör det nya arbetssättet (ökad transparens, god planering, ökad dialog i upphandlingar m.m.)
- Fortsatt implementering av spendanalysverktyget.

Samhällsbyggnadskontor

Perioden som gått

Sala kommun ska bidra till att såväl Sala som kommunens invånare kan leva upp till visionens mål om ett tryggt, hållbart och växande Sala. Vi knyter an till de sociala, ekonomiska och ekologiska mål som finns i FNs Agenda 2030.

Samhällsbyggnadskontoret svarar för såväl myndighetsutövning som genomförande av kommunfullmäktiges politiska inriktning. Vi kan bidra till att vi blir fler Salabor och att fler företag får möjlighet att driva verksamhet i Sala. Vi bidrar till fungerande och trygga miljöer där människor kan trivas, leva och vila. Det ska finnas bostäder som svarar mot kommuninvånarnas behov och önskemål. Och det ska finnas kommunal service som gör att din och din familjs vardag fungerar. Vi ska också bidra till att Sala blir hållbart, klimatsmart och klimatsäkert. Det ska gå att leva sitt liv i Sala med små klimatavtryck.

perioden som gått

- Förslaget till översiktsplan har varit ute på granskning och handlingarna färdigställt inför antagande.
- Sala kommun har antagit två detaljplaner. Det är dels detaljplan för Bryggeriet som kommer att bli ett LSS-boende, dels Gillet 6 som är en privat fastighet som utvecklas för bostäder, handel och kontor.
- Vi har genomfört samråd för detaljplan för Östra Norrberg. Vi har genomfört granskning för detaljplan för Evelund.
- Ängshagen - målbild och prioriteringar i förstudie inför kommande detaljplanearbete har beslutats i KSLU.
- Kommunstyrelsens ledningsutskott behandlade i juni planavstämning och prioritering av detaljplaner.
- Sala kommun har fattat beslut om att genomföra exploateringsprojektet Bältarhagen i Ransta.
- Sala kommun och Bygg Construct AB har kommit överens om att förlänga avtalet om överlåtelse av mark inom Östra kvarteren (Silvervallen).
- Sala kommun har tecknat avtal med Naturvårdsverket om att sälja Ekeby mosse. Köpeskillingen är 16,4 miljoner kronor och marken kommer att omvandlas till naturreservat.
- Vi har fått återkoppling från Länsstyrelserna i Västmanland och Uppsala län från den uppföljning av miljöbalkstillsynen som genomfördes i november förra året. Ett syfte med uppföljningen är att säkerställa att tillsynen är effektiv, rättssäker och likvärdig inom hela landet. Vi fick ett positivt utlåtande och några medskick med saker att utveckla.
- Kommunfullmäktige har antagit nya taxor för livsmedeltillsyn och för tobaksfria nikotinprodukter. Vi har inlett arbete med att ta fram ny taxa för alkoholtillsyn.
- Bygg och miljönämnden har fastställt behovsutredning för miljöbalken. Det inbegriper fyra tillsynsområden; miljöskydd; hälsoskydd; naturvård; och små avlopp.
- Livsmedelsverket har beslutat om ett nytt riskklassningssystem för livsmedelhandläggningar. Det börjar gälla från 2024. Vårt arbete med att omklassificera alla livsmedelsanläggningar löper på enligt planering.
- Under delåret har 199 bostadsanpassningsärenden inkommit för Sala & Heby. För motsvarande period 2022 var det 190 ärenden. Bostadsanpassningsverksamheten och rehab-teamen i både Sala och Heby har påbörjat ett nätverk för att förbättra och utveckla samarbetsformer.
- Antalet ansökningar om förhandsbesked har varit 12 st. under delåret. För motsvarande period 2022 var det 20 ärenden.
- Antalet bygglovsärenden för nybyggnad av småhus och fritidshus har varit 15 st. under delåret. För motsvarande period 2022 var det 34 ärenden.
- Antalet bygglovsärenden för nybyggnad av lokaler och verksamheter har varit 9 st. under delåret. För motsvarande period 2022 var det 6 ärenden.
- Byggheten har under delåret tagit fram underlag för ny bygglovstaxa som tas upp för antagande i kommunfullmäktige i både Sala och Heby inför 2024.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-12 382	-18 422	6 040	-18 572	-26 485	7 913
Interna intäkter	-775	-629	-146	-1 162	-974	-188
Summa intäkter	-13 157	-19 051	5 894	-19 734	-27 460	7 726
Köp av huvudverksamhet, bidrag	2 333	3 860	-1 527	3 500	5 633	-2 133
Personalkostnader	22 618	20 030	2 588	33 925	31 910	2 015
Övriga kostnader	2 866	4 135	-1 269	4 299	5 606	-1 307
Interna kostnader	1 286	1 494	-208	1 930	1 963	-33
Summa kostnader	29 104	29 519	-415	43 654	45 111	-1 457
Resultat	15 947	10 468	5 479	23 920	17 651	6 269

PERIODENS RESULTAT

Periodens resultat är 5,5 mkr bättre än budget. Överskottet beror i sin helhet på två saker, dels en markförsäljning som gav en reavinst på 7,1 mkr, dels att kostnaderna för bostadsanpassning överskrider budget med 1,5 mkr.

Kontoret har slutfört 75 procent av de besparingsåtgärder som kommundirektören gett i uppdrag.

ÅRSPROGNOS

Samhällsbyggnadskontorets prognos är ett överskott om 6,3 mkr. De består i huvudsak av överskott om 7,1 mkr i exploateringen och 1 mkr i besparingskrav samt underskott om 2,2 mkr i bostadsanpassningen. Prognososäkerheten bedöms till +/- 1 mkr främst kopplat till kostnader för bostadsanpassning.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
SBK övergripande	0	-511	-511	0	0	0
Byggenheten	4 932	6 310	-1 378	7 397	9 277	-1 880
Miljöenheten	5 057	3 751	1 306	7 585	6 940	645
Plan och Mark	5 359	175	5 184	80 38	499	7 539
Summa	15 947	10 468	5 479	23 920	17 651	6 269

Tabellen visar underskottet i bostadsanpassningen som återfinns inom byggenheten samt överskottet från exploateringen som återfinns inom plan/mark.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Samtliga projekt	-7 814	-46 857	39 042	-11 722,9	-46 856,9	35 135
Summa						

Under markinköp är det enbart Evelund som är genomfört och inget mer är planerat. Av försäljningen av skog till Ramnäs skog, har första delen av köpeskillingen kommit samt för Ekeby mosse. För exploateringar är Salaborg och BoKlok har inga medel inkommit.

EU-BIDRAG

Samhällsbyggnadskontoret har inte tagit del av några Eu-bidrag.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt
 Målet är delvis uppfyllt
 Målet är inte uppfyllt

ETT VÄXANDE SALA

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

Samhällsbyggnadskontoret bidrar till utvecklingsmålet genom att:	
<ul style="list-style-type: none"> Samhällsbyggnadskontoret kommer att stärka Salas förmåga att utveckla byggbar mark och att bidra till byggnation i Sala. Vi kommer att arbeta översiktsplanen mot antagande. Utifrån översiktsplanen kommer vi att arbeta fram en planeringsmodell som styr mot strukturerad befolkningstillväxt. 	
Aktiviteter	Kommentar
Kommunstyrelsen genomför planavstämning vår och höst.	Uppfyllt. Genomfört under våren, och kommer att genomföras under hösten
Färdigställa översiktsplan för beslut.	Uppfyllt. Följer tidplanen. Klar för antagande 3e kvartalet 2023.
Kommunfullmäktige antar fem detaljplaner 2023.	Delvis uppfyllt. Två detaljplaner har antagits under perioden; Bryggeriet samt Gillet 6. Osäkert om fem detaljplaner kommer att uppnås.
Vi handlägger cirka 275 bygglov per år.	Uppfyllt. 175 beviljade lov per 31 augusti,

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Resultat/effekter följs upp i ordinarie avstämning.			Se indikatorsammanställning

ETT HÅLLBART SALA

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Samhällsbyggnadskontoret bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Kontorets myndighetsuppdrag handlar om att bidra till en hållbar Sala kommun. Det kan kontoret stärka genom att låta myndighetsutövningen befinna sig i den stramare delen av bedömningsskalan. Det är främst i exploatering på egen mark som kommunen har möjlighet att ställa krav bortom miljökvalitetsnormerna. Bidra till hållbarhet genom den egeninitierade tillsynen inom såväl miljöbalken som plan- och bygglagen. 	
Aktiviteter	Kommentar
Aktiv tillsyn av byggnader, främst inom Riksintresset.	Delvis uppfyllt Kontoret förbereder ett tillsynsprojekt kring uteserveringar. Arbete pågår med att ta fram rutiner för upplåtelse av allmän platsmark för till exempel uteserveringar.
Aktiv tillsyn av enskilda avlopp.	Delvis uppfyllt

	Rutiner för arbetet med inkommande ansökningar har uppdaterats utifrån Havs- och vattenmyndighetens tillsynsvägledning och börjat implementeras. Handläggning av inkommande ärenden pågår. Någon inventering genomförs inte under året.
Aktiv projektinsyn – ofta i samverkan med Miljösamverkan Mitt.	Delvis uppfyllt Kontoret har i samarbete med Miljösamverkan Mitt genomfört utbildning av nämnsledamöter samt utbildning om detaljplaner. Projekt inom livsmedelstillsyn har genomförts.
Höga ambitioner när det gäller hållbarhet i exploatering.	Uppfyllt Samtliga pågående exploateringsprojekt kopplas till fjärrvärme. Pågående planeringsarbeten kring Ångshagen och Norrmalm analyserar hur vi kan utveckla områdena för att materialval, uppvärmning, transporter/kollektivtrafik, dagvattenhantering etcetera ska bidra till omställningen till ett hållbart samhälle.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Resultat/effekter följs upp i ordinarie avstämning.			Se indikatorsammanställning

ETT TRYGGT OCH RÄTTVIST SALA

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<ul style="list-style-type: none"> Samhällsbyggnadskontoret bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> skriva fram förslag som ger rättssäkra beslut. Kontoret kan lägga fokus på inkluderande och socialt hållbara miljöer i den fysiska utvecklingen av Sala. Myndighetsuppdraget är ett viktigt verktyg för att jämna ut skillnader i levnadsvillkor mellan individer, grupper och generationer. 	
Aktiviteter	Kommentar
Tillsyn och lovgivning och planer levereras.	Uppfyllt Myndighetsutövningen genomförs enligt plan. Undantaget är den yttre tillsynen inom alkohollagstiftningen. Kontoret arbetar för att få den på plats.
Detaljplaneprojekt och exploateringar prioriterar sociala värden.	Delvis uppfyllt Vi arbetar med frågeställningar om social hållbarhet inom de långsiktiga planeringsprojekten Ångshagen och Norrmalm.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2021	Resultat/prognos 2022	Kommentar
Resultat/effekter följs upp i ordinarie avstämning.			Se indikatorsammanställning

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt ◐ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos för måluppfyllelse
Styrdokument	Ny översiktsplan och ny behovsutredning för miljöbalansen	Översiktsplanen klar för antagande under kvartal 3. Behovsutredningen antagen av bygg- och miljönämnden	●
Verksamhetsutveckling	Bättre nyttjande av våra lokaler	En studie kring fastigheten Borgmästaren har påbörjats.	●

	Etablera den nya enheten SBK Administration	SBK Administration bildades hösten 2022. Enheten konsolideras och har fått en chef under delåret. En uppföljning kommer att genomföras under höst/vinter.	●
	Utveckla modell för ekonomistyrning vid Samhällsbyggnadskontoret.	Arbetet fortsätter med ramanslag och taxor under hösten 2023. Avtalet Sala/Heby skulle behöva följas upp.	»
	Utveckling av mötet med kund	Modellen med lotsmöten genomförd. Kontorets resultat i NKI-mätningar har förbättrats.	●
	Utveckla kontorets digitalisering	SBK Administration har under första halvåret tagit ett övergripande och sammanhållande ansvar för kontorets arkivering och digitalisering.	»



Indikatorer Samhällsbyggnadskontoret 2023

Nyckeltal	Beskrivning	Mått	Periodens resultat	Kommentar
Planberedskap	Ej påbörjade bostäder i beslutade detaljplanplaner	antal	420	230831
Markberedskap	Planlagd verksamhetsmark för försäljning	hektar	8,5	230831
Bostäder i planprocess	Bostäder i pågående detaljplanering	antal	842	230831
Verksamhetsmark i planprocess	Verksamhetsmark i pågående detaljplanering	hektar	18	230831
Beviljade lov	Beviljade bygg-, mark-, rivningslov	antal	195	230831
Färdigställda bostäder	Antal lägenheter som fått slutbesked	antal	8 (heby) + 12 (sala)	230831
Handläggningstid lovärenden	Genomsnittlig handläggningstid	dagar	Q1: 16 dagar Q2: 23 dagar Q3: 27 dagar	230831
Miljötillsyn - årlig avgift	Utförd tillsyn/planerad tillsyn	antal	B anläggning - 15/30 C anläggning - 6/28	230731
Livsmedelskontroll	Utförd tillsyn/planerad tillsyn	antal	163/290	230831
Hälsoskydd - årlig avgift	Utförd tillsyn/planerad tillsyn	antal	20/50	230731
Alkohol - yttre tillsyn, stadigvarande serveringstillstånd	Utförd tillsyn/planerad tillsyn	antal	0/40	230731

Framtiden

Några av de viktigare sakerna som Samhällsbyggnadskontoret bedömer kommer att ske under hösten 2023.

- Kommunfullmäktige kommer att anta översiktsplanen.
- Kommunfullmäktige kommer att anta ny bygglovstaxa, ny plantaxa och ny taxa för serveringstillstånd.
- Detaljplan för Måns Ols badområde kommer att antas.
- Granskningsbeslut för detaljplanerna Kvarteret Hopparen och Lasarettet 2 kommer att fattas.
- Den externa utredningen om massahantering och gränsvärden kommer att presenteras.
- Utredningsarbetet kring kommunens lokaler i fastigheten Borgmästaren fortsätter.

Tekniska kontoret exkl Vatten och Avlopp

Perioden som gått

- Tekniska kontoret har under första delen av året genomfört en omorganisation. Målet med organisationsförändring är att:
 - Få en likriktad organisation på kontoret
 - Närmare ledarskap
 - Tydligare uppdrag och mandat i chefsleden
 - Skapar förutsättningar för strategiskt fokus
 - Skapa bättre möjlighet till informations- och frågeflöden
 - Möjliggöra samsyn och samarbete

Kontorschef Anders Almroth har slutat sin anställning under perioden. Under perioden maj-oktober har kontoret haft en Tf kontorschef, tillika Måltidschef, som har ansvarat för vissa delar i kontorschefsuppdraget.

- Måltidsenheten har vid planering av köket på nya Åkraskolan tagit höjd för att skapa ett kök med reservkraft och uttag för nödvatten för att förstärka kommunens möjligheter av tillagning av fler måltider vid framtida kriser.
- Bidrag för skötsel av enskilda vägar är något som påverkar Gata/Parks budget.
- Fastighetsenheten har påbörjat byggnationerna av Möklinta skola och förskola samt Åkraskolan och Åkra förskola. Ramavtalsupphandling av partneringentreprenör för uppställning av moduler har avslutats och avtal har tecknats. Projektering av två modulförskolor har påbörjats.
- Samhällstekniska enheten har gett Stadsparkens lekplats ett nytt klätternät då det gamla nätet var utslitet. Det nya har satts upp på annan plats för att göra plats åt den tillgängliga lekdelen. Fiskebryggan till Mellandammen har lagts i vattnet under våren efter beviljade tillstånd och bryggorna vid Holmarna är renoverade och målade. Elskåpen på torget har bytts ut och ett nytt har tillkommit. Dessa klarar nu elsäkerhetskraven och fått foliering med historiska foton.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-57 592	-41 960	-15 632	-86 384	-93 749	7 364
Interna intäkter	-219 983	-213 919	-6 064	-341 421	-350 766	9 345
Summa intäkter	-277 575	-255 879	-21 696	-427 805	-444 515	16 709
Köp av huvudverksamhet, bidrag	24 020	26 632	-2 612	36 029	42 475	-6 446
Personalkostnader	62 443	58 077	4 366	93 660	91 145	2 515
Övriga kostnader	209 625	205 361	4 264	314 422	350 887	-36 466
Interna kostnader	52 872	51 608	1 264	79 305	84 458	-5 153
Summa kostnader	348 961	341 679	7 282	523 415	568 965	-45 550
Resultat	71 386	85 800	-14 414	95 610	124 451	-28 841

PERIODENS RESULTAT

Avvikelse för kontorets externa intäkter avser främst förseningar i det statliga finansierade saneringsprojektet "Miljöätgärder vid Sala Silvergruva och Pråmån". Avvikelse inom interna intäkter avser mindre försäljning än budgeterat för Måltidsenheten. Teknisk Service har inte kunnat öka sina interna intäkter så att de täcker deras ökade kostnader för drivmedel och räntor.

Kontoret gör ett överskott inom personalkostnader vilket beror på vakanta tjänster. Rekryteringar kommer att ske under hösten. Gata/Park har inte säsonganställt personal i samma omfattning som tidigare år.

Kontorets övriga kostnader gör underskott på grund av högre entreprenörskostnader än budgeterat, på grund av uppkomna fastighetsskador, som påverkar periodens utfall. Ökad kostnad för elavgift på grund av nytt elavtal, gällande från och med 1 januari 2023. Kostnader för nytt fastighetssystem har, efter förseningar i implementeringen, fallit ut under perioden. Avvikelser avseende externa och interna hyresintäkter samt externa hyreskostnader är orsakade av högre hyreshöjningar än budgeterat från externa hyresvärdar. Rivning av Möklinta skola har slutförts och rivning av Åkraskolan fortskrider. Budgetmedel har erhållits ur kommunstyrelsens förfogande för den slutförda rivningen av Möklinta skola.

Kraftigt stigande livsmedelspriser har inte kunnat täckas av årets indexerade måltidspris.

Samhällsfinansierade transporter gör ett underskott med ca 9 mkr som tidigare har lyfts i olika forum. Tillkommit har en extra kostnad på 100 tkr enligt beslut att resor till och från daglig verksamhet ska vara gratis.

Det totala underskottet för perioden bygger på flertalet externa faktorer och kontoret har svårt att kompensera för kostnadsutvecklingen utan att kraftigt försämra servicen till kommunens medborgare (ex. neddragning/borttagning av busstrafik, försämrad kvalitet i flera verksamheter)

ÅRSPROGNOS

Prognosen för helåret visar ett underskott på 29 mkr. Prognosen kommenteras vidare på enhetsnivå under Driftredovisning.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Kontorsledning	1 633	46	1 587	2 450	1 132	1 318
Samhällsfinans.transport	32 962	36 285	-3 323	49 440	58 471	-9 031
Gata/Park	19 001	12 951	6 050	28 500	28 598	-98
Kart/Mät	3 033	3 332	-299	4 550	4 164	386
Fastighetsenheten	1 883	15 031	-13 148	2 824	19 036	-16 211
Teknisk Service	517	4 537	-4 020	775	3 089	-2 314
Samhällstekniska	4 047	4 317	-269	6 071	6 358	-287
Måltidsenheten	8 309	9 301	-992	1 000	3 603	-2 603
	71 386	85 800	-14 414	95 610	124 451	-28 841

Fastighetsenheten är en intäktsfinansierad verksamhet. Internhyran (bashyran) för kommunägda lokaler fick 2023, enligt tidigare beslut, uppräknas med 2,8%. Händelser i världsekonomin de senaste åren har orsakat kraftiga kostnadsökningar. Nytt elavtal och större skador på några fastigheter (Klockarbo, Lärkans familjebad och Kilbo fritids). Detta leder till svårigheter att få kostnaderna att rymmas inom Fastighetsenheten budget.

Personalprognosen visar på ett överskott på 805 tkr. Detta på grund av vakanttjänst, del av året, samt att det vid sjukskrivning ej tagits in vikarier.

Rivningen av Möklinta skola och förskola har slutförts. Enligt riktlinjer för kommunstyrelsens förfogande har medel begärts och beviljats med 2 824 tkr. Kostnaderna för rivningen av Åkraskolan är i dagsläget en del i den prognostiserade avvikelsen på Fastighetsenheten drift. För dessa kostnader kommer medel att begäras ur kommunstyrelsens förfogande.

Implementering av nytt fastighetssystem har, efter förseningar, färdigställts och kostnaden för detta har fallit ut under året. Budget för detta var avsatt 2022 och ger nu därför en avvikelse, 1 000 tkr, för administrativa tjänster.

Osäkerhet gäller vid prognos för entreprenadkostnaderna avseende snöröjning och sandning. På grund av ökad entreprenörskostnad efter senaste upphandlingen har stor del av årsbudget för detta redan upparbetats. Helårsprognos för Fastighetsenheten är ett underskott på 16 211 tkr. I prognosen har hänsyn ej tagits till kostnaderna för moduletable-ringarna för Ekorren, Dalhem samt Emmylunds förskola. Projektering pågår och många osäkerhetsfaktorer råder vid prognostillfället.

Måltidsenheten prognostiserar ett underskott på 2,6 mkr. Detta härrör kraftigt ökade livsmedelskostnader samt mindre andel interna intäkter jämfört med budgeterade intäkter.

Gata/park och Teknisk service har hållit nere sina kostnader till största del på grund av vakanta tjänster samt att man inte haft säsongsanställd personal på parken.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Fastighetsenheten	140 641	62 648	77 993	210 950	185 874	25 076
Gata	23 861	3 816	20 045	35 789	14 052	21 737
Park	4 072	2 726	1 346	6 107	4 615	1 492
Teknisk service	0	-125	-125	0	-125	-125
Samhällstekniska	5 562	707	4 855	8 343	8 704	-361
Summa	174 136	69 772	104 114	261 189	213 120	47 819

Fastighetsenheten Under våren har arbetet med skolprojekteten vid Åkra och Möklinta löpt enligt plan. Bygglov har erhållits för båda byggprojekten, FAS2-kontrakt har tecknats och produktionen har startat. Tidplanen för båda skolorna gäller med inflytt HT 2024 för Möklinta skola och förskola och inflytt HT 2025 för Åkraskolan och Åkra förskola. Stor osäkerhet kan konstateras vad gäller slutkostnaden för marksaneringen av Åkraskolans tomt.

Avslutade projekt under våren är etableringen av nya moduler på Gärdesta, renoveringen av trappen i Vallaskolan Hus-A och renoveringen av elevhem C vid Ösby Naturbruksgymnasium. Totala prognosen för lokalprogrammet är ett överskott på ca 25 076 tkr mot budget. Flera av projekten löper vidare under 2024 och framåt vilket innebär att återstående medel kommer begäras som överförda i bokslutet.

Gata/Park Upphandling av ramavtal för asfalt är fortfarande pågående, men mindre asfaltarbeten har kunnat göras tack vare ett ADDA-avtal. Det gör att periodutfallet är lägre än budgeterat.

Samhällstekniska enheten Den prognostiserade avvikelsen beror på att endast mindre andel asfaltarbeten har kunnat göras med hjälp av ADDA-avtal samt att kapitaltjänstkostnader är betydligt högre än den budgeterade kostnaden.

EU-BIDRAG

Verksamheten hanterar inga EU-bidrag.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

ETT VÄXANDE SALA

KF utvecklingsmål	
Sala ska erbjuda attraktiva boenden och verka för fler arbetstillfällen, stärkt näringsliv och bra utbildning i hela kommunen.	
Tekniska kontoret bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> • Uppfattas som en samarbetspartner som är enkel att arbeta med och serviceinriktad för att bygga goda relationer och förtroende. • Ha bra tillgång till lokaler och fastigheter av god kvalitet. • Kart/mät enheten ska öka kunskapen internt om kommunens Geografiska Informations System, GIS, dess innehåll och möjligheter, så enheten ger ökad service och kvalitet internt som på sikt leder till att medborgarna får bättre service. 	
Aktiviteter	Kommentar
Fastighet arbetar fram en åtgärdsplan under våren utifrån 2022 års NKI-undersökning	Enheten har inte påbörjat arbetet med att ta fram en åtgärdsplan.

Kart/Mät enheten ska undersöka internt vilka GIS-tjänster som används. Utföra en enkät till befintliga användare för att få information om vad man använder och eventuellt saknar. Återkoppla resultatet och skapa åtgärdsplan.	Enheten har inte påbörjat arbetet med att internt undersöka vilka tjänster som används eller ta fram en enkätundersökning på grund av vakanta tjänster.
---	---

ETT HÅLLBART SALA

KF utvecklingsmål	Fokus på människors hälsa och välmående genom hela livet.
Tekniska kontoret bidrar till utvecklingsmålet genom: <ul style="list-style-type: none"> Att minska kommunens klimatpåverkan 	
Aktivitet	Kommentar
Måltidsenheten markerar de maträtter i menyer och bufféer som är de mest klimatsmarta alternativen, och ger då matgästerna kunskap och insikt i hur valet av mat påverkar klimatet. Vilket även innebär att matgästen äter en mer varierad kost.	Under våren har enheten utrett möjligheten att klimatberäkna måltider i sitt kostdatasystem. Enheten har valt att använda den forskningsbaserade klimatberäkningsmodulen från Rise samt använda deras klimatskala vid presentationen i bufféer. Skalan har fyra steg från låg till hög klimatpåverkan. Under september månad kommer märkningen att introduceras i skolorna med Kungsängsgymnasiet som en pilotskola. Därefter introducerar märkningen i alla skolor. Äldreomsorgens personal kan se klimatinnehåll i maträtterna vid beställning av mat till boende på SÄBO.

ETT TRYGGT OCH RÄTTVIST SALA

KF utvecklingsmål	Fokus på att skapa insyn och inflytande för våra medborgare, föreningar och näringsliv för att stärka trygghet och demokrati.
Tekniska kontoret bidrar till utvecklingsmålet genom att:	
Aktivitet	Kommentar
Genom att samhällstekniska enheten bygger en tillgänglighetsanpassad lekplatsdel i stadsparken, får medborgarna en lektyta där alla kan leka och mötas oavsett funktionsvariation. Målet är att skapa en trygg och samtidigt stimulerande plats för alla.	Arbetet följer uppsatt tidsplan och kommer att slutföras under hösten.
Genom att Gata/park enheten genomför en visuell besiktning utav utvalda områden och lägger fram en åtgärdsplan som sedan kan prioriteras utifrån inför kommande jubileumsår 2024	Under våren har platser och åtgärder identifierats. En åtgärdsplan kommer att tas fram och prioriteringar efter ekonomiska förutsättningar.

Framtiden

Kortfattat i punktform – perioden som återstår av året.

- Rekrytering av ny kontorschef är genomförd och tillträds den 1 november.
- Fortsatt arbete med det nya arbetssätt som införts inom Samhällstekniska, Gata/Park, Kart/Mät vilket förtydligar beställare-utförare-relationen. Allt beställningsarbete har digitaliserats och framdrift kommer att följas upp via olika mötesform.
- Rekrytering av enhetschefer till Samhällstekniska verksamhet kommer att startas upp.
- Måltidsenheten är fortsatt drabbad av höga livsmedelspriser som inte har täckts med årets indexering av måltidspriset. Enheten fortsätter att arbeta med råvaror i säsong, se över recept och innehåll i måltider och menyer.
- Stort fokus kommer ligga på att få evakueringsmoduler för Dalhem, Ekorren och Emmylund projekterade och uppställda. Ekdalens moduler (Ekorren och Dalhem) kommer placeras bredvid Gärdesta modulskola och Emmylunds placeras på grusplanen bakom Kungsängsgymnasiet.
- Det stora jobbet i parken med tillgänglig lekdel fortgår och planeras bli färdigt under hösten.
- Gångtunnlarna under Silvermyntsgatan kommer under hösten att smyckas av en konstnär som har haft dialog med stadens ungdomar. Målet är att både öka trivseln men också skapa en tryggare stad. Tunnlarna kommer invigas under ljusveckan (första veckan i januari 2024)
- Fortsatt arbete med processer m.m i den nya organisationen.

Perioden som gått

- Under perioden har nivåerna i de stora grundvattenmagasinen som Sala kommun har sina vattentäkter i haft en negativ trend. Under sommaren har rekommendationer om begränsad vattenanvändning legat ute på hemsida och sociala medier.
- Arbete fortgår enligt plan med att skydda grundvattentäkterna i Sala kommun. För vattenskyddsområdet i Härsvéd har teknisk beskrivning och nya föreskrifter tagits fram och ansökan skickas in till Länsstyrelsen efter att Västerås lämnar sitt medgivande. Arbetet med vattenskyddsområdet runt Knipkällan är påbörjat och kommer att fortgå under några år framöver.
- Under första halvåret har mycket arbete lagts ner för att utreda och projektera förändringar för de allmänna vatten- och avloppsledningarna för både Möklintas nya skola och nya Åkraskolan. I Möklinta påbörjades en omdragning av det allmänna ledningsnätet under våren för att möjliggöra den nya skolans placering. I samband med detta arbete planeras en VA-sanering ske i Klintvägen i Möklinta under hösten (gamla ledningar byts ut till nya).
- Målning av vattentornet har färdigställts.
- VA-saneringen på Hyttgatan blev färdig under våren 2023, endast asfaltering återstår.
- Utifrån vårens prognoser och planerade investeringar har det gjorts en bedömning kring nästa års VA-taxa. Bedömningen är att taxan inte behöver höjas för 2024 men att ett utredningsarbete för VA-taxa 2025 för både anläggningsavgift och brukningsavgift behöver påbörjas hösten 2024.
- Det har även genomförts flera VA-utredningar för befintliga kunder. I t ex Ransta är det två fastigheter som delar på förbindelsepunkten men har varsin vattenmätare. I Rosshyttan har en kund upplevt dåligt tryck som, efter utredning, visade sig bero på fastighetens egna anläggning.
- VA-utbyggnaden till två fastigheter i Gravhagen som Länsstyrelsen förelagt kommunen att ansluta till allmänt VA har inte genomförts. Enligt beslut i KS (2023-01-11, Dnr 2022/1121) har kommunen meddelat Länsstyrelsen att utbyggnaden inte kommer att ske. Ett nytt beslut från Länsstyrelsen inväntas.
- Ett projekt att digitalisera ritningar och arkivhandlingar har pågått under våren och kommer även fortsätta under hösten.
- Under våren har en ny uppgradering installerats som möjliggjort ett mer digitaliserat arbetssätt för vattenmätarbyten. Teknikern hanterar alla byten och uppsättningar via mobilen och datan levereras rakt in i uppföljningssystemet. Arbete med att höja kvaliteten på vattenmätarplatserna hos medborgarna pågår också, vilket primärt ger en större arbetsbelastning men på sikt ger en bättre arbetsmiljö.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-26 464	-21 758	-4 706	-39 695	-38 146	-1 549
Interna intäkter	-1 855	-2 372	517	-2 782	-2 831	49
Summa intäkter	-28 319	-24 130	-4 189	-42 477	-40 977	-1 500
Köp av huvudverksamhet, bidrag	120	107	13	180	250	-70
Personalkostnader	8 302	6 674	-372	12 452	10 939	1 513
Övriga kostnader	15 122	13 971	1 151	22 682	24 135	-1 453
Interna kostnader	4 775	3 290	1 485	7 163	5 653	1 510
Summa kostnader	28 319	24 043	4 276	42 477	40 977	1 500
Resultat	0	-87	87	0	0	0

PERIODENS RESULTAT

De stora avvikelserna på intäktssidan finns inom "externa intäkter" och avser eftersläpning på fakturering samt mindre förbrukning. Avvikelsena på "personalkostnader" beror på vakanser inom VA-verksamheten. Rekrytering av ny personal har genomförts och anställning påbörjas under hösten. För "övriga kostnader" avser avvikelsen främst att de upparbetade kostnaderna beror på vakanta tjänster och avsaknad av ramavtal, vilket resulterat i att behov av att köpa in externa konsulter samt material som planerats för inte har varit nödvändigt. För "interna kostnader" är orsaken till avvikelsen främst lägre interndeberade personalkostnader till följd av förseningar med exploateringar.

ÅRSPROGNOS

Helårsprognosen för VA beräknas att gå med nollresultat.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Vatten- och avlopps-verksamhet	0	0	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0	0	0

Helårsprognosen för VA beräknas att gå med nollresultat.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Vatten- och avlopps-program	16 456	4 919	11 537	24 683	11 338	13 345
Summa	16 456	4 919	11 537	24 683	11 338	13 345

Periodens låga utfall beror till stor del på förskjutningar i tidplaner för ett flertal exploateringsprojekt samt inväntande av ramavtal gällande asfaltering för att kunna återställa tidigare åtgärder.

EU-BIDRAG

Verksamheten hanterar inga EU-bidrag.

Framtiden

Förutom den ordinarie VA-verksamheten som består av bl a drift och underhåll av hela VA-anläggningen, ta emot kundärenden, projektering, utreda behov eller problem med allmänt VA för befintliga och framtida bostadsområden så planerar vi för:

- Arbete fortgår enligt plan med att skydda grundvattentäkterna i Sala kommun. Arbetet med Knipkällans vattentäkt är påbörjat under perioden och kommer att fortgå under ett par år.
- Planen gällande säkerhetshöjande åtgärder fortgår, prioriterade aktiviteter är plombering av kommunens brandposter som kommer att påbörjas under hösten likväl som arbete med att upphandla ett läs- och larmsystem.
- Under våren har ett nytt arbetssätt införts inom Samhällstekniska, Gata/Park, Kart/Mät vilket förtydligar beställare-utförare-relationen. Allt beställningsarbete har digitaliserats och framdrift kommer att följas upp via olika mötesform.
- VA-sanering kommer pågå i Klintvägen i Möklinta under hösten (gamla ledningar byts ut mot nya).
- Under hösten kommer vi att starta upp en SMS-tjänst så att vi lättare kan komma i kontakt med våra kunder vid t ex vattenläckor.
- Fortsatt arbete med att ta fram ett förslag på Vattentjänstplan tillsammans med övriga berörda enheter

Räddningstjänst

Perioden som gått

Räddningstjänst

- Utvecklat verksamheten för den organisatoriska och den operativa uttryckande delen samt förebyggandeområdet. En roll som samordnare för förebyggande verksamhet har tillsatts i syfte att effektivisera och kvalitetssäkra vårt förebyggandeuppdrag.
- Översyn av organisationsform och den ekonomiska situationen. Stora utmaningar med att uppfylla lagställda krav samt ändamålsenlig och effektiv verksamhet.
- Omarbetat tillsynsplanen för tillsyn enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor och enligt Lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.
- Arbete med vad den skärpta tillämpningen av dygnsvilan kommer att innebära för verksamheten. Det kommer att innebära en del utmaningar främst för RIB-personal som har sin huvudanställning i kommunen.
- Del av projektet yrkesprofil brandman har genomförts och kommer att tillämpas under hösten 2023.
- Projektet bostadsbrandtillsyn har påbörjats. Tillsynen genomförs av skiftlagen, brister rapporteras till fastighetsägare för åtgärd.
- Översyn av handlingsprogrammet för skydd mot olyckor har startats upp.
- En blåljusdag har genomförts i Stadsparken tillsammans med polis och ambulans med ytterligare aktörer inbjudna som SMS-livräddare, SOS, RC Mitt med flera.
- Problem med att rekrytera personal till RIB stationerna (Räddningstjänstpersonal i beredskap). Rekrytering av operativ chef och brandmän.
- Normal nivå för antalet räddningsuppdrag. Extrem torka i början av sommaren som sedan vände till kraftiga regn med översvämningar.
- Upphandling av andningsapparater för rökdykning har handlats upp samt ett mindre fordon.
- Kompetenshöjande aktiviteter av den operativa uttryckningsförmågan har genomförts. Arbetsledarutbildning, övningsdag för RIB-personal, gemensamma ledningsutbildningar i RRÖS (Räddningsregion Östra Svealand).
- Sjuktalet är för verksamheten fortsatt låga.

Beredskap

- Arbete med frågor kopplade till rådande säkerhetsläget i såväl vår närhet som omvärld.
- Ny risk- och sårbarhetsanalys ska redogöras i slutet av september månad.
- Dammprojekt tillsammans med MSB.
- Förberedelse av kommunens verksamheter för att kunna hantera en värmebölja.
- Utarbeta en plan för kommunens resurser för reservkraft.

Säkerhet

- Reviderat strukturen för EST och lokalt BRÅ och forumen har startats upp.
- Samarbete med skolkontoret om att genomföra åtgärder för att stärka säkerheten i skolan. Utbildning i PDV kommer att genomföras under hösten.
- En tryggs- och säkerhetsstrategi har tagits fram som kommer att färdigställas under hösten med ambition att införlivas under första kvartalet 2024.
- Ett system (Embrace) har köpts in där verksamheter och kommunala bolagen kan rapportera och få en bred lägesbild av säkerhetsläget. Implementering kvartal 4 2023.
- Säkerhetsfunktionen har varit delaktig i och stöttat upp andra kontor med upphandlingar kopplat till säkerhetsområdet.
- Delaktighet i arbets- och styrgrupper kopplat till Säker för Sala 400 år.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-10 790	- 8 755	-2 035	-16 184	-16 261	77
Interna intäkter	-517	-187	-331	-776	-783	7
Summa intäkter	-11 307	-8 942	-2 365	-16 960	-17 064	84

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Köp av huvudverksamhet, bidrag	553	163	390	830	840	-10
Personalkostnader	22 183	22 976	-793	33 273	33 901	-628
Övriga kostnader	5 133	4 220	913	7 699	7 635	64
Interna kostnader	1 602	1 487	115	2 403	2 485	-82
Summa kostnader	29 472	28 847	625	44 205	44 861	-656
Resultat	18 164	19 905	-1 740	27 245	27 817	-572

PERIODENS RESULTAT

Minusresultatet som delårsrapporten visar på beror till största delen på ökade personalkostnader. Övertidskostnader för att täcka upp för sjukdomar, utbildningar etc. bär en stor del av kostnaden. Personalsituationen på RIB-stationerna står för en ytterligare betydande del då det är kostsamt att anställa och få ny personal i drift och det blir även kostsamt att täcka upp de luckor som finns i beredskapen på RIB stationerna då det medför en extra kostnad enligt avtal. Ökade lönekostnader i och med det nya SAP-R avtalet som medger en möjlighet att välja lönetillägg.

ÅRSPROGNOS

Resultatet kommer till viss del, förutsatt att inget oförutsett händer, kunna korrigeras genom omfördelning inom verksamheten med mindre påverkan på att genomföra beslutad verksamhet som följd. Det kommer krävas att vidta åtgärder som innebär att politiska beslut behöver fattas om ambitionsnivåer för att få ett årsresultat helt i balans.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Räddningstjänsten	18 164	19 903	-1 739	27 245	27 817	-572
Summa	18 164	19 903	-1 739	27 245	27 817	-572

- Ökade lönekostnader -628 tkr.

- Inköp av en ny kompressor för luftförsörjning till fordonen, trasig drivaxel på släckbil, reparationskostnader på ett IVPA- fordon, ökade priser på materiel som till exempel skyddsklädsel - 412,2 tkr.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Kurs/Servicebil	350	0	350	350	350	0
Rökskydd	1 200	830	370	1 200	1 200	0
Summa	1 550	830	720	1 550	1 550	0

Investeringar i enlighet med Utbytesplan för fordon, motorer och båtar 2009-2034.

Uppföljning av kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapportering för perioden januari – augusti 2023.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

● Målet är helt uppfyllt

◐ Målet är delvis uppfyllt

○ Målet är inte uppfyllt

ETT VÄXANDE SALA

Sala skall erbjuda attraktiva boenden och verka för fler arbetstillfällen, stärkt näringsliv och bra utbildning i hela kommunen	
Kontorets bidrag	Uppfylnad och kommentar
Genomföra säkerhetshöjande aktiviteter som utbildning baserad på de behov som föreligger inom verksamheterna som kommunen idag bedriver	» Delvis uppfyllt Vi genomför idag rådgivande aktiviteter för både trygg och säkerhetsfrågor samt kopplat till olycksförebyggande åtgärder och tillståndsansökningar. Den delen av information och utbildning ser vi fungerar väl. Vi ser även till att i samband med tillsyner ha en dialog med objektet som tillsynas i syfte att stärka dem och därigenom deras brandskydd och olycksförebyggande förmåga Det vi idag ser en utmaning i är att bedriva utbildning i brandkunskap och HLR i kommunens verksamheter. Vi har idag inte ekonomiska resurser att erbjuda kontoren en sådan tjänst. Frågan är över tid lyft till politik och kommunledning.

ETT HÅLLBART SALA

Fokus på människors hälsa och välmående genom livet	
Kontorets bidrag	Uppfylnad och kommentar
I form av remiss- och tillsynerinstans bevakna frågor kopplat till brand och olycksförebyggande samt trygg- och säkerhetsfrämjande frågor	● Uppfylld Vi genomför löpande dessa aktiviteter och har organisation samt personal med adekvat kunskap för att kunna tillgodose detta.

ETT TRYGGT OCH RÄTTVIST SALA

Fokus på att skapa insyn och inflytande för våra medborgare, föreningar och näringsliv för att stärka trygghet och demokrati	
Kontorets bidrag	Uppfylnad och kommentar
Ta fram en trygg- och säkerhetsstrategi för kommunen i syfte att bygga säkerhetskultur, fokusområden, politisk förankring och en strategi som bygger på kommunens aktuella riskbild och aktuella trygg och säkerhetsfrågor.	» Pågående, delvis uppfyllt Arbetet med att ta fram en strategi pågår och den är i stort klar. Det är några av fokusområdena som ännu inte är färdigställda men som under hösten är tänkta att bli genomförda.
Genomföra tillsyner enligt lag (2003:778) om skydd mot olyckor samt utifrån lag (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor.	○ Pågår Genomförande av tillsyner löper på enligt plan.
Genomföra kvalitativa räddningsinsatser.	Vi genomför löpande räddningsinsatser som utvärderas och i vissa fall utreds för att se att dem resurssätts och hanteras för bästa möjliga utfall.

Uppföljning av nämndens utvecklingsmål

Målrapportering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

● Målet är helt uppfyllt

◐ Målet är delvis uppfyllt

■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens utvecklingsmål:	
Vilka aktiviteter avses genomföras för att målet/målen uppnås?	Under 2023 kommer räddningstjänsten/beredskap/säkerhet prioritera att: -Se över organisation, struktur och interna processer -Skapa en trygg- och säkerhetsstrategi -Uppdatera och upprätta interna stöd och styrdokument -Öka kommunikationen ut mot samhället kopplat till olycksförebyggande verksamhet
Vilka indikatorer mäter utvecklingen?	

Mål	Uppföljning
Se över organisationen, struktur och interna processer	◐ Pågående, delvis uppfyllt

	<p>Vi har utifrån identifierade potentiella utvecklingsområden inom verksamheten genomfört såväl organisatoriska förändringarna som att det införts nya sätt att hantera våra processer. Utgångspunkten i utvecklingen av verksamhet och processer är att uppnå ett gott resultat i att leverera trygghet och säkerhet till dem som bor vistas och verkar inom Sala och Heby kommuner.</p> <p>Vi har över tid lyft att vi inte kommer att kunna rymmas inom den ekonomiska ram som tilldelats utifrån det uppdrag som åligger en räddningstjänst att hantera. Det finns också förslag som delgivits för att kunna få en ändamålsenlig räddningstjänst i ekonomisk balans</p>
Skapa trygg- och säkerhetsstrategi	Finns redogjord under KF mål
Uppdatera och upprätta nya stöd och styrdokument	<p>● Pågående. Delvis uppfylld</p> <p>Ett flertal stöd- och styrdokument har upprättats och implementerats och under hösten kommer fler löpande att upprättas och uppdateras</p>
Öka kommunikationen ut mot samhället kopplat till olycksförebyggande verksamhet	<p>● Uppfylld</p> <p>Vi har ökat vår närvaro i sociala medier för att sprida budskap. Vi har tillsammans med polis och ambulans genomfört en blåljusdag i Sala stadspark där en del av syftet var att sprida förebyggande information. Vi har en uttalad ambition att i samband med tillsynsverksamhet genomföra informationsinsatser för att stärka brandskyddet. Vi medverkar på i kommunen anordnade sammankomster. Vi har startat upp ett koncept kallat bostadsbrandsyn där det i samband med tillsynen är tänkt att genomföra informationskampanjer för de boende i området.</p>

Framtiden

Kortfattat i punktform – perioden som återstår av året.

- Fortsatt arbete med att se över hur räddningstjänsten kan organiseras och hur verksamheten kan genomföras och medel fördelas för att bli en ändamålsenlig och effektiv verksamhet som till fullo uppfyller de ställda krav som finns samt det behov som ett samhälle ställer på en räddningstjänst idag.
- Fortsatt utveckling av arbetsprocesser samt stöd- och styrdokument.
- Genomföra en genomlysning av vilka uppgifter räddningstjänsten skall genomföra genom avtal både internt, inom kommunens kontor, men även mot de kommunala bolagen.
- Arbeta med att rekrytera till våra RIB-stationer.
- Fortsatt arbete med att utveckla tillsynprocess och andra förebyggande åtgärder som information och rådgivning.
- Delta i projekt med samverkande räddningstjänster inom RRÖS-samarbetet.
- Fortsatt arbete med att utveckla den brottsförebyggande verksamheten.
- Stödja andra kontor i att arbeta med trygg- och säkerhetsrelaterade frågor som exempelvis PDV-utbildning i skolan.
- Fortsatt arbete med att utveckla kommunens krisberedskapsförmåga som reservkraft, nödvatten etcetera.
- Öva krishantering och krisledning.

Ekonomikontor

Perioden som gått

- Under våren har projektet med att införa en ny budgetmodell utifrån demografi och prislappar i kostnadsutjämningen avslutats. Projektet har genomförts i samarbete med SKR och tio andra kommuner.
- I samband med budgetarbetet inför budget 2024 med plan 2025 - 2027 har den nya resursfördelningsmodellen införts, en del politiska prioriteringar har dock gjorts för att hantera övergången till den nya modellen.
- Autopay som är en ny betalningstjänst har införts för att skapa en ny gemensam betalningsstruktur och förenkla betalningar och realtidsbetalningar till både företag och privatpersoner. Införandet innebär ett steg på vägen för att förenkla hanteringen av betalningar och möta nya internationella krav.
- En uppdatering av den långsiktiga finansiella analysen (LFA) som omfattar en period på tio år har tagits fram och kommer att användas i förplaneringen till budgetarbetet under hösten.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-107	-50	-57	-160	-90	-70
Interna intäkter	-453	-543	90	-680	-812	132
Summa intäkter	-560	-593	33	-840	-902	62
Köp av huvudverksamhet, bidrag	-	-	-	-	-	-
Personalkostnader	7 774	7 011	763	11 660	10 620	1 040
Övriga kostnader	878	992	-114	1 317	1 767	-450
Interna kostnader	274	315	-41	411	478	-67
Summa kostnader	8 926	8 318	608	13 388	12 865	524
Resultat	8 366	7 725	641	12 548	11 963	585

PERIODENS RESULTAT

Ekonomikontorets utfall är positivt jämfört med budget på grund av personalvakanser under perioden. Övriga kostnader och interna kostnader har dock ökat. De övriga kostnaderna består av administration, externa avgifter och konsultkostnader kopplade till ekonomisystemet. Interna kostnader består främst av lokalhyra och städning.

Personalkostnaderna beräknas understiga budgeterat med 1 040 tkr då ekonomienheten har vakanser på grund av svårigheter att hitta personal med rätt kompetens. Övriga kostnader beräknas överstiga budgeten med ca -455 tkr, till största delen beroende av kostnadsökningar samt nödvändiga uppgraderingar av ekonomisystemen. Även de interna kostnaderna har ökat mer än vad som bedömdes vid budgettillfället.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Ekonomikontoret	8 366	7 725	641	12 548	11 963	585
Summa	8 366	7 725	641	12 548	11 963	58

Ekonomikontoret har bara en verksamhet/enhet

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Summa						

Ekonomikontoret har inga investeringar

EU-BIDRAG

Beskriv Kort om Eu-bidrag som verksamheten tagit del av.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

<i>Ekonomikontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.</i>	
Aktiviteter	Kommentar

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Ekonomikontoret bidrar till utvecklingsmålet genom: <ul style="list-style-type: none"> att arbeta för en långsiktigt god ekonomi i kommunen 	
Aktiviteter	Kommentar
Resursfördelningsmodell för det övergripande budgetarbetet	Ett projekt för att införa en ny budgetmodell baserad på demografi och prislappar har genomförts i samarbete med SKR och tio andra kommuner. I budgetarbetet inför 2024 har den nya modellen använts som grund med avsikt att införa den fullt ut i nästa års budgetarbete. Modellen förväntas ge ett mer transparent och bättre beslutsunderlag för politikerna.
Långsiktig finansiell analys	Den långsiktiga finansiella analysen (LFA) har uppdaterats i juni 2023 då RS underlaget för 2022 fanns att tillgå. Under hösten kommer den att uppdateras igen. En nackdel är att det inte beställts någon specifik befolkningsprognos för Sala inför budgetarbetet, SCB's befolkningsframskrivning har använts men justerats ned utifrån känt utfall.
Förväntat resultat/effekter	Kommentar
Långsiktig investeringsplan Kostnadseffektivitet Budget i balans	Målet är att ge politik och verksamhet förutsättningar för en långsiktig hållbar ekonomi och att styra ekonomin i önskad riktning utifrån de givna mål, utmaningar och utvecklingsbehov som finns.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Soliditet	16,1	?	

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<i>Ekonomikontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.</i>

Aktiviteter	Kommentar
-------------	-----------

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt
 Målet är delvis uppfyllt
 Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos för måluppfyllelse
Minska antalet förfallna fakturor	Påminna verksamheterna löpande om förfall.	En rutin ska tas fram	Ej uppfyllt

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 20230831	Kommentar
Dröjsmålsräntor och förseningsavgift.	26	32	Kostnader för dröjsmålsräntor och förseningsavgifter uppgår redan vid delårsbrytet till högre kostnad än vid föregående årsskifte.

Framtiden

- Ett arbete pågår för att ta fram en ny budgetprocess inför budget 2025 med plan 2026 - 2028. Budgetarbetet planeras att startas upp tidigare än vad som gjorts i föregående process, och innehålla mer möjligheter till dialog och diskussion utifrån verksamheternas resultat kopplat till de långsiktiga målen samt de finansiella mål.

Personalkontor

Perioden som gått

- Löneöversyn har genomförts med berörda arbetstagarorganisationer i enlighet med huvudöverenskommelserna (HÖK). Översynen för samtliga förbund, förutom Kommunal, var avklarade i april och Kommunal som inväntade besked om märket och var klara först i juni.
- Lönekartläggning har genomförts, utifrån jämställdhet mellan män och kvinnor, avseende 2023 års löner.
- Under perioden har ett nytt avtal för kommunens pensionsadministration upphandlats och KPA som var kommunens tidigare samarbetspartner fick förnyat förtroende fram till och med 2027-09-30
- En upphandling har även gjorts för ledarskapsutbildning under perioden 2023–2025, då kommunens alla chefer kommer att genomgå ledarskapsutbildningen Utvecklande Ledarskap (UL), framtaget av försvarshögskolan och bygger på svensk och internationell forskning.
- Från 1 oktober 2023 gäller huvudregel att alla medarbetare i kommuner ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmarsperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. Under första halvåret 2023 har utbildningsinsatser för chefer, samordnare och arbetsplatsombud genomförts och det utmanade arbetet med ny schemaläggning som startats upp kommer att fortgå fram till den 1 oktober
- Målet för sjukfrånvaro i Sala kommun är, en sjukfrånvaro på samma eller lägre nivå än genomsnittet av de fem senaste årens sjukfrånvaronivåer. För verksamheter där sjukfrånvaron överstiger genomsnittet för de fem senaste åren med mer än två procentenheter görs analys och rapport i samverkan med HR, för verksamhet som har en sjukfrånvaro som överstiger genomsnittet med mindre än två procentenheter görs analys av verksamheten själva. För de verksamheter som 2022 hade en sjukfrånvaro som översteg genomsnittet med två procentenheter eller mer har en analys och rapport sammanställts som kommer att redovisas under hösten 2023
- Som uppdatering och kvalitetssäkring av uppdraget inom avtalet för samverkan och arbetsmiljö har olika material, att användas på arbetsplatsträffar (APT), tagits fram.
- För att hjälpa utvecklingsmålet ökad friskvård på traven har marknadsföring av friskvårdsaktiviteter gjorts under perioden, via kommunens intranät, bestående av filmer med skidåkning, paddelspel och även vinterbad.
- I maj månad uppmanade politiken nämnderna att vidta åtgärder för en ekonomi i balans med fokus på långsiktig hållbarhet. Som en del i åtgärds paketet för detta beslutades om att anställningsprövning skall tillämpas och beslutas av kontorschef under 2023. Ett arbete med att införa rekryteringsgodkännande före rekrytering för all personal via rekryteringssystemet ReachMee har genomförts och kommer att sättas i drift under oktober månad.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-450	-377	-73	-675	-675	0
Interna intäkter		14	-14			
Summa intäkter	-450	-363	-87	-675	-675	0
Köp av huvudverksamhet, bidrag						
Personalkostnader	6 095	4 843	1 252	9 142	8 142	1 000
Övriga kostnader	1 785	3 658	- 1 873	2 677	3 677	-1 000
Interna kostnader	711	536	175	1 066	1 066	0
Summa kostnader	8 591	9 037	-448	12 886	12 886	0
Resultat	8 141	8 674	-533	12 211	12 211	0

PERIODENS RESULTAT

Resultatet visar ett underskott för kontoret med -533 tkr. Underskottet orsakas av kostnader som kommer att fördelas ut i verksamheten vid årsskiftet.

ÅRSPROGNOS

Helårsprognosen beräknas till ett överskott om ca 1500 tkr främst till följd av lägre personalkostnader. En vakant tjänst samt två medarbetare som reducerar arbetstiden med 40 % respektive 10 %, vilket ger 1,5 tjänst.

Delårsbokslutets underskott uppstår då delar av budget för kommunens friskvårdsbidrag (för Vård och Omsorg samt skolans verksamheter) inte ingår i personalkontorets budget, utlägget för perioden januari-augusti innebär friskvårdskostnader att fördela om 1707 tkr Utöver detta finns en budgeterad intäkt för lönehantering av Heby kommuns löner a 675 tkr.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
HR	5 925	2 216	3 709	8 888	7 738	1 150
Löneenheten	2 216	2 383	-167	3 323	4 473	-1 150
Summa	8 141	8 674	3 542	12 211	12 211	0

Personalenheten visar ett överskott till följd av att många driftskostnader faktureras under årets sist månader samt lägre personalkostnader orsakat av vakanta tjänster under perioden. Kontorets helårsprognos är ett beräknat överskott p.g.a. lägre personalkostnader än vad som budgeterats inom enheten.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Summa						

Kontoret har inga investeringar 2023

EU-BIDRAG

Verksamheten har inte tagit del av EU bidrag under perioden.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

• Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

● Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

● Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt ◐ Målet är delvis uppfyllt ○ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse
Sjukfrånvaro på samma eller lägre nivå än genomsnittet av de fem sista årens sjukfrånvaronivåer	Vid sjukfrånvaro som överstiger genomsnittet för de fem sista åren med mer än två procentenheter ska analys och rapport göras i samverkan med HR.	Sjukfrånvaron från jan till augusti slutade på totalt 8,1 %, vilket är 0,26 procentenheter över målet för hela år 2023.	Målet redovisas vid årsbokslut ●
Ökad friskvård	Marknadsföring av friskvårdsaktiviteter vid minst fyra tillfällen per år	Friskvårdsaktiviteter och uppmaning om att nyttja friskvårdsbidraget publiceras på intranätet och detta kommer att fortgå även under hösten 2023.	Målet redovisas vid årsbokslut ●

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Sjukfrånvarostatistik av totalt arbetad tid	8,5 %	7,84 %	Sjukfrånvaron 2022 slutade på 8,5 % med ett delårsresultat på 7,7 %. Delårsresultatet 2023 är 8,1 % och om inget oförutsett inträffar under hösten 2023 blir prognosen att vi klarar eller hamnar nära målet 7,84 % för helåret 2023.
Ökad nyttjandegrad av friskvårdsbidraget	76 %	75 %	Nyttjandegraden 2022 var 76 % och vid delåret låg den då på 35,7 %. Delåret 2023 har vi en nyttjandegrad på 37,86 %, vilket indikerar en ökning för helåret, i förhållande till 2022 års nyttjandegrad.

Framtiden

- Alla centrala avtal skall omförhandlas inför löneöversyn 2023/2024, vilket ger en stor osäkerhetsfaktor kring när översynen beräknas bli klar.
- Lönekartläggning ur ett jämställdhetsperspektiv avseende 2023 års löner kommer att utföras
- Driftsätta funktionen rekryteringsgodkännande i kommunens rekryteringssystem ReachMee
- Genomföra chefsutbildning för alla chefer, UL
- Starta upp arbetet kring medarbetarskap under hösten 2023
- Införa digital referenstagning vid rekrytering

Kultur och fritid

Perioden som gått

- Projektstart på Berggatan 10 (BG10)
- Samverkan med skolkontoret gällande resursperson i Idrottshallen VT-23
- Renovering av 25m bassäng inför HT
- Sommararena i stadsparken, öppen 44 dagar, mån-sön, 12.00-17.00
- Biblioteket genomförde metoder för att arbeta med digital inkludering för äldre utanför Sala stad
- Prova på & kom igång för 65+, Kultur och fritids egna aktiviteter för seniorer
- Påbörjad rekrytering av Badchef/Platschef
- RWC på Täljstenen
- Ny lokal för gymnastikverksamhet

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-2 861	-2 617	-244	-4 291	-3 291	-1 000
Interna intäkter	-287	-1 384	1 097	-430	-1 430	1 000
Summa intäkter	-3 148	-4 001	853	-4 721	-4 721	0
Köp av huvudverksamhet, bidrag	5 710	6 504	-794	8 564	8 564	0
Personalkostnader	17 738	18 467	-729	26 606	26 606	0
Övriga kostnader	5 667	5 188	479	8 499	8 499	0
Interna kostnader	15 406	15 709	-303	23 108	23 108	0
Summa kostnader	44 521	45 868	-1 347	66 777	66 777	0
Resultat	41 371	41 867	-496	62 056	62 056	0

PERIODENS RESULTAT

Överskottet i delårsredovisningen gällande Interna intäkter beror på att debitering av interna intäkter görs för hela året i början på året samt att de ibland bokförs som internt istället för externt. Personalkostnaderna beror bl.a. på insatser i skolan som inte är korrigerade än.

ÅRSPROGNOS

Ett prognosticerat noll resultat inom verksamheten.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Förvaltningsledning	2 093	2 017	76	3 140	3 140	0
Biblioteksverksamhet	5 618	5 199	419	8 427	8 427	0
Täljstenen/Ungdomslokalen/Fält	4 661	4 434	237	7 006	7 006	0
Fritid	6 486	7 356	-870	9 729	9 729	0
Kultur/kulturskolan	6 804	7 246	-442	10 206	10 206	0
Anläggningar	11 475	11 334	141	17 197	17 197	0
Badhus	4 234	4 281	-47	6 351	6 351	0

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Summa	41 371	41 867	-496	62 056	62 056	0

Avvikelserna gällande fritid samt kultur/kulturskolan är med anledning av att stora delar av bidragen till det lokala föreningslivet utbetalas under våren. Detta kommer att jämnas ut över året.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Summa						

Kultur- och fritidsnämnden har inga investeringsmedel för 2023

EU-BIDRAG

Kultur- och fritidsnämnden har inte ansvarat för något EU- projekt under 2023

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

Målet är helt uppfyllt

Målet är delvis uppfyllt

Målet är inte uppfyllt

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

<ul style="list-style-type: none"> Kultur- och fritidsnämnden bidrar till utvecklingsmålet genom: <ul style="list-style-type: none"> marknadsföring av evenemang, aktiviteter, händelser på kommunens digitala medier 	
Aktiviteter	Kommentar
Vidareutvecklar vår närvaro och synlighet i digitala kanaler för att nå ut med våra aktiviteter och upplevelser inom kultur-, fritid- och friluftsområdet till alla Sala kommuns invånare och besökare.	Kultur- och fritidsnämnden har en ökad närvaro och synlighet i digitala kanaler genom medveten strategisk hantering av våra aktiviteter för att ytterligare nå kommunens invånare och besökare
Förväntat resultat/effekter	Kommentar
Att alla Sala kommuns invånare och besökare upplever att de får god service och att de känner förtroende för kommunen som leverantör.	Mäts i undersökningar av SCB

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Antal följare på kultur- och fritidskontorets sociala medier	5 716		Följs upp vid årsbokslutet.
Antal genomförda arrangemang via arrangemangsbidrag från kultur- och fritidskontoret.	Kultur- och fritidsnämnden har gett ekonomiskt stöd till 51 arrangemang		Följs upp vid årsbokslutet.

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Kultur- och fritidsnämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Verksamheter främjar ett hållbart och klimatneutralt samhälle. 	
Aktiviteter	Kommentar

Kultur- och fritidsavdelningen ska ta fram en plan för en hållbar och klimatneutral skötsel av gräsplanerna	En andra robotgräsklippare är installerad och utvärdering pågår för att få underlag för en hållbar och klimatneutral skötsel av gräsplanerna.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Minska klimatpåverkan, lägre energiförbrukning och bättre luftkvalitet	Bokbussen tankas med förnybar diesel med lägre miljöpåverkan

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Minskning av koldioxidutsläpp (årlig avstämning av användandet av gräsklippare)	Minskningen av CO2-utsläpp med ca 90%! under jämförbar period/förhållande med konventionell gräsklippare		Följs upp vid årsbokslutet.

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<ul style="list-style-type: none"> Kultur- och fritidsnämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> erbjuda tillgång till mångsidig biblioteks-, kultur- och fritidsgårdsverksamhet. Kultur- och fritidsnämnden verkar för att skapa livskvalitet genom ett brett och rikt utbud av evenemang och upplevelser. Sala kommun ska vara en plats som lockar människor att vilja flytta hit, en attraktiv kommun att besöka, bo, leva och verka i. En trygg stad där tillit är en grund. 	
Aktiviteter	Kommentar
Medborgardialog	Medborgardialog har genomförts i samband med Sala mässan gällande upplevd trygghet
Arrangemang/aktiviteter	Många arrangemang /aktiviteter har genomförts och är planerade. Redovisas i samband med bokslut
Gränsöverskridande fältverksamhets påbörjas, I samarbete med Vård- och omsorg, Utbildning och arbetsmarknad samt Sala bostäder med fler.	3 Fältassistenter är anställda och arbetar uppsökande och strategiskt med nätverksbildande och riktade aktiviteter tillsammans med ungdomar, Vård och Omsorg, Utbildning och arbetsmarknad samt Salabostäder med fler. Projektet "Bergsgatan 10" är uppstartat och kommer att fortsätta 2024. Salabostäder upplåter hela Lokalen på Åkra området utan kostnad under projekttiden. Sala kommun projektanställer samordnare/Ansvarig för lokalen, verksamhetsplanering från tidiga skeden till långsiktig projektering. Insatserna handlar om att på olika sätt mobilisera de boende i områdena, öka deras delaktighet i och engagemang för barnen och området.
Handlingsplaner utifrån inkomna synpunkter och klagomål	En tydlig process gällande hanteringen av inkomna synpunkter och klagomål finns beroende på om de inkommer digitalt alternativt i andra former. Handlingsplaner utifrån inkomna synpunkter och klagomål hanteras underhand som de inkommer beroende på kultur- och fritidsnämndens breda verksamhetsområde.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Att de ungas egna intressen, erfarenheter och kunskaper tillvaratas för att bidra till personlig och social utveckling i en frivillig, öppen och trygg miljö. Sala kommuns invånare är mer trygga	

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
De ungas egna intressen, erfarenheter och kunskaper tillvaratas (Antal arrangemang/aktiviteter, medborgardialog)	Ingen mätning		Följs upp vid årsbokslutet.
Sala kommuns invånare är mer trygga (redovisa kontorets insatser för att bidra till en trygg och attraktiv livsmiljö, egenkontroll)	Vuxen- föräldravandringar har genomförts		Följs upp vid årsbokslutet.

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt ▶ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse
95 % känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet.	Verksamheterna ska arbeta enligt rutinerna för SAM.	Medarbetarenkät ej genomförd för 2023 och årlig uppföljning av SAM sker vid årsbokslut	●
Sjukfrånvaron inte överstiger 5%	Aktivt arbeta enligt rehabprocessen	Följer upp sjukstatistik från HR	●

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Medarbetarenkät och årlig uppföljning av SAM	*4,52/3,91		Följs upp vid årsbokslutet.
Kontinuerlig sjukstatistik från HR	*2,8%/8,0%		Följs upp vid årsbokslutet.

* KFN/Sala kommun

Framtiden

Kortfattat i punktform – perioden som återstår av året.

- Vision Lärkan: I visionen för Lärkans sportfält ingår att förvandla Lärkans sportfält till att bli en levande 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
- Planera och genomföra tvåårigt projekt i samverkan med Salabostäder som skapar metoder och insatser för att motverka barns, ungas och föräldrars utanförskap i bl.a. bostadsområden. Insatserna handlar om att på olika sätt mobilisera de boende i områdena, öka deras delaktighet i och engagemang för barnen och området
- Fortsätta med utvecklingsplan för Åkra trädgård som är centralt belägen i staden och är i dagsläget extensivt skött och använd. Olika önskemål och idéer har hänvisats till denna yta i olika sammanhang och tillfällen. Vi har behov att identifiera, prioritera och disponera dessa funktioner för att kunna jobba vidare med området

Skolkontoret

Perioden som gått

Under våren har befattning verksamhetschef och verksamhetsområden inrättats till förskola, grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildning.

- **Förskolan:** Under delåret har den planerade flytten till moduler blivit avsevärt försenad. Med anledning av brister i arbetsmiljön har två förskolor evakuerats till andra lokaler.
- **Grundskolan:** Under perioden som gått har byggnationen av Möklinta skola och Åkraskolan påbörjats.
- **Gymnasieskolan:** Skolnämnden beslutade vid aprilsammanträdet att ge skolkontoret i uppdrag att i dialog med fastighetsenheten genomföra en förstudie av långsiktigt lokalbehov för Kungsängsgymnasiet och grundskolans åk 7 - 9.
- **Mediaenheten:** Mediaenheten har arbetat med förberedelserna inför införandet utav Digitala Nationella Prov, detta för att säkerhetsställa att eleverna får möjligheten att prestera på proven utifrån deras bästa förutsättningar.
- **Centrala elevhälsan:** Jobbar med främst tre områden; Centrala elevhälsan arbetar främst förebyggande och hälsofrämjande, Alla elever i Sala kommun har tillgång till likvärdig elevhälsa och att dokumentera vårt arbete på ett korrekt och likvärdigt sätt.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	104 707	95 332	-9 374	157 052	155 114	1 938
Interna intäkter	44 582	44 049	-533	66 869	68 722	-1 853
Summa intäkter	149 288	139 381	-9 907	223 921	223 837	84
Köp av huvudverksamhet, bidrag	53 413	53 822	-409	80 116	85 161	-5 045
Personalkostnader	322 817	306 521	16 296	484 201	493 141	-8 940
Övriga kostnader	30 643	36 654	-6 011	45 962	53 220	-7 258
Interna kostnader	151 587	147 243	4 344	227 369	226 463	906
Summa kostnader	558 460	544 240	14 220	837 648	857 985	20 337
Resultat	409 172	404 858	4 314	613 727	634 148	-20 421

PERIODENS RESULTAT

Periodens resultat inkluderar förändring av semesterlöneskulden vilken motsvarar 17 milj. kronor. Därav det låga utfallet på kostnadssidan.

ÅRSPROGNOS

Årsprognos – 20,4 milj.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Nämnd	660	917	-257	990	1288	-298
Central förvaltning	17 113	16 847	-1600	25 668	24 829	839
Förskola	94 602	100 467	-5865	141 895	145 090	-3195
Gymnasiesärskolan	6 082	4 019	2063	9 122	5984	3138
Särskolan	14 951	12 842	2109	22 426	22 921	-495

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Grundskolan	202 661	215 526	-12 865	303 977	324 633	-20 657
Gymnasieskolan	65 142	48 639	16 503	97 708	96 411	1297
Vuxenutbildningen	7 961	5 600	2362	11 941	12 992	-1050
Summa	409 172	404 858	4314	613 727	634 148	-20 421

Centralt: +0,5 milj. Prognostiserar ett plus på grund av vidtagna besparingsåtgärder.

Förskola: -3,2 milj. Interkommunala kostnader ligger fortsatt högre än budget.

Grundskola inklusive elevhälsa: -20,7 milj. Prognostiserar ett stort underskott, delvis beroende på ökade kostnader för arbetsgivaravgifter. Ökade hyreskostnader är heller inte budgeterade. 1 milj. kr av underskottet tillhör elevhälsan och har uppstått på grund av betydande sänkning av statsbidrag som man inte kände till när man la budget.

Anpassad grundskola: -0,5 milj. På grund av obudgeterade elevökningar.

Gymnasiet: +1,3 milj. Det är inte osannolikt att resultatet blir 0 då kostnaderna för översvämningen inte går att bedöma i dagsläget.

Vux: -1,0 milj. Visar i dagsläget ett minusresultat men det råder en osäkerhet gällande intäkter vilket gör att det finns en viss sannolikhet för ett positivt resultat.

Anpassad gymnasieskola: +3,1 milj. på grund av ökade intäkter.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Inventarier SKN	3 667	2 474	1 193	5 501	5 501	0
Summa	3 667	2 474	1 193	5 501	5 501	0

EU-BIDRAG

Gymnasieskolan har ett antal bidrag från Erasmus, dessa beviljades mellan 2019-2021 men har förlängts upp på grund av pandemin. Inga nya bidrag har sökts eller beviljats under 2023.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att:	
<ul style="list-style-type: none"> • Det finns tillräcklig tillgång till förskoleplatser av god kvalitet. • Det finns tillgång till skolor av hög kvalitet. 	
Aktiviteter	Kommentar

Barngruppernas storlek och förskolornas organisation behöver anpassas för att förstärka kvaliteten. Andelen förskolelärare i grupperna ska öka.	Barngruppernas storlek har varierat under perioden och verksamheten anpassas utifrån rådande förutsättningar. Andelen förskolläraren är fortfarande låg och behöver stärkas.
Skollokalerna och utemiljön ska vara av hög kvalitet, ha lärandeperspektiv och vara ändamålsenliga. Det skall gynna trygghet, studiero och mångfald.	Flera av våra skollokalerna är av ändamålsenlig kvalitet, både vad gäller utemiljö och innemiljö. Övriga skollokalerna ses över och några är under uppbyggnad och några renoveras. Problematiskt är att flera av våra skolor inte når upp till den kvalitet de bör ha i utifrån ett lärandeperspektiv, trygghet och mångfald.
Förväntat resultat/effekter	Kommentar
Förskoleplatser ska kunna erbjudas inom önskad tid, så att vårdnadshavare ges möjlighet att arbeta eller studera, och att barnen får en god utbildning. Samtliga förskolor och skolor ska vara attraktiva arbetsplatser för såväl barn, elever som personal.	Förskolan eftersträvar att erbjuda plats enligt nationella riktlinjer, inom fyra månader. Några av våra förskolor och grundskolor har uppnått förväntat resultat. Där det är en trivsamt och attraktiv arbetsmiljö för både barn, elever och personal. Vi ser dock att resultatet uteblivit på flera skolor till exempel finns inte möjlighet till WC i vissa skolbyggnader, inte egna arbetsrum för personal och lyhört och sekretessen uteblir för både personal och barn. Flera av förskolornas lokaler har problem med ventilation och fukt. Generellt för flertalet av lokalerna i förskola, grundskola och gymnasieskola ett stort underhållsbehov. Det medför dålig arbetsmiljö för barn, elever och personal.

Indikator/ resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Andel som får plats på önskad tid mäts (%).			Mäts inte i dagsläget, utvecklingsarbete pågår.
Andelen förskollärare och behöriga lärare mäts.	38% förskolan 63,2% grundskolan		Resultat 2023 inte klart.
Rapporter från skyddsronder skall påvisa ständiga förbättringar.			Det krävs kvalitativa bedömningar av resultatet av genomförda skyddsronder. Fastighetsenheten måste kliva fram och åtgärda brister i skollokalerna, nyuppkomna som historiska, detta är ett område som Skolkontoret inte äger. Kommungemensamt stöd för arbetsmiljö och HR frågor behöver även utvecklas.
Elevers socioekonomiska och invandrarbakgrund kartläggs.	Senast 2021	Nästa 2024	Planen är att genomföra sådan kartläggning vart tredje år, alltså med samma intervall som elevers studieövergångar. Beställningen från SCB är relativt kostsam och förändringar mellan enskilda år är vanligtvis små. Senaste kartläggningen är från 2021.
Skolinspektionens enkätfrågor används för att mäta elevernas upplevelse av trygghet och studiero.	Åk 5: Sr: 5,6 (riket 5,6) Tr: 8,7 (riket 8,5) Åk 8: Sr: 5,1 (riket 5,7) Tr: 8,0 (Riket 8,2) Gy åk 2: Sr: 6,1 (Riket 6,4) Tr: 8,9 (Riket 8,7)	Genomförs under hösten och resultaten klara under våren 2024,	Att notera: Åk 5 ligger i linje med riket eller något över. I åk 8 ligger studiero och trygghet under rikssnittet. I Gymnasiet är studiero under rikssnittet och trygghet något över.

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> alla elever som lämnar vårt skolväsende ska gå vidare till arbete eller studier eller på annat sätt bidra efter förmåga till ett gott samhälle. 	
Aktiviteter	Kommentar
Skolväsendet måste ständigt förbättras, för att skapa högre	Under perioden har ett omfattande arbete med det systematiska kvalitetsarbetet inletts i samtliga verksamheter.

måluppfyllelse i skolan och förbättrat skyddsnät för vuxna medborgare.	
Förväntat resultat/effekter	Kommentar
Minskad arbetslöshet, ökade skatteintäkter, förbättrad folkhälsa, minskat utanförskap.	Frågan tillhör SAN

Indikator/ resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Meritvärde 17 ämnen	200,6	207,5	Siffran är preliminär och fastställs definitivt under höst/vinter
Gymnasiebehörighet 8 ämnen	82 %	86,4%	Siffran är preliminär och fastställs definitivt under höst/vinter
Arbetslöshet	700		Frågan tillhör SAN
Beroende av försörjningsstöd	iu	iu	Frågan tillhör SAN

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGSLIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Skolverksamheten skall präglas av likvärdighet och god värdegrund. 	
Aktiviteter	Kommentar
Läroplanens värdegrundsmål betonas	Ett ständigt pågående värdegrundsarbete pågår inom alla verksamhetsområden. Ett fördjupat arbete kommer att ske under verksamhetsperiod 3 i Skolkontorets systematiska årshjul.
Elevhälsan förstärks.	Centrala elevhälsan arbetar med ett systematiskt kvalitetsarbete och ett utvecklingsarbete. Uppdraget tydliggörs och rutiner skapas där behov av sådana finns. - Alla elever i Sala kommun har tillgång till likvärdig elevhälsa. Rutiner och struktur skapas för att alla kuratorer och skolsköterskor ska arbeta likvärdigt - Ett kvalitetsråd är startat för att säkerställa rätt fokus i utvecklings- och kvalitetsarbetet.
Alla skolor skall ha aktiva och engagerade elevråd.	Alla grundskolor har fungerande elevråd, dock varierar representationen från åk F-3. Inom kommunens gymnasieskolor finns elevråd med representanter för skolornas klasser. Elevråden sammanträder regelbundet och leds av en ordförande, utsedd av elever. Skolledning medverkar vid alla elevrådssammanträden. Elevråden har support av utsedd lärare.
Förväntat resultat/effekter	Kommentar
Minskad segregation, trygga elever och övriga kommunmedborgare.	Följs upp vid årsbokslutet.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Statistik SCB över elevers invandrarbakgrund och socioekonomiska förutsättningar.			En beställning görs hos SCB vart tredje år, alltså med samma intervall som studieövergångarna. SK bedömer att det inte behöver göras oftare, med hänvisning till att eventuella förändringar sker relativt långsamt. Nästa mätning 2024.
Behovet av särskilda grupper inom förskolan och skolan			Behovet av särskilda undervisningsgrupper behöver ses över. Generellt bör behovet av platser minska genom utveckling av tillgängliga lärmiljöer (psykisk, fysisk, pedagogisk), tidiga insatser, kvalitet i undervisningen, tydliggörande pedagogik och kompetenshöjande insatser för personal.

Elevrådens arbete bedöms			<p>Grundskolorna har väl fungerande elevråd, i ett kollegialt lärande mellan rektorerna har ett utvecklingsarbete genomförts.</p> <p>Rektorsbedömning gymnasieskolan: För närvarande är elevrådet fungerande, avgörande är dock sammansättningen av ledamöter och ordförande. Elevråden har för det mesta behov av vuxenstöd.</p>
--------------------------	--	--	---

Uppföljning av nämndens utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2022. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

■ Målet är helt uppfyllt

◐ Målet är delvis uppfyllt

■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse
En trygg och god arbetsmiljö för elever och personal inom SK	Skolinspektionens enkät.	<p>Ett ständigt pågående värdegrundsarbete pågår inom alla verksamhetsområden. Ett fördjupat arbete kommer att ske under verksamhetsperiod 3 i Skolkontorets systematiska årshjul.</p> <p>Vi följer kommunens systematiska arbetsmiljöarbete.</p>	◐ Målet är delvis uppfyllt
Elevernas meritvärden och behörigheter till högre studier ska öka.	Egna beräkningar och SCB:s statistik, analys och bedömning.	Ett arbete med kvalitet i undervisningen, tillgängliga lärmiljöer och kompensatoriska insatser har påbörjats och fortlöper i vårt systematiska kvalitetsarbete.	◐ Målet är delvis uppfyllt
Korrelationen mellan resultat vid nationella prov och betyg ska förstärkas.		Inom grundskolan planers genomlysning, analys och dialog med rektorer.	■ Målet är inte uppfyllt
Lokalanvändningen ska optimeras utifrån funktion, kvalitet, likvärdighet miljö, klimat och estetik.		Flera av våra förskole- och skollokaler är av ändamålsenlig kvalitet, både vad gäller utemiljö och inommiljö. Övriga skollokaler ses över och några är under uppbyggnad och några renoveras. Problematiskt är att flera av våra skolor inte når upp till den kvalitet de bör ha i utifrån funktion, likvärdighet, miljö, klimat och estetik.	◐ Målet är delvis uppfyllt

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
En trygg och god arbetsmiljö via Skolinspektionens enkät	Åk 5: Trygghet 8,7 på en 10-gradig skala. (riket 8,5)		2023 års resultat och statistik blir tillgängliga under våren 2024.
Elevers meritvärden via SCB:s nationella statistik, via Skolverket	200.6		2023 års resultat och statistik blir tillgängliga under våren 2024.
Behörigheter till högre studier via SCB:s nationella statistik, via Skolverket	Andel med grundläggande behörighet från gy-skola 54,1%		2023 års resultat och statistik blir tillgängliga under våren 2024.
Korrelationen mellan resultat vid NP och betyg via SCB:s nationella statistik, via Skolverket	Åk 9. Högre betyg än NP: (riket) Sv: 32,6 (35,4) Ma: 54,3 (34,5) Eng: 15,1 (10,3) SvA: 73,7 (36,5)		2023 års resultat och statistik blir tillgängliga under våren 2024.
Långsiktig plan för högstadiet och gymnasiet			Beslut har tagits av skolenämnden att se över lokalerna. Beslutet innebär att Kungsängsgymnasiet kommer få en ny lokalisering och Ekeby högstadiet kommer att flyttas till de lokaler där

			Kungsängsgymnasiet är idag. Ärendet har skickat till kommunstyrelsen för vidare behandling då lokalfrågorna behandlas av kommunstyrelsen.
--	--	--	---

Framtiden

- Skolnämnden har som en åtgärd för budget i balans beställt en utredning för en hållbar framtida organisation för grundskolan f-6 samt förskolan med fokus på kvalitet. Arbetet med utredningen pågår för fullt och kan ge underlag för omfattande förändringar för stabilare ekonomi och därmed tryggare utveckling av kvaliteten.
- Parallellt med det pågår ett stort arbete med utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet, under ledning av de nya verksamhetscheferna för förskola, grundskola och gymnasieskola.
- För att stärka helhetssynen inom utbildningsverksamheten i Sala kommun, genomförs i större utsträckning än tidigare, gemensam kompetensutbildning och samordnade studiedagar, för lärare och övrig personal.
- För att förstärka kvalitetsarbetets förankring i vetenskap och beprövad erfarenhet sker en närmare samarbete med Skolverkets satsning Samverkan för bästa skola, men även med högskolor o universitet. Kommunens förstelärare ses därvid som en viktig resurs.
- Skolornas och kommunens gemensamma särskilda undervisningsgrupper genomgår en översyn, med fokus på kvalitet och personalens kompetens.
- Mediaenhetens o elevhälsans, verksamheter genomgår ett fördjupat analysarbete, för mer ändamålsenlig funktion, starkare fokus på de yngre barnen, prevention, och starkare koppling till syftet med tillgängliga statsbidrag, exempelvis likvärdighet.

Kontoret för Vård och Omsorg, Social- och arbetsmarknadsnämnden

Perioden som gått

- Ett intensivt arbete med det ekonomiska underskottet har varit högt prioriterat under delåret med målsättning att undvika underskott samt skapa förutsättningar för budget i balans.
- Individ och familjeomsorgen deltar i Yrkesresan, fem medarbetare går Yrkesresan steg "NY". Resterande moduler har inte öppnat upp ännu.
- Barn och ungdomsenheten deltar i pilotprojekt Normbrytande beteende, Partnerskapet om Stöd för implementering av kunskapsstödet Insatser för att motverka fortsatt normbrytande beteende och återfall i brott. Arbetet syftar till att förbättra förutsättningarna för kommunerna att implementera och använda kunskapen i kunskapsstödet i praktiken samt på sikt använda någon eller några av de rekommenderade insatserna.
- Svårigheter att rekrytera socionomer har lett till att den nya yrkesrollen biträdande socialsekreterare tagits fram på enheten Barn och unga.
- Beviljats statsbidrag för att stärka arbetet med att hjälpa våldsutsatta kvinnor med barn att ordna stadigvarande boende.
- Styrande dokument gällande Våld i nära relationer har reviderats och nya har skapats utifrån förändringar i lag och föreskrifter.
- Ny utvecklingsinriktning har tagits mellan Arbetsmarknadsenheten och Ekonomiskt bistånd med fokus på att förhindra att individen hamnar i långvarigt behov av ekonomiskt bistånd. Implementering pågår främst i form av att varje enskild klient kartläggs både inom AME och Ekonomiskt bistånd. Arbetet bygger på modellen BIP (Beskäftigelses Indikator Projektet) med relevant och aktuell forskning från Danmark som visar tydligt vilka faktorer som på riktigt gör skillnad när det gäller möjlighet och sannolikhet för arbetslösa personer att nå arbete. De flesta kommunerna i länet har startat implementering av BIP i sina verksamheter.
- Upprättat en överenskommelse om samverkan mellan Sala kommun och Arbetsförmedlingen för att påskynda individens etablering i arbetslivet och förbättra kompetensförsörjningen. Överenskommelsen har hitintills lett till uppbyggnad av samverkansstruktur och informationsflöden i alla led, både internt i Sala kommun och med Arbetsförmedlingen. Skapat en struktur och tydlig gemensam bild för att mäta kvalitativa avslut.
- Projekt CARE – UKRAINE pågår. Projektet syftar till att erbjuda insatser till de ukrainska medborgare som flytt till Sala kommun under kriget. Projektet pågår till 30 september 2023.
- Samverkan med flera aktörer i kommuner utifrån ny lagstiftning som trädde i kraft 1 juli 2023. Lagen innebär att kommunerna har ett visst ansvar för samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet samt inrätta en samordningsfunktion. Kommunen ska även kartlägga brottsligheten inom sitt geografiska område och ta fram en lägesbild.
- Under hösten 2022 startade kontoret ett arbete med att se över alla yrkesrollers arbetsuppgifter utifrån vad lagstiftningen säger om vem som får göra vad. I det svåra rekryteringsläge vi är nationellt och som kommer förvärras förbereder vi oss för att rätt yrkesroll ska göra rätt arbetsuppgifter så vi kan kompetensväxla och kompetensutveckla framöver där behovet finns.
- Vid avslutet 2023-04-30 gällande ESF-projektet har ett nytt verksamhetssystem implementerats inom myndighet och utförarverksamheter inom IFO. Ett nytt avvikelssystem har implementerats inom alla verksamheter på Vård- och omsorgskontoret.
- Ökade kostnader för utskrivningsklara från Regionen, se vidare under periodens resultat, med anledning av ökat behov av korttidsplatser och SÄBO.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-22 528	-14 768	-7 760	-33 790	-25 968	-7 823
Interna intäkter	-1 157	-421	-736	-1 735	-900	-835
Summa intäkter	-23 685	-15 189	-8 496	-35 525	-26 888	-8 638
Köp av huvudverksamhet, bidrag	34 210	54 399	-20 189	51 312	75 588	-24 276
Personalkostnader	73 788	63 906	9 882	110 677	95 446	-15 231
Övriga kostnader	5 079	10 269	-5 190	7 619	14 011	-6 392

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Interna kostnader	10 376	10 760	-384	15 563	16 006	-442
Summa kostnader	123 454	139 333	-15 881	185 171	201 051	-15 879
Resultat	99 769	124 144	-24 377	149 646	174 183	-24 537

PERIODENS RESULTAT

Periodens resultat är ett underskott om -24,3 mkr.

Som nämnts tidigare i månadsuppföljningarna under våren har kostnaderna för placeringar inom vuxen ökat kraftigt under året vilket innebär att kostnaderna varit betydligt högre under perioden, under sommaren och början på hösten kommer flertalet insatser att minska. Placeringar inom BoU är fortfarande höga men på lägre nivå än jmf med samma period 2022.

Kostnaden för medicinskt färdigbehandlade har kraftigt ökat under perioden och uppgår f.n. till över 1,4 mkr en ökning med närmare 1,1 mkr jmf med samma period i fjol. Fortsatt stort behov av konsulter p.g.a. personalbrist.

ÅRSPROGNOS

Prognosen pekar mot ett underskott på -24,5 mkr vilket f.n. är i linje med periodutfallet. Prognosen är baserad på att nuvarande placeringar inom IFO området avslutas enligt plan och att inga förlängs eller att nya tillkommer. Det finns alltså en väldigt stor inneboende osäkerhet i prognosen och därmed en stor prognososäkerhet. Osäkerheten bedöms till +/- 10,5 mkr i nuläget.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
IFO	90 840	112 068	-21 228	136 253	158 177	-21 293
Arbetsmarknad	8 042	11 299	-3 257	12 063	14 796	-2 732
Summa	99 769	124 144	-24 377	149 646	174 183	24 537

Här analyseras resultatet/prognosen utifrån verksamhetsområden och perioder.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
	0	0	0	0	0	0
Summa						

Här analyseras resultatet/prognosen per programområde e d.

EU-BIDRAG

Vård och Omsorg har beviljats medfinansiering av ESF, Europeiska socialfonden, till ett projekt Införande planeringssystem 2022-01-01 - 2023-04-30.

Målsättningen med projektet var att säkerhetsställa att medarbetare inom Vård och Omsorg ska få en förståelse för betydelsen av och kunskap om användningen av digitala verktyg. Målet var också att medarbetarna på ett effektivt sätt ska kunna hantera digitala hjälpmedel och använda den nya tekniken både i sin kompetensutveckling, för att utveckla arbetsplatsen samt kunna stötta och hjälpa brukare i att använda digitala hjälpmedel. För att säkerhetsställa

arbets sättet med digitala verktyg inkluderas även de LOV (lagen om valfrihet) företag som utför insatser inom b.l.a. hemtjänsten i projektet.

Vid projektets avslut så har tre nya digitala system implementerats inom VoO och är i full drift.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Utveckla arbetsmarknadsinsatser 	
Aktiviteter	Kommentar
Arbetar efter ny modell och metod.	Arbetet fortlöper enligt plan. Nya mötesstrukturer och samverkansforum har skapats. Med bland annat överenskommelsen med Arbetsförmedlingen där implementering av nya modellen BIP (Beskäftigelses Indikator Projektet) pågår. Åtgärderna bedöms leda till i fler arbetamarknadsinsatser. Personalomsättning och ett nytt verksamhetssystem på enheten Ekonomiskt bistånd har gjort att det krävs en längre tid för implementering av det nya arbets sättet än beräknat.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Fler personer i olika former av åtgärder och insatser	Bedömningen är att aktiviteterna kommer få förväntad effekt och resultat.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat juli 2022	Resultat juli 2023	Kommentar
Mäter arbetslösheten i kommunen, antal individer	363	277	Resultat enligt Arbetsförmedlingens månadsstatistik (juli månad med antal individer utan arbete mer än 12 månader). En minskning som stämmer överens med hur det ser ut i riket i stort.

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom: <ul style="list-style-type: none"> Upptäcka våldsutsatta och utövare. Säkerställa att unga som behöver samordnad stöd och vård får det. Utföra välfärdstjänster på ett så skonsamt sätt som möjligt för miljön. Arbetar med åtgärder/insatser för att motverka barnfattigdom. 	
Aktiviteter	Kommentar
Erbjuda stöd och hjälp till våldsutsatta och utövare.	Arbetet fortlöper enligt plan. Kompetenshöjande insatser till personal har gjorts i syfte att upptäcka våldsutsatta och kunna ge stöd till våldsutövare. Skett en utökning av serviceinsatser i form av öppen ingång för våldsutsatta ungdomar. Bedömning är att målet med aktiviteten kommer uppnås.
- Utbilda personal i Samordnad individuellplan (SIP). - Implementering av den "Länsgemensamma överenskommelsen om samverkan för barn och ungas hälsa" och rutinen "Samordnad individuell plan - länsgemensam samverkansrutin".	Arbetet fortlöper enligt plan. Stöd i implementerar sker med hjälp av stödmaterial från Regionen samt kommunens deltagande i BUS gruppen (Barn och unga samverkan). Bedömning är att aktiviteten behöver göras systematiskt under hela året på grund av nya medarbetare. Bedömningen är att aktiviteten hinner slutföras enligt plan.
Planering av resor och möten.	Arbetet fortlöper enligt plan. Medarbetare använder cykel eller promenerar till möten och samåker när möjlighet till det finns. Bedömning är att aktiviteten hinner slutföras enligt plan.
Arbetsmarknadsåtgärder erbjudas till hushåll där det finns barn.	Arbetet fortlöper enligt plan. Under året har den utredningsmall som används på Ekonomist bistånd reviderats så att det blir tydligt att barnets perspektiv beaktas i en ansökan om ekonomiskt bistånd. Använder kartläggningsverktyget BIP. Implementering av ovan fortgår under året och fortsätter och utvecklas kommande år.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Psykiskt välmående ökar hos medborgarna.	Bedömningen är att aktiviteterna kommer att bidra till ökat psykiskt välmående.
Minskning av koldioxidutsläppen Öka medvetenheten om hur varje möte ska genomföras utifrån nytta och miljö.	Bedömningen är att aktiviteterna kommer ge förväntat resultat.
Ökad egenförsörjning bland aktuella barnfamiljer som uppstår försörjningsstöd.	Bedömningen är att aktiviteterna kommer ge förväntat resultat.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Antal våldsutsatta som erbjudits stöd	28		Följs upp vid Årsbokslutet. Upplevelsen är att antalet för år 2023 har ökat jämfört med förra året då flera insatser och aktiviteter har erbjudits.
Antal våldsutövare som erbjudits stöd	2		
Antal unga medborgare som fått en SIP ska öka. Antal SIP (unga) som är initierat av kommunen ökar.	12		Det är vid delår ej möjligt att få ut resultat, då systemet som uppgifterna hämtas ifrån ägs av Regionen och de levererar endast vi årets slut. Följs därav upp vid Årsbokslut.
Minskning av koldioxidutsläppen, årlig avstämning av användandet av bilar och eller cyklar.	Målet uppfyllt		Följs upp vid Årsbokslutet. Vid Delåret ses möjligheten av samåkning och cykelanvändning alltid över vid planering innan beslut att använda bil tas.
Öka medvetenhet om hur varje möte ska genomföras utifrån nytta och miljö, regelbundna avstämningar inom verksamheten.	Målet uppfyllt		Följs upp vid Årsbokslutet. Vid Delåret finns det en ökad medvetenhet vid mötesplanering.
Ökad egenförsörjning bland aktuella barnfamiljer på Försörjningsstöd. Årligt utfall på antal barnfamiljer (barn) som är aktuella på Försörjningsstöd.	Ca 105		Byte av verksamhetssystem i år har inneburit att vi för tillfället inte får fram statistiken som efterfrågas. Utredning pågår för att se över möjligheten att vid helår få fram statistik. På enheten finns idag inga tecken på att antalet barn som är aktuella på försörjningsstöd har ökat.

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Säkerställa att jämlikhet och likvärdighet råder både vad avser rättsäkerhet och service. 	
Aktiviteter	Kommentar
Biståndsenheten arbetar med systematisk uppföljning av beslut.	På grund av hög personalomsättning och vakanta tjänster har den systematiska uppföljningen inte fullt ut kunnat genomföras. Stickprov för att granska utredningar och uppdrag har skett. Arbetet fortgår under hösten med fokus på att få till en systematik på uppföljning av beslut.
Erbjuda informationsmöten.	Tillfälle för att ge information är inplanerat under hösten.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Genom uppföljning av beslut säkerställer att rätt behov tillgodoses.	Arbetet pågår och följs upp vid Årsbokslutet.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Ärendegranskningar och regelbunden ärendegenomgång. Följa upp beslut om insats och säkerställa att rätt behov tillgodoses.			Följs upp vid Årsbokslutet. Ny aktivitet som vi följer upp 2023.

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari - augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt ◐ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse
95% känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet.	Verksamheterna ska arbeta enligt rutinerna för SAM.	Medarbetarundersökning genomförs i oktober. Bedömning är att aktiviteten hinner slutföras enligt plan och målet uppfylls.	Målet uppfylls
Minska sjukfrånvaron med 1%-enhet.	Aktivt arbeta enligt rehabprocessen	Arbetar aktivt enligt plan. Bedömning är att aktiviteten hinner slutföras enligt plan och målet uppfylls.	Målet uppfylls

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
95 % känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet, se Medarbetarenkät och Årlig uppföljning av SAM	Målet uppfyllt		Följs upp vid Årsbokslutet.
Minska sjukfrånvaron med 1% -enhet, se ekonomiskt utfall och sjukstatistik från HR	Delår 10,8 %* Helår 10,5 % *	Delår 7,7%**	Resultatet Delår avser jämförelse till och med juli.

* resultatet avser ÅON och SAN

** resultatet avser SAN

Framtiden

- Arbetet med en budget i balans kommer att vara fortsatt prioriterat under hösten 2023.
- Arbetet med Läns gemensam överenskommelse om samverkan för vuxnas hälsa fortgår, representanter från Vård och omsorg finns med i länsövergripande arbetsgruppen.
- Gällande ett Regionalt resurscentrum mot hedersvåld "Centrum mot hedersrelaterat våld" (CMHV) är kommande steg att presentera ett avtal som ska lämnas över till länets tio kommuner, polis och Region för påskrift.
- Pilotprojekt Normbrytande beteende, Partnerskapet om Stöd för implementering av kunskapsstödet Insatser för att motverka fortsatt normbrytande beteende och återfall i brott fortgår.
- Undersöka möjligheten att bedriva kommunal möbelhantering.
- Planering kring införandet av digitala ansökningar på Ekonomiskt bistånd.
- Arbeta med att införa aktivitetsplikt för rätten till Försörjningsstöd.
- Gällande medborgarsidorna i verksamhetssystemet Pulsen Combine behöver det tas fram en plan för att påbörja införandet av medborgarsidorna.
- Påbörja arbete med systematisk uppföljning enligt modellen individuell systematisk uppföljning (ISU) på Barn och ungdomsenheten.
- Arbetet med det övergripande målet att arbeta med lösningar på hemmaplan i stället för externa placeringar både vad gäller barn, ungdomar och vuxna är fortsatt prioriterat.
- Undersöka möjligheterna att arbeta efter SSPF (samverkansform skola, socialtjänst, polis och fritid)
- Beslut är taget om att öppna en Familjecentral i Sala. Kommande steg i processen är att hitta lämplig lokal. Dialoger kring lokalfrågan kommer att ske under hösten för att sedan gå vidare med övrig planering.
- Samsjuklighetsutredningen har lämnat sitt slutbetänkande och förslagen föreslås träda i kraft i januari 2026. Förslaget innebär bland annat att all behandling av skadligt bruk och beroende ska vara ett ansvar för regionens Hälso- och sjukvård.
- Med anledning av slutbetänkandet kommer ett arbete påbörjas tillsammans med Regionen och länets kommuner. Inledningsvis sker en inventering och kartläggning utifrån nationella rekommendationer och behov i länet.

Kontoret för vård och omsorg, Äldre-och omsorgsnämnden

Perioden som gått

- Ett intensivt arbete med det ekonomiska underskottet har varit högt prioriterat under delåret med målsättning att undvika underskott samt skapa förutsättningar för budget i balans. Månatlig uppföljning av vikarier är en riktad åtgärd.
- Sommar och semesterperioden är en krävande tid på året för kontoret då vår verksamhet måste bemanna i princip all verksamhet samtidigt som alla medarbetare beviljats sina fyra semesterveckor. Vikariebehovet överstiger tillgången och vikarierna förväntas kunna utföra ordinarie arbetsuppgifter. Efter ett omfattande arbete med att finna vikarier och ge en bra introduktion har sommaren genomförts över förväntan inom alla verksamhetsområden.
- Arbetet med de skärpta reglerna kring dygnsvila träder i kraft 2023-10-01. En intensiv insats har krävts för att arbeta med schemaförändringar. I och med omställningen till de skärpta reglerna tas de delade turerna bort.
- Även i år pågår en betald undersköterskeutbildning via Äldreomsorgslyftet där 24 medarbetare deltar.
- Arbetet med Nära Vård omställningen, ett samarbete mellan kommunen och Regionen, startade i Sala-noden mars 2021 och med ett mobilt team i Sala oktober 2021. Projektet pågår och fortsätter att utvecklas under året.
- Fyra undersköterskor anställdes inom hälso- och sjukvården 2021 med hjälp av statsbidrag inom Nära vård, vilket fortsätter under 2023.
- En ökning av multisjuka äldre ger ett ökat behov av särskilt boende platser. I väntan på ledig särskildboendeplats vistas fler personer under lång tid på korttidsenheten.
- Enligt beslut av tidigare nämnd har inflytt på Bergsmansgatan från Ålängan inletts from maj 2023 med 18 boenden. Sista augusti bor det 22 boende på Bergsmansgatan.
- Arbetet med att fortsätta implementeringen av nytt verksamhetssystem, planeringssystem samt avvikelssystem har fortsatt sen ESF projektet avslutades i april.
- Statsbidrag för utökad Habiliteringsersättning har beviljats.
- Äldreomsorgen har beviljats riktade statsbidrag och stimulansmedel inom områdena: Hållbart arbetsliv, Nära vård, Äldreomsorgslyftet, God sjuksköterskebemanning. Utökning av verksamhetsförlagd utbildning - sjuksköterskestudenter.
- I ordinarie boende är samtliga fasta vårdkontakter undersköterskor från 1 juli.
- Från och med 1 juni har ytterligare fyra korttidsplatser öppnats på Parklängan 1, platserna kommer att hållas öppna tills vidare för att möta det ökade behovet.
- Enligt beslut om en ny förtroendeorganisation inför mandatperioden 2023–2026 arbetar kontoret sen 2023-01-01 med en Social- och Arbetsmarknadsnämnd och en Äldre- och omsorgsnämnd.
- En brukarenkät har genomförts inom dagligverksamhet LSS.
- Fyra icke verkställda gruppbestadsbeslut LSS och tre icke verkställda servicebostadsbeslut LSS.
- Ett skriftligt funktionsprogram har tagits fram som underlag till hyresvårdsupphandling för gruppbestad LSS.
- Under hösten 2022 startade kontoret ett arbete med att se över alla yrkesrollers arbetsuppgifter utifrån vad lagstiftningen säger om vem som får göra vad. I det svåra rekryteringsläge vi är nationellt och som kommer förvärras förbereder vi oss för att rätt yrkesroll ska göra rätt arbetsuppgifter så vi kan kompetensväxla och kompetensutveckla framöver där behovet finns.

ESF-projekt införande planeringssystem

Vid projektavslutet 2023-04-30 så har planeringssystemet Intraplane införts i alla verksamheter inom SÄBO samt FO. Ett nytt avvikelssystem har implementerats i alla verksamheter inom VoO och ett nytt verksamhetssystem inom myndighet och utförarverksamheter inom IFO.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-32 015	-37 223	5 208	-48 020	-64 666	16 646
Interna intäkter	-4 774	-7 373	2 599	-7 161	-9 952	2 792
Summa intäkter	-36 789	-44 596	7 807	-55 181	-74 619	19 438

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Köp av huvudverksamhet, bidrag	4 723	5 163	-440	7 089	6 609	480
Personalkostnader	285 081	308 008	-22 927	427 600	449 978	-22 378
Övriga kostnader	27 200	30 655	- 3 455	40 798	49 426	-8 628
Interna kostnader	45 248	38 834	6 414	67 869	58 218	9 651
Summa kostnader	362 255	382 661	-20 408	543 355	564 231	-20 876
Resultat	325 466	338 064	12 601	488 174	489 612	-1 438

PERIODENS RESULTAT

Periodens resultat är -12,6 mkr, se kommentar nedan.

ÅRSPROGNOS

Prognosen per maj visar på ett underskott på -1,4 mkr jämfört med -1,4 i augusti prognosen. I övrigt är det oförändrat jämfört med maj prognosen och lämnas därför utan kommentar.

Prognososäkerheten bedöms fortsatt vara hög och sätts därför till som tidigare +/- 6,5 mkr. Osäkerheten beror i huvudsak på dels svårigheten att rekrytera sjuksköterskor och rehab personal inom hemsjukvården, vilket kan leda till ett ökat behov av inhyrd personal. Rekrytering pågår men det är svårt att finna personal. Dels det ökade behovet av vikarier för att täcka bemanningsbehovet då de nya reglerna för dygnsvila träder i kraft under hösten och borttagandet av delade turer.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Ledning	3 685	-2 599	1 086	5 527	5 839	-312
Administration	8 723	9 229	-506	13 083	11 317	1 766
Omsorg Funktionshinder	70 192	73 617	-3 425	105 283	108 464	-3 181
Äldreomsorg	242 866	257 817	-14 951	364 280	364 992	-712
Summa	325 466	338 064	-12 578	488 174	489 612	-1 438

Avvikelsen inom Funktionshinderområdet och Äldreomsorgen byggs upp av i huvudsak två saker, dels lönekostnader för sommarvikarier, dels ökade vårdkostnader inom FO. De ökade vårdkostnaderna beror på nya brukare med stora vårdbehov. Det positiva resultatet för ledning är effekten av semesterlöneskulden som bokas ut i samband Delårsbokslutet.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Inventarier SÄBO	9 707	1 935	7 772	9 707	9 707	0
Summa						

Inför ett eventuellt tidigareläggande av öppnandet av hela Bergsmansgatan 30 kommer det att behövas köpas in bl.a. möbler till allmänna utrymmen. Under hösten kommer taklyftar att bytas i alla boenden.

EU-BIDRAG

Vård och Omsorg har beviljats medfinansiering av ESF, Europeiska socialfonden, till ett projekt Införande planeringssystem 2022-01-01 - 2023-04-30.

Målsättningen med projektet var att säkerhetsställa att medarbetare inom Vård och Omsorg ska få en förståelse för betydelsen av och kunskap om användningen av digitala verktyg. Målet var också att medarbetarna på ett effektivt sätt ska kunna hantera digitala hjälpmedel och använda den nya tekniken både i sin kompetensutveckling, för att utveckla arbetsplatsen samt kunna stötta och hjälpa brukare i att använda digitala hjälpmedel. För att säkerhetsställa arbetssättet med digitala verktyg inkluderas även de LOV (lagen om valfrihet) företag som utför insatser inom bl.a. hemtjänsten i projektet.

Vid projektets avslut så har tre nya digitala system implementerats inom VoO och är i full drift.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

Aktiviteter	Kommentar
<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Erbjuda hög kvalitet i välfärdstjänster. 	
Mobilt hemsjukvårdsteam i samverkan med Regionen	Arbetet fortlöper enligt plan. Ett nära samarbete med hemsjukvården är skapat med återkommande uppföljningsmöten.
Bemannning efter behov	Arbetet fortlöper enligt plan. Ett bredinförande av planeringssystem är gjort på hela kontoret vilket gör bemanning efter behov är möjlig.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Att fler medborgare kan få sin vård i hemmet och minskat antal sjukhusinläggningar och återinläggningar	Kommer mätas vi Årsbokslutet. Vid delåret fortgår arbetet på ett positivt sätt.
Att brukarna upplever att de får god service och att de känner förtroende för kommunen som leverantör. Resultaten i mätningar gällande förtroende och service förbättras. Brukarnöjdheten ska under året öka med minst 2 % - enheter per verksamhetsområde.	Följs upp vid Årsbokslut, då samtliga resultat finns först under september månad. Bedömningen vid delåret är att aktiviteten kommer få förväntat resultat.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Brukarnöjdheten ska under året öka med minst 2 % -enheter per verksamhetsområde, årlig brukarenkät	HTJ 93% SÄBO 76% FO Dagligverksamhet 94 % Boendestöd 88 %	FO Dagligverksamhet 94 %	Resultatet för FO- Gruppbostad och FO-Servicebostad 2022 gick inte att få fram som en enskild procentsats då enkäten omfattade flera olika frågor som rör brukarnöjdhet.

	Freden 80 % Gnistan 100 %		
--	------------------------------	--	--

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom: <ul style="list-style-type: none"> Bryta utanförskap och minska segregation. Utföra välfärdstjänster på ett så skonsamt sätt som möjligt för miljön. 	
Aktiviteter	Kommentar
Skapa fler mötesplatser/aktiviteter.	Samverkan pågår tillsammans med Kultur och fritidskontoret. Stadsbidrag för att öka samverkan är sökt till kommunen. Delaktighet från kontoret vid informationsträffar i civilsamhället fortgår för att sprida kunskap om vår organisation, ex besök vid Svenska kyrkans soppluncher. Område FO har skapat förutsättningar för brukare att ses under en rad kvällar i stadsparken under sommaren för att grilla/picknic och umgås med andra inom FO.
Planering av resor och möten.	Arbetet fortlöper enligt plan, medarbetare cyklar om det går och planering av samåkning görs till besök där det är möjligt.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar
Ökad möjlighet till social samvaro.	Inriktningen är att våra målsättningar uppfylls.
Minskning av koldioxidutsläppen.	Minskat bilåkande inom tätorten samt digitala möten där det är lämpligt.
Öka medvetenheten om hur varje möte ska genomföras utifrån nytta och miljö.	En större medvetenhet finns hos våra medarbetare och ett övervägande görs innan en resa planeras in.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Antal mötesplatser och aktiviteter ökar.	FO 8 st		Följs upp vid Årsbokslutet. Under delåret har ett mer intensivt samarbete med andra kontor inletts för att skapa fler möjligheter till mötesplatser för kommuninvånare. Samkvämskvällar i stadsparken har genomförts inom FO.
Minskning av koldioxidutsläppen, årlig avstämning av användandet av bilar och eller cyklar.	Målet uppfyllt		Följs upp vid Årsbokslutet. Vid delåret ses möjligheten av samåkning och cykelanvändning alltid över vid planering innan beslut att använda bil tas.
Öka medvetenhet om hur varje möte ska genomföras utifrån nytta och miljö, regelbundna avstämningar inom verksamheten.	Målet uppfyllt		Följs upp vid Årsbokslutet. Vid delåret finns det en ökad medvetenhet vid mötesplanering.

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

<ul style="list-style-type: none"> Nämnden bidrar till utvecklingsmålet genom att: <ul style="list-style-type: none"> Ge möjlighet till inflytande via medborgardialoger och medborgarförslag. Säkerställa att jämlikhet och likvärdighet råder både vad avser rättssäkerhet och service 	
Aktiviteter	
Fokusgrupper	FO har genomfört "Förslagets träd" fokusgrupp från dagligverksamhet 2 ggr. En samverkansträff inom FO med intresseorganisationer, FUB och Autism Västmanland. Samverkan med Svenska kyrkan, demensföreningen och medborgarskolan. SÅBO har regelbundna anhörigträffar.
Enkäter	Brukarundersökningar är genomförda inom daglig verksamhet, LSS och inom äldreomsorgen
Direkt medborgardialog	Synpunkter har fångats upp på Frukostklubben
Handlingsplaner utifrån inkomna synpunkter och klagomål.	Under delåret har två redovisningar av inkomna synpunkter varit på nämnden. Alla inkomna synpunkter hanteras på respektive enhet.
Öka antalet e-tjänster. Nå ut med information om att e-tjänsterna finns.	Representanter från VoO deltar i kommunövergripande arbetsgrupp för framtagande av kommungemensam synpunkt och klagomålshantering.
Förväntade resultat/effekter	Kommentar

Andelen personer med beviljade insatser som upplever medbestämmande och delaktighet ska öka med minst 2 % - enheter per verksamhetsområde.	Följs upp vid Årsbokslut. Bedömningen vid delåret är att resultaten kommer kvarstå.
Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter.	Följs upp vid Årsbokslut. Bedömningen vid delåret är att resultaten kommer kvarstå.
Tillgängligheten av tjänster för medborgarna förenklas.	Följs upp vid Årsbokslutet.

Indikator/resultatuppföljning	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
Andelen personer med beviljade insatser som upplever medbestämmande och delaktighet ska öka med minst 2 % -enheter per verksamhetsområde, se årlig brukarenkät.	FO Dagligverksamhet 91 % Boendestöd 82 % Freden 80 % Gnistan 91 % Gruppboende 81 % Servicebostad 87 % SÅBO 76% HTJ 93%	FO Dagligverksamhet 83 %	Följs upp vid Årsbokslutet.
Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter, se tertialuppföljning av antal inkomna synpunkter och klagomål.	20	15 (Delår)	Följs upp vid Årsbokslutet
Tillgängligheten av tjänster för medborgarna förenklas, se årlig avstämning av antalet e-tjänster samt de digitala tjänsternas användningsgrad.	8 st e-tjänster	8 st e- tjänster *	Följs upp vid Årsbokslutet.

*Statistikfunktion inte påkopplat för användningsgraden av e-tjänster - resultat går inte att få fram

Uppföljning av nämndens mål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

■ Målet är helt uppfyllt ▣ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse
95% känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet.	Verksamheterna ska arbeta enligt rutinerna för SAM.	Medarbetarundersökning genomförs i oktober. Bedömningen är att aktiviteten hinner slutföras enligt plan och målet uppfylls.	Målet uppfylls
Minska sjukfrånvaron med 1 % -enhet.	Aktivt arbeta enligt rehab-processen	Arbetar aktivt enligt plan tillsammans med personalkontoret.	Svårt att nå målet

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar
95 % känner till och är delaktiga i det systematiska arbetsmiljöarbetet, se Medarbetarenkät och Årlig uppföljning av SAM.			Följs upp vid Årsbokslut Statistik går inte att ta fram i ett enskilt procenttal då Medarbetarenkäten har flera olika frågor som rör frågeställningen.
Minska sjukfrånvaron med 1 % -enhet, se ekonomiskt utfall och sjukstatistik från HR.	Delår 11,2 % Helår 10,5 %*	Delår 11,0 %	Följs upp vid Årsbokslut.

* Resultatet är helår och avser hela Vård och omsorgskontoret (SAN+ÅON)

Framtiden

- Arbetet med en budget i balans kommer att vara fortsatt prioriterat under hösten 2023.
- Fortsatt samverkan med Regionen där Nära vård får ett större utrymme framöver.
- Uppstart av biståndsbedömt mellanboende planeras efter tomställandet av Ålängan 1/10 - 2023.
- Inflytt till Bergsmansgatan för de resterande boendeplatserna fortsätter enligt beslut i nämnden inför 1 oktober, då Ålängans SÄBO platser tomställs.
- Hyresvårdsupphandling för nytt gruppboende LSS startar månadsskiftet i början av september.
- Den första oktober träder de nya reglerna kring dygnsvilan i kraft. Alla berörda verksamheter har då ställt om sina scheman.
- Projektmedel för att motverka ensamhet bland äldre är sökt, väntar på svar från Socialstyrelsen.
- Inga delade turer finns kvar efter 30/9.
- Flera utbildningssatsningar kommer att pågå under hösten. Exempelvis socialrätt för VoO chefer. Grundutbildning i alternativ kommunikation (AKK) för hela FO. Läkemedelsutbildning för sjuksköterskor. Satsningen kring Äldreomsorgslyftet fortsätter vilket leder till fler utbildade undersköterskor.
- Planering tillsammans med Mälardalens Universitet pågår inför att Bergsmansgatans särskilda boende ska bli ett Akademiskt boende under 2024.
- Samsjuklighetsutredningen har lämnat sitt slutbetänkande och förslagen föreslås träda i kraft i januari 2026. Förslaget innebär bland annat att all behandling av skadligt bruk och beroende ska vara ett ansvar för regionens Hälso- och sjukvård. Med anledning av slutbetänkandet kommer en inventering påbörjas utifrån utredningens förslag. Arbetet kommer ske i projektform tillsammans med Regionen och länets kommuner under hösten.

Överförmyndaren

Perioden som gått

- Verksamheten har fortflöpt utan några anmärkningsvärda händelser.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0	0	0
Köp av huvudverksamhet, bidrag	1 867	1 274	593	2800	2800	0
Personalkostnader	0	68	-68			0
Övriga kostnader	261	3	257	392	392	0
Interna kostnader	73	3	70	110	110	0
Summa kostnader	2 201	1 349	852	3 302	3 302	0
Resultat	2 201	1 349	852	3 302	3 302	0

PERIODENS RESULTAT

Mindre avvikelser under perioden.

ÅRSPROGNOS

Kontoret bedöms hållas inom budgetram.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Nämnd	2 201	1 349	472	3 302	3 302	0
Summa	2 201	1 349	852	3 302	3 302	0

Kontoret bedöms hålla budgeten.

Investeringar

Tkr	Budget jan-aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Summa						

Kontoret har inga investeringar.

EU-BIDRAG

Kontoret har inte deltagit i något EU-projekt eller erhållit några medel från EU.

Uppföljning av Kommunfullmäktiges utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari-augusti 2023.

SALA SKA ERBJUDA ATTRAKTIVA BOENDEN OCH VERKA FÖR FLER ARBETSTILLFÄLLEN, STÄRKT NÄRINGS LIV OCH BRA UTBILDNING I HELA KOMMUNEN

• Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

FOKUS PÅ MÄNNISKORS HÄLSA OCH VÄLMÅENDE GENOM LIVET

• Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

FOKUS PÅ ATT SKAPA INSYN OCH INFLYTANDE FÖR VÅRA MEDBORGARE, FÖRENINGAR OCH NÄRINGS LIV FÖR ATT STÄRKA TRYGGHET OCH DEMOKRATI

Personalkontoret har inga indikatorer/aktiviteter kopplade till detta utvecklingsmål.	
Aktiviteter	Kommentar

Uppföljning av nämndens utvecklingsmål

Målrapporering för perioden januari – augusti 2023. Vidare anges, genom nedanstående symbolförklaringar, även en prognos för måluppfyllelse.

Symbolförklaring till prognos för måluppfyllelse:

- Målet är helt uppfyllt Målet är delvis uppfyllt Målet är inte uppfyllt

Nämndens mål	Aktiviteter	Kommentar	Prognos måluppfyllelse

Indikator	Resultat 2022	Resultat/prognos 2023	Kommentar

Framtiden

Verksamheten fortlöper.

Revisionen

Perioden som gått

- Revisorerna har under perioden januari till augusti 2023 genomfört sex sammanträden. Revisionsgruppen från föregående mandatperiod har genomfört tre sammanträden varav två sammanträden tillsammans med den nya revisionsgruppen. Den nyvalda revisionsgruppen har sammanträtt fem gånger varav två sammanträden tillsammans med den tidigare revisionsgruppen. Samtliga sammanträden har genomförts på plats i kommunhuset.
- Under perioden har revisorerna träffat några av nämnderna och kommunstyrelsen, under hösten planeras ytterligare träffar.

Ekonomi

Resultaträkning och ekonomisk analys

Tkr	Budget jan- aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Externa intäkter	-			-		
Interna intäkter	-			-		
Summa intäkter	-			-		
Köp av huvudverk- samhet, bidrag	-			-		
Personalkostnader	200	257	57	300	380	+ 80
Övriga kostnader	438	201	-234	658	578	- 80
Interna kostnader	0	0	0	0	0	0
Summa kostnader	638	458	-177	958	958	958
Resultat	638	458	-177	958	958	958

PERIODENS RESULTAT

Avvikelsen för personalkostnader förklaras av dubbla revisionsgrupper med anledning av ny mandatperiod.

Merparten av de beslutade granskningarna genomförs under hösten, vilket innebär att den största kostnadsbelastningen sker under den andra hälften av året.

ÅRSPROGNOS

Samtliga beslutade granskningar kommer att genomföras. Budgeten kommer därför att förbrukas i sin helhet.

Driftsredovisning

Tkr	Budget jan- aug 2023	Utfall jan-aug 2023	Avvikelse	Budget 2023	Helårsprognos 2023	Avvikelse
Revision	638	458	0	958	958	0
Summa	638	458	0	958	958	0

Se ovan.

EU-BIDRAG

-

Framtiden

- Revisorerna har planerat in träffar med nämndernas presidier och förvaltningsledningar under hösten.
- De beslutade granskningarna kommer att genomföras i enlighet med revisionsplanen.
- Revisionsmöte genomförs enligt beslutad årsplan, vilken är vanligtvis månadsvis.

NÄMNDERNA/KONTORENS DELÅRSRAPPORTER 2023-08-31

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 2020/XXX REVIDERAD § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 20XX/XXX
SALA KOMMUN

Växel: 0224-747 000 | E-post: kommun.info@sala.se | Postadress: Box 304, 733 25 Sala



UPPFÖLJNING NÄMNDERNAS INTERNKONTROLLPLANER DELÅR 2023

Uppföljning av internkontrollplan-Kommundirektör/Staben för utveckling och förvaltning

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
2.1	Etablering och implementering av ett gemensamt platsvarumärke för Sala.	Pågående	Implementering internt i kommunens verksamheter samt externt med företag, föreningar och organisationer. Årlig uppföljning med Kommunledningsgruppen som är styrgrupp. Varumärkesundersökning vart fjärde år för att mäta kännedomen om Salas platsvarumärke.	Varumärkes-teamet.	Bokslut 2023.
2.1	Öka stoltheten lokalt och kännedomen i omvärlden.	Brist på resurs och kompetens för önskat genomförande och ffa kommunikations/marknadsföringsinsatser. Önskade mål/effekter uppnås inte.	Tydliggöra vilket resultat och vilka effekter som kan förväntas uppnås med befintliga resurser/kompetens.	Styrgrupp 400 års jubiléet.	Bokslut 2023
3.1	Utveckling av e-tjänster som förenklar och förbättrar för medborgare, näringsliv och andra intressenter. NKI 77, mätning av NUI påbörjas hösten 2023, SvN företagsklimatranking ny ranking 19 sep (232 plats 2022), .	Pågående Pågående Löpande	Årlig uppföljning av målvärdet (funktion/omfattning/antal) för e-tjänster stäms av med styrgruppen för e-tjänster. Satsning på företagsklimatet genom Näringslivsråd, tematiska träffar, fler plattformar för möten samt deltagande i Svenskt näringslivs utvecklingsprogram. Internt arbete med breddat ansvar och engagemang för näringslivsfrågor påbörjat. Nytt arbetssätt och beslutsgång för upphandling sjösatt.	Systemförvaltare e-tjänster. Näringslivschef	Bokslut 2023. 20261231

2.1	Etablering och implementering av ett gemensamt platsvarumärke för Sala.	Pågående	Implementering internt i kommunens verksamheter samt externt med företag, föreningar och organisationer. Årlig uppföljning med Kommunledningsgruppen som är styrgrupp. Varumärkesundersökning vart fjärde år för att mäta kännedomen om Salas platsvarumärke.	Varumärkes- teamet.	Bokslut 2023.
2.1	Öka stoltheten lokalt och kännedomen i omvärlden.	Brist på resurs och kompetens för önskat genomförande och ffa kommunikations/marknadsföringsinsatser. Önskade mål/effekter uppnås inte.	Tydliggöra vilket resultat och vilka effekter som kan förväntas uppnås med befintliga resurser/kompetens.	Styrgrupp 400 års jubiléet.	Bokslut 2023
3.1	Utveckling av e-tjänster som förenklar och förbättrar för medborgare, näringsliv och andra intressenter. NKI 77, mätning av NUI påbörjas hösten 2023, SvN företagsklimatranking ny ranking 19 sep (232 plats 2022), .	Pågående Pågående Löpande	Årlig uppföljning av målvärdet (funktion/omfattning/antal) för e-tjänster stäms av med styrgruppen för e-tjänster. Satsning på företagsklimatet genom Näringslivsråd, tematiska träffar, fler plattformar för möten samt deltagande i Svenskt näringslivs utvecklingsprogram. Internt arbete med breddat ansvar och engagemang för näringslivsfrågor påbörjat. Nytt arbetssätt och beslutsgång för upphandling sjosatt.	Systemförvaltare e-tjänster. Näringslivschef	Bokslut 2023. 20261231
12,1	Projekt (Tillväxtverket) för metod/modell för samverkan kommun-civilsamhälle för att säkra den kommersiella servicen på landsbygden.	Pågående	Modell/metod/rutin för Samverkan kommun-företag-civilsamhälle kring utveckling av landsbygden tas fram i dialog mellan	Landsbygdsutvecklare	20240930

			kommunens verksamheter och landsbygdens aktörer.		
14.1	Tydlig och kommunicerad struktur för samverkan med civilsamhället med utgångspunkt från LÖK.	Pågående	Dialoger steg ett internt, steg två externt med de verksamheter och föreningar/aktörer som varit delaktiga i framtagandet av LÖK	Landsbygdsutvecklare	Bokslut 2023

Uppföljning av internkontrollplan-Samhällsbyggnadskontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	- Arbeta proaktivt och ha beredskap vad gäller mark och planer	Uppfyllt	Regelbunden planavstämning i KSLU	Enhetschef	31 dec
3.1	- Uppfattas som en samarbetspartner som är enkel att arbeta med	Uppfyllt	Uppföljning av NKI	Kontorschef	31 dec
5.1	-Ha bra tillgång till lokaler och fastigheter av god kvalitet	Uppfyllt	Uppföljning av hälsoskyddstillsyn	Enhetschef	31 dec
6.1	-Ständigt förbättra vårt arbete med verksamhetsetableringar	Uppfyllt	Uppföljning av markberedskap	Enhetschef	31 dec
7.1	- Att bryta utanförskap och minska segregation	Pågående	Delaktighet i samhällsbyggnadsprocessen av kommunens verksamheter	Kontorschef	31 dec
9.1	- Folkhälsa -rörelse, friskvård, natur och kultur.	Uppfyllt, pågående	Uppföljning av tillsyn enligt Miljöbalken	Enhetschef	31 dec
10,1	-Friska bostäder, lokaler, luft och miljö	Uppfyllt, pågående	Uppföljning av tillsyn enligt Miljöbalken samt lovgivning enligt Plan och bygglagen (PBL)	Enhetschef	31 dec
11,1	-Långsiktig god ekonomi i kommunen	Ej uppfyllt, pågående	Uppföljning i strategigrupp för samhällsbyggnadsprocessen	Kontorschef	31 dec
12,1	- Ge möjlighet till inflytande via medborgardialog och medborgarförslag.	Uppfyllt	Uppföljning av NKI, rättssäkerhet, likabehandling och god service	Enhetschef	31dec
13.1	- Jämlikhet och likvärdighet råder både vad avser rättssäkerhet och service.	Uppfyllt	Uppföljning av NKI, rättssäkerhet, likabehandling och god service	Enhetschef	31 dec
15.1	-Tillsammans med olika aktörer minska risken för olyckor, brott och öka tryggheten samt tilliten till samhället.	Pågående	Uppföljning av tillsyn enligt PBL. Planering av god bebyggd miljö	Enhetschef/ kontorschef	31 dec

Uppföljning av internkontrollplan-Tekniska kontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
3.1	Avstämning av genomförande av Gemensam Digital Registerkarta	Pågående	Fortsätta processen med lantmäteriet och skapa goda förutsättningar för samarbete	Kontorschef	31/12 -23
5.1	Avstämning av genomförande av Nöjd kund-undersökning	Klar			
10.1	Avstämning av upprättande av tidplan för vattenplan med åtgärds- och klimatanpassningsfokus	Ej påbörjad	Färdigställa översiktsplanen för att sedan kunna upprätta tidplanen.	Kontorschef	31/12 -23
13.1	Avstämning av genomförande av aktivitet för högstadie- och gymnasieelever för att fånga upp hur tryggheten upplevs i skolmatsalen	Klar			

Uppföljning av internkontrollplan-Räddningstjänsten

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Riskhänsyn i samhällsplanering	Löpande, ok		RCH, BRI	Bokslut 2023
3.1	Värdera våra processer utifrån målen enkelt, effektivt och medborgarvänligt	Löpande, ok			Bokslut 2023
4.1	Tydliga planer och processer	Löpande, ok			Bokslut 2023
5.1	En arbetsmiljöplan, skyddsronder, samverkan etc.	Löpande, ok		RCH, OC	Bokslut 2023
6.1	Vi är en del i processen i att underlätta för den som vill utveckla och etablera verksamhet i Sala	Löpande, ok		RCH, BRI	Bokslut 2023
7.1	Delta i forum och aktiviteter som kan stävja utanförskap	Löpande, ok		SSA	Bokslut 2023
8.1	Vi har en strävan att lära och utveckla vår verksamhet löpande	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023
9.1	Bidra till en trygg folkhälsa och kultur	Löpande, ok		RCH, SSA	Bokslut 2023
10,1	Begränsa användandet av släckmedel som har en negativ inverkan på miljön till exempel skum.	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023
11,1	Vi planerar och utvärderar vår verksamhet	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023
12,1	Vi lägger örat mot rälsen och lyssnar in vad medborgarna vill och önskar samt värderar in resultat från NKI	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023
13.1	Vi arbetar aktivt för att ha en verksamhet som värnar och har sin utgångspunkt i ett jämlikt och likvärdigt arbetssätt.	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023

14.1	Vi har idag ett stort behov av att samverka med civila aktörer för att kunna bygga en hållbar verksamhet över tid	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023
15.1	Genom information och utbildning ge medborgarna förutsättningar som minskar oron och även risken	Löpande, ok		RCH	Bokslut 2023

Uppföljning av internkontrollplan-Ekonomikontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
11,1	Kontroll av att beloppsgräns i investeringsriktlinjen följs.	Kontroll genomförs via stickprov	Stickprovskontroller genomförda, ingen avvikelse hittad.	Verksamhetskontroller	
13.1	Utbetalning sker till fel mottagare pga felaktiga underlag	Signal via Inyett och AutoPay 1 st under perioden 20230101-20230831. Leverantören felaktigt inlagd med bankgiro istället för plusgiro.	Informera kontoren om att alltid stämma av bankkonto, bank- och plusgiro med betalningsmottagaren innan underlag skickas för registrering. I och med införandet av AutoPay kommer signal om eventuella dubletter, avslutade bankkonton samt inaktiva bank- och plusgirokonton innan betalningen godkänns och skickas för utbetalning. I fakturahanteringssystemet kontrolleras bankgiro och momsregistreringsnummer mot leverantörsregistret. Signal om de inte matchar och stoppas. Manuell hantering krävs.	Redovisningsgruppen	

Uppföljning av internkontrollplan-Personalkontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
8.1	Årlig uppföljning av hur många och vilka chefer som deltagit i utbildningarna		Regelbundna arbetsmiljöutbildningar för alla chefer	Personalchef	Årligen i januari
8.1	Kontroll av antal medarbetare som har medarbetarplan		En årlig individuell medarbetarplan till alla	Personalchef	Årligen i oktober/november
9.1	Kontroll av nyttjandegraden för friskvårdsbidraget	37,86 % Ökning med 2,16 procentenheter	Informera och marknadsföra friskvårdsaktiviteter till medarbetare	Personalchef	I samband med hel och delårsbokslut
11,1	Korrekta underlag för löne-justeringar	38 fakturerade skulder med korrekta underlag. Inga avvikelser för perioden	Stickprov på att det finns relevanta underlag för lönejustering.	Lönechef	I samband med hel och delårsbokslut
15.1	Årlig kontroll att antal inkomna tillbudsanmälningar		Öka antalet tillbuds-anmälningar, för att kunna förebygga olyckor på arbetsplatsen	Personalchef	Årligen Vid årsbokslut

Uppföljning av internkontrollplan-Kultur och fritid

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
5.1	Ha bra tillgång till lokaler och fastigheter av god kvalitet	Ej Genomförd	STELLA och fastighetbesiktningsprotokoll	Verksamhetsansvarig Kontorschef	Mätning sker till årsbokslutet.
9.1	Folkhälsa -rörelse, friskvård, natur och kultur.	Ej genomförd	Dialog med kommuninvånarna	Verksamhetsansvarig Kontorschef	Mätning sker till årsbokslutet.
14.1	Samarbete med civilsamhällets olika aktörer	Ej genomförd	Kontroll av vandalisering på våra anläggningar	Verksamhetsansvarig Kontorschef	Mätning sker till årsbokslutet.

Uppföljning av internkontrollplan-Skolkontoret

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Undervisningens kvalitet Betygssättnings kvalitet	Pågående	<ul style="list-style-type: none"> 16 arbetsgrupper är tillsatta för att åtgärda de brister som Skolinspektionen påtalat. <p>Arbetsgrupp tillsatt för att åtgärda bristerna som påtalats av Skolinspektionen.</p>	Skolchef	31/8-23
5.1	Planer mot kränkande behandling Förebyggande elevhälsovård	Pågående	<ul style="list-style-type: none"> Arbetet med att ta fram gemensamma rutiner påbörjas hösten 2024. <p>Förebyggande elevhälsovård, centrala elevhälsan: Det ligger i elevhälsans uppdrag att förebygga ohälsa och inlärningssvårigheter för att stödja elevernas utveckling mot utbildningens mål, att kompensera för att undanröja hinder för lärande, utveckling och hälsa. Vi uppmärksammar och utreder orsaker till inlärningsproblem. Vi arbetar med ett program där kurator och skolsköterska gör ett förebyggande arbete i klasserna, genom hela grund- och gymnasieskolan, för att stärka psykisk och fysisk hälsa. Annat förebyggande arbete är hälsosamtal och hälsoenkät, samt ett arbete för att främja närvaro i skolan med bl a ett närvaroteam.</p>	Skolchef	31/12-23
9.1	Aktivt arbete mot segregation	Följs upp i bokslut	<ul style="list-style-type: none"> Beaktas i samband med nybyggnation av skolor och 	Skolchef	

	Elevråd		<p>budgetarbete (resursfördelning). Ny resursmodell har beslutats och kommer från 1/1-24 gälla.</p> <ul style="list-style-type: none">• Alla grundskolor har fungerande elevråd, dock varierar representationen från åk F-3. Inom kommunens gymnasieskolor finns elevråd med representanter för skolornas klasser. Elevråden sammanträder regelbundet och leds av en ordförande, utsedd av elever. Skolledning medverkar vid alla elevråds-sammanträden. Elevråden har support av utsedd lärare.		
--	---------	--	--	--	--

Uppföljning av internkontrollplan, SAN

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Ha hög kvalitet i välfärdstjänster. Dialog med kärnverksamheten.	Fortsatt svårt med rekrytering av medarbetare med rätt kompetens	Arbetar utifrån upprättade introduktionsplaner. Utökad marknadsföring. Möjliggjort anställning av biträdande socialsekreterare	SAN	31/12-2023
2.1	Hög kvalitet i välfärdstjänster. Regelbunden kartläggning av resursfördelning	Fortsatt många underställda medarbetare.	Rekrytering har gjorts till vakanta tjänster	SAN	31/12-2023

Uppföljning av internkontrollplan, ÄON

ID	Uppföljning	Status uppföljning	Åtgärd	Ansvarig	Slutdatum åtgärd
1.1	Ha hög kvalitet i välfärdstjänster. Dialog med kärnverksamheten.	Fortsatt svårt med rekrytering av medarbetare med rätt kompetens	Infört Arbetsprov och språkapp för timvikarier. Förlängd introduktion vid behov. Utökad marknadsföring.	ÄON	31/12-2023
2.1	Hög kvalitet i välfärdstjänster. Regelbunden kartläggning av resursfördelning	Fortsatt många underställda medarbetare.	Rekrytering pågår av fler enhetschefer.	ÄON	31/12-2023

NÄMNDERNAS BESLUTSPROTOKOLL

Plats och tid Gustaf Adolfsalen, Rådhuset, tisdagen den 19 september 2023, kl. 13.00-16.32

Närvarande Se sidan 2

Utses att justera Annika Palmqvist (S)

Justeringens plats och tid Rådhuset tisdagen den 19 september 2023, kl. 16.32

Underskrifter

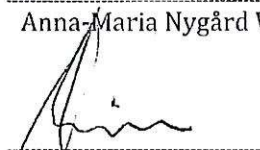
Sekreterare


Anna-Maria Nygård Viklund


Paragrafer

§§ 88-89

Ordförande


Anders Wigelsbo (C)

Justerande


Annika Palmqvist (S)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat, justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Skolnämnden

Sammanträdesdatum

2023-09-19

Datum för anslags uppsättande

2023-09-26

Datum för anslags nedtagande

2023-10-18

Förvaringsplats för protokollet

Underskrift

Närvarolista

Beslutande
Ledamöter

Anders Wigelsbo (C), ordförande
Per-Olov Rapp (S)
Annika Palmqvist (S)
Eva Kampman (V)
Tryggve Lindman (SD)
Viveca Molin (M)
Hanna Westman (SBÄ)

Närvarande ersättare



Pontus Stållberg (S)
Gustaf Eriksson (C), §§ 84-90
Beatrice Woldert (MP)
Sirkka-Liisa Juthberg (SD)
Ulf Westman (SBÄ)
Marita Lernö (KD)

Närvarande representanter

Cecilia Krantz, personalföreträdare

Övriga deltagare

Henric Sjöblom, biträdande skolchef
Carin Pärlesköld, verksamhetschef
Daniel Ahlin, kanslichef
Emma Moen, verksamhetscontroller, §§ 84-89
Johanna Johansson, verksamhetscontroller, §§ 88-89
Anna-Maria Nygård Viklund, stabssekreterare

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

SKN § 88 Delårsrapport 2023-08-01 Skolnämnden

INLEDNING

Nämnder och styrelser ska lämna delårsrapport med prognos per den 31/12 för drift och investeringar samt en kortfattad version av den sammanfattande redovisningen som sker vid bokslutet.

Beslutsunderlag

Missiv - Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden - SKN 2023,995.

Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden - SKN 2023,996.

Yrkanden

Ordförande Anders Wigelsbo (C) yrkar

att Skolnämnden beslutar

att godkänna upprättat förslag till Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden, samt

att överlämna Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden till kommunstyrelsen.

Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.



BESLUT

Skolnämnden beslutar,

att godkänna upprättat förslag till Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden, samt

att överlämna Delårsrapport 2023-08-31 Skolnämnden till kommunstyrelsen.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

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

SKN § 89 Rapportering av internkontrollplan - delår

INLEDNING

Avrapportering av internkontrollen skall ske i samband med delårsrapporten samt bokslutet.

Avrapporteringen i delårsbokslutet är en indikation på vad som slutligen kan rapporteras i bokslutet för 2023.

De områden som nämnden beslutade ska bevaka gäller undervisningens och betygssättningens kvalitet, planer mot kränkande behandling och förebyggande hälsovård samt arbete mot segregation och kartläggning av elevråd.

Beslutsunderlag

Missiv - Rapportering av internkontrollplan - delår – SKN 2023.987.

Uppföljning av internkontrollplan delår – SKN 2023.988.

Yrkanden

Ordförande Anders Wigelsbo (C) yrkar

att Skolnämnden beslutar

att godkänna rapport av internkontrollplan.

Beslutsgång



Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

BESLUT

Skolnämnden beslutar,

att godkänna rapport av internkontrollplan.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

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

SAN § 113 Delårsbokslut augusti 2023

INLEDNING

Nämnder och styrelser ska lämna delårsrapport per den 31 augusti med prognos per den 31 december för drift och investeringar samt en kortfattad version av den sammanfattade redovisningen som sker till bokslutet.

Beslutsunderlag

Bilaga SAN 2023.209 Missiv Delårsbokslut augusti 2023

Bilaga SAN 2023.210 Delårsrapport augusti 2023 SAN

Föredragning av Verksamhetscontroller Fredrik Mikklaheim & Socialchef Ingrid Strandman

Yrkanden

Ordförande Elisabet Pettersson (C) yrkar
att Social- och arbetsmarknadsnämnden beslutar

att godkänna Delårsrapporten och överlämna den till Kommunstyrelsen.

Samt,

att ge Socialchef Ingrid Strandman i uppdrag att göra en omvärldsbevakning i andra kommuner samt Västerås stad för att se möjligheter att kostnadseffektivisera placeringar för vuxna.

Samt,

att ge Socialchef Ingrid Strandman i uppdrag att göra en omvärldsbevakning i andra kommuner för att kostnadseffektivisera placeringar för barn och unga. Samt utarbeta en strategi för att i första hand välja hemmaplansplaceringar samt se över möjlighet för att eventuellt påbörja egen verksamhet. I syfte att komma inom ram för myndighetsutövning.

Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

Fortsättning § 113

BESLUT

Social- och arbetsmarknadsnämnden beslutar,
att godkänna Delårsrapporten och överlämna den till Kommunstyrelsen.

Samt,

att ge Socialchef Ingrid Strandman i uppdrag att göra en omvärldsbevakning i andra kommuner samt Västerås stad för att se möjligheter att kostnadseffektivisera placeringar för vuxna.



Samt,

att ge Socialchef Ingrid Strandman i uppdrag att göra en omvärldsbevakning i andra kommuner för att kostnadseffektivisera placeringar för barn och unga. Samt utarbeta en strategi för att i första hand välja hemmaplansplaceringar samt se över möjlighet för att eventuellt påbörja egen verksamhet. I syfte att komma inom ram för myndighetsutövning.

Beslutet är taget av en enhällig nämnd.

Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Skickas till
Kommunstyrelsen

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

ÄON § 108 ÄON Delårsbokslut augusti 2023

INLEDNING

Nämnder och styrelser ska lämna delårsrapport per den 31 augusti med prognos per den 31 december för drift och investeringar samt en kortfattad version av den sammanfattade redovisningen som sker till bokslutet.

Beslutsunderlag

Bilaga ÄON 2023.422 Missiv ÄON Delårsbokslut augusti 2023
Bilaga ÄON 2023.427 ÄON Delårsrapport augusti 2023
Föredragning av Verksamhetscontroller Fredrik Mikklaheim och Socialchef Ingrid Strandman.

Yrkanden

Ordförande Camilla Runerås (S) yrkar
att Äldre- och omsorgsnämnden beslutar,

att godkänna Delårsrapporten för augusti 2023 och överlämna den till Kommunstyrelsen.

Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.


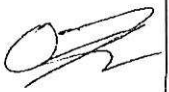
BESLUT

Äldre- och omsorgsnämnden beslutar,

att godkänna Delårsrapporten för augusti 2023 och överlämna den till Kommunstyrelsen.

Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Skickas till
Ekonomikontoret
Kommunstyrelsen

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

KFN § 105 Delårsbokslut och Internkontrollplan gällande kultur- och fritidsnämnden 2023

INLEDNING

Delårsrapport 2023-08-31 och Uppföljning av Internkontrollplan går igenom. När det gäller perioden som gått så är de viktigaste händelserna.

- Projektstart på Berggatan 10 (BG10)
- Samverkan med skolkontoret gällande resursperson i Idrottshallen VT-23
- Renovering av 25m bassäng inför höstterminen
- Sommararena i stadsparken, öppen 44 dagar, mån-sön, 12.00-17.00
- Biblioteket genomförde metoder för att arbeta med digital inkludering för äldre utanför Sala stad
- Prova på & kom i gång för 65+, Kultur och fritids egna aktiviteter för seniorer
- Påbörjad rekrytering av Badchef/Platschef
- RWC på Täljstenen
- Ny lokal för gymnastikverksamhet

Kultur- och fritidskontoret räknar med att göra ett nollresultat.

Beslutsunderlag

KFN 2023.673 - Uppföljning av internkontrollplan 2023 kultur- och fritidsnämnden
KFN 2023.672 - Kultur- och fritidsnämnden 2023 delårsrapport
Kultur- och fritidschef Roger Nilsson föredrar ärendet.

Yrkanden

Gert Wibe (V) yrkar

att kultur- och fritidsnämnden beslutar

att godkänna Delårsbokslut 2023 och Internkontrollplan.

Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

BESLUT

Kultur och fritidsnämnden beslutar,
att godkänna Delårsbokslut 2023 och Internkontrollplan

Skickas till

Ekonomikontoret, Torbjörn Lentz

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

Indikatorer måluppföljning
Delårsrapport 2023
Kommunfullmäktige

Ett växande Sala

Sala Ska erbjuda attraktiva boenden och verka för farbetstillfällen, stärkt näringsliv och bra utbildning i hela kommunen.



Indikator	Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall i relation med liknande kommuner alt Sverige total
Antalet företag ökar	Nystartade företag, antal (N01003)	135	155	127		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 115 2021: 124 2022: 114 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Näringslivskompassen: totalt antal företag Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	2 812 (aug)	2 861 (aug)	2 885 (aug)	2 874 (aug)	
	Nystartade företag, antal/1000 inv, 16-64 år (N00999)	10,3	11,9	9,7		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 9,6 2021: 10,3 2022: 9,9 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Antalet arbetstillfällen ökar	Nystartade arbetsställen, antal (N01004)	196	201	159		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 166 2021: 181 2022: 160 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Antalet nyinflyttningar ökar	SCB: samtliga inflyttningar Enligt SCB publiceras helårsstatistiken. Mitt förslag är att ta bort nyckeltalet. Utfallet redovisas i Kolada.	523 (jan-jun)	558 (jan-jun)	546 (jan-jun)		
	Årlig statistik (N01801) antal inflyttade till kommunen (Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	1 119	1 213	1 134		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 1038 2021: 1078 2022: 1082 2023:
Antalet utflyttningar minskar	SCB: samtliga utflyttningar Enligt SCB publiceras helårsstatistiken. Mitt förslag är att ta bort nyckeltalet. Utfallet redovisas i Kolada	512 (jan-jun)	448 (jan-jun)	539 (jan-jun)		
	Årlig statistik (N01802) antal utflyttade från kommunen (Målvärde, minskning över tid=grönt, ökning över tid= rött)	1 053	1 044	1 109		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 1030 2021: 1013 2022: 1050 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Arbetslösheten minskar	AF månadsstatistik, arbetssökande 16-64 år (inskrivna arbetslösa)	v31 juli: 1 020	v31 juli: 929	v31 juli: 716	v31 juli: 617	
Resultaten i mätningar gällande förtroende och service förbättras	Kommunens handläggningstid framstår som rimlig ¹ Källa; Företagsklimat.se (Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	3,94	3,71	4,00	3,75	Sverige: 2020: 3,8 2021: 3,83 2022: 3,7 2023: 3,8
	Företag får de råd och den vägledning som vi behöver vid kommunens tillståndsgivning, tillsyn eller kontroll ² Källa; Företagsklimat.se (Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	4,10	4,04	4,13	3,95	Sverige: 2020: 4,15 2021: 4,14 2022: 4,04 2023: 4,10
	Företagsklimat enl ÖJ (Insikt) Totalt NKI (U07451) (skala 0-100)	75	77	78		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 74 2021: 74 2022: 76 Pendlingskommun nära större stad: 2023:

Ett växande Sala



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

Medborgarundersökningen: Andel medborgare som är nöjda med kommunen som plats att leva och bo på ska öka. (N00667)	-	-	92,1		Lågpendlingskommun nära större stad, 2021: 2021: 90,4% 2022: 90,4 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Servicemätning: nöjd med bemötandet via telefoni (Kolada, ID: N00671) (Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	-	-	77,7	86,6	Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 79,2 Pendlingskommun nära större stad: 2023:84,3
Servicemätning: enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni (Kolada ID: N00672) (Målvärde, ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	-	-	71,9	77,4	Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 73 Pendlingskommun nära större stad: 2023: 75,9
NY! Mätning av svarsfrekvens och svarstiden på inkomna mail till kommunens officiella brevlåda.	-	-	-		

¹ Förklaring till resultat: betyg sätts på en skala mellan 6 och 1 (6=i mycket hög utsträckning, i ganska hög.., i varken hög eller låg.., i ganska låg.. 2= i mycket låg utsträckning och 1 = inte alls). KÄLLA: Svenskt Näringsliv

² Förklaring till resultat: betyg sätts på en skala mellan 6 och 1 (6=i mycket hög utsträckning, i ganska hög.., i varken hög eller låg.., i ganska låg.. 2= i mycket låg utsträckning och 1 = inte alls). KÄLLA: Svenskt Näringsliv

Ett hållbart Sala

Fokus på människors hälsa och välmående genom hela livet.



Indikator	Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall i relation med liknande kommuner
Koldioxidutsläppen minskar	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt ton CO2-ekvivalenter/inv (N00401) Eftersläpning i statistiken, nya siffror v. 32	4,91	4,81			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 7,96 2021: 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Utbildningsnivån ökar	Invånare, 25 -64 år med låg utbildningsnivå (9-årig grundskola eller mindre som max utbildningsnivå), % (N01721) (Målvärde, minskning över tid=grönt, ökning över tid= rött)	12,9	12,8	12,6		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 13,7 2021: 13,2 2022: 12,8 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Andelen gymnasieelever med examen inom 4 år (kommunens skolor)(N17467)	57,5	59,9	64,9		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 62,1 2021: 62 2022: 65,1 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Studieresultaten blir bättre	Elever åk 9, genomsnittligt meritvärde kommunens skolor (N15505)	208,9	208,7	200,6		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 210,1 2021: 215,3 Pendlingskommun nära större stad: 2022:210,6 2023:
	Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor (N 15436)	84,7	85,5	82,0		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 80,3 2021: 82,3 2022:79,7 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Lärare med pedagogisk högskoleexamen i grundskola åk 1-9 (N15030)	76,7	75,9	78,9		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 83,1 2021: 81,5 2022:81,6 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Folkhälsan förbättras	Ohälsotalet är ett mått på utbetalda dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning, aktivitets- och sjukersättning från socialförsäkringen. Ohälsotalet beräknas genom att summa dagar med sjukpenning, arbetsskadesjukpenning, rehabiliteringspenning samt dagar med aktivitets- och sjukersättning divideras med befolkningen i åldern 16-64 år (N00957)	26,5	27,1	26,9		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 27,9 2021: 27,5 2022: 27,8 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel i % (U01405)	74	71	65		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 68 2021: 68 2022: 67 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%) (U01429)	63	64	60		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 60 2021: 60 2022: 62 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%) (U01425)	45	42	43		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 39 2021: 39 2022: 42 Pendlingskommun nära större stad: 2023

Ett hållbart Sala

Fokus på människors hälsa och välmående genom hela livet.



	Antal deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år (U09800) Publicering v. 48 avser 2022	20,2	20,1			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 21,3 2021:19,9 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv (U20462) Publicering v. 49 avser 2022	4 010	3993			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 3325 2021:3296 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Egenförsörjningen bland medborgarna ökar	Antal vuxna biståndsmottagare med försörjningshinder p g a arbetslöshet/antal vuxna biståndsmottagare, % (U31805) (Målvärde: minskning över tid=grönt, ökning över tid= rött)	49,2	54,4			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 54,3 2021: 53,6 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Individer med ekonomiskt bistånd räknat i helårsekvivalenter ³ , antal (N01710) Publicering v. 43 avser 2022 (Målvärde: minskning över tid=grönt, ökning över tid= rött)	157	141			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 197 2021: 188 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel i % (N02904) Publicering v. 7 avser 2021	7,9%	7,3			Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 10,8 2021: 8,8 2022: Pendlingskommun nära större stad: 2023:

³ Antal individer som kan försörjas under ett helt år med full ersättning

Ett tryggt och rättvist Sala



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

Indikator	Nyckeltal	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall i relation med liknande kommuner alt Sverige totalt
Förtroendet för kommunen ökar	Svenskt Näringslivs enkät om företagsklimatet, delfråga: <i>Dialogen mellan företag och kommunens beslutsfattare.</i> ⁴ (Målvärde: Ökning över tid=grönt, minskning över tid= rött)	2,51	2,76	2,86	2,84	Sverige: 2020: 2,95 2021: 2,99 2022: 2,99 2023: 3,03
	Egen undersökning: mätning av svarsfrekvens och svarstiden på inkomna mail till kommunens officiella brevlåda.	-	-	-		
	Servicemätning: nöjd med bemötandet via telefoni (Kolada, ID: N00671) Detta nyckeltal finns under mål 1	-	-	77,7		Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 79,2
	Servicemätning: enkelt att få hjälp med sin fråga via telefoni (Kolada ID: N00672) Detta nyckeltal finns under mål 1	-	-	71,9		Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 72,7
Medborgarna är mer nöjda med kommunens verksamheter	Medborgarundersökningen - kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%) (N00668).	-	-	72,9%		Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 72,5 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Den upplevda tryggheten i offentliga miljöer ökar	Invånare 18–64 år som avstår att gå ut ensam, % (U01420) Agenda 2030	30%	33%	29%		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 23 2021: 23 2022: 22 Pendlingskommun nära större stad: 2023
	Medborgarundersökningen - Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%) (N00610)	-	-	82,4		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 2021: 75,3 2022: 79,3 Pendlingskommun nära större stad: 2023
	Andel elever (%) i åk 5 som svarar "helt och hållet" eller "till stor del" på frågan - <i>Känner du dig trygg i skolan?</i> (N15613)	-	-	85,3	85,3	Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 85,5 Pendlingskommun nära större stad: 2023: 83,5
	Andel elever (%) i åk 8 som svarar "helt och hållet" eller "till stor del" på frågan - <i>Känner du dig trygg i skolan?</i> (N15643)	-	-	76-	76-	Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 76,9 Pendlingskommun nära större stad: 2023: 76,8
	Andel gymnasieelever (%) i år 2 som svarar "helt och hållet" eller "till stor del" på frågan - <i>Känner du dig trygg i skolan?</i> (N17673)	-	-	88,8	88,8	Lågpendlingskommun nära större stad: 2022: 88,6 Pendlingskommun nära större stad: 2023: 87,7
Säkerheten (faktisk trygghet) ökar	Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv (N07403) Agenda 2030	1 120	1 078	1 101		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 861 2021: 879 2022: 896 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Demokratin stärks	Medborgarundersökningen - möjlighet att påverka inom de kommunala verksamheterna fungerar bra, andel (%). (N00649)	-	-	43		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 2021: 40,4 2022: 38,5 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
	Medborgarundersökningen - möjlighet att påverka politiska beslut i kommunen fungerar bra, andel (%). (N00650)	-	-	25,1		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 2021: 26,8 2022: 26,3 Pendlingskommun nära större stad: 2023:

Ett tryggt och rättvist Sala



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

Medborgarundersökning – möjlighet att delta aktivt i arbetet med att utveckla kommunen fungerar bra, andel (%) (N00650)			32,5		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 2021: 32,3 2022: 33,5 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Medborgarundersökningen - Kommunens information kring större förändringar fungerar bra, andel (%). Hur kommunen informerar om större förändringar i kommunen (ex stadsplanering, byggnationer etc) (N00652)			52		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 2021: 49 2022: 500 Pendlingskommun nära större stad: 2023:
Delaktighetsindex, andel % av maxpoäng (U00454)	61	53	69		Lågpendlingskommun nära större stad: 2020: 54 2021: 58 2022: 62 Pendlingskommun nära större stad: 2023:

⁴ Resultatet avser ett betyg som sätts på en skala mellan 1 = dåligt och 6 = utmärkt. Positiv andel: betyg 4 (bra) eller högre.

INDIKATORER MÅLUPPFÖLJNING DELÅRSRAPPORT 2023

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



KS § 140 Reviderad förbundsordning för VafabMiljö Kommunalförbund

INLEDNING

15:e kapitlet i Miljöbalken (MB) har förändrats genom en lagändring som trädde i kraft den 1 augusti 2020. Förändringen innebär att begreppen hushållsavfall och verksamhetsavfall tappat sin juridiska betydelse. Samtidigt har begreppen kommunalt avfall och kommunalt avfallsansvar fått avgörande betydelse. Förbundets ansvarsområde är formulerat utifrån innehållet i 15:e kapitlet MB, som det såg ut 2013. Vid den tidpunkten omfattade 15:e kapitlet MB endast hushållsavfall och hushållsliknande avfall. Även om innebörden av kommunalt avfall och kommunalt avfallsansvar inte framgår på ett tydligt sätt av den nya lagen, står det klart att innehållet i 15:e kapitlet MB utvidgats väsentligt. Förbundsordningen kan, med sin nuvarande lydelse, tolkas som att ett större ansvar överförs till förbundet än vad som utövas i praktiken.

Medlemskommunerna har inte uttryckt någon önskan om att föra över mer ansvar till förbundet. För att förbundsordningen ska motsvara kommunernas avsikter, behöver bestämmelsen om ändamålet uppdateras. En mer utförlig beskrivning av förändringarna i regleringen av VafabMiljös ansvarsområde anges i motiveringen till föreslagen lydelse av 3 § förbundsordningen. I samband med denna uppdatering, föreslås även en del andra ändringar. Syftet med dessa ändringar är att förbundsordningen bättre ska avspeglans ansvarsfördelningen, såsom den praktiseras i realiteten, och skapa bättre förutsättningar för effektiva arbetssätt. Ett tillägg föreslås även gällande extraordinära händelser.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4179, e-post angående reviderad förbundsordning för VafabMiljö Kommunalförbund

Bilaga KS 2023.4180, missiv

Bilaga KS 2023.4181, förslag till reviderad Förbundsordning för VafabMiljö Kommunalförbund

Bilaga KS 2023.4182, motivering till ändringar från nu gällande Förbundsordning

Ledningsutskottets beslut § 121, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att anta reviderad förbundsordning för Kommunalförbundet Vafabmiljö, i enlighet med Bilaga KS 2023.4181.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

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

Fortsättning § 140

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att anta reviderad förbundsordning för Kommunalförbundet Vafabmiljö, i enlighet med Bilaga KS 2023.4181.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

From: Lena Fryksell Söderlund
Sent: 2023-09-19 08:57:16
To: Arboga kommun; Enköpings kommun; Fagersta kommun; Hallstahammars kommun; Heby kommun; Kungsörs kommun; Köpings kommun; Norbergs kommun; Sala kommun; Skinnskattebergs kommun; Surahammars kommun; Västerås stad
Cc: Officiella brevlådan; Arboga, Anders Neuman; Enköping, Daniel Jansson-Hammargren; Fagersta, Karolina Berglund; Hallstahammar, Åsa Öberg Thorstenson; Heby, Emma Burstedt; Kungsör, Claes-Urban Boström; Köping, David Schanzer-Larsen; Norberg, Christian Foster; Sala, Daniel Holmvin; Skinnskatteberg, Annelie Johansson; Surahammar, Fredrik Cederblom; Västerås, Helene Öhrling; Adjungerad Kennet Julin Västerås stad; Adjungerad, Matilda Antonsson; Arboga, Kjell Persson; Arboga, Mikael Söderlund; Enköping, Lars Engelberg; Enköping, Ulrika Ornbrant; Fagersta, Anna Maria Johansson Mikkonen; Fagersta, Anna Maria Mikkonen; Fagersta, Stefan Strandberg; Hallstahammar, Hans Strandlund; Hallstahammar, Peter Ristikartano; Heby, Håkan Bengtzon; Heby, Håkan Bengtzon; Heby, Per Möller; Kungsör, Bo Granudd; Kungsör, Pelle Strengbom; Köping, Anne Tjernberg; Köping, Lars Isaksson; Norberg, Gunnar Tiger; Norberg, Per-Arne Andersson; Sala, Ingela Kilholm Lindström; Sala, Mårten Öhrström; Skinnskatteberg, Elisabeth Åberg; Skinnskatteberg, Pentti Lahtinen; Surahammar, Göte Sandin; Surahammar, Johanna Olofsson; Västerås, Elisaeth Unell; Västerås, Staffan Jansson; Ann-Cathrine Lövling (ersättare); Barbara Conte; Felix Lundkvist; Tony Forsberg
Subject: Förslag till uppdaterad förbundsordning VafabMiljö Kommunalförbund

Hej,

Bifogat är förslag till uppdaterad förbundsordning för VafabMiljö Kommunalförbund för beslut i kommunfullmäktige.

Frågor besvaras av

Linda Gårdstam
Avdelningschef Planering

VafabMiljö Kommunalförbund
Telefon: 021 39 35 78
Postadress: Box 140, 721 05 Västerås
Besöksadress: Gasverksgatan 7, Västerås
E-post: linda.gardstam@vafabmiljo.se
Besök oss gärna på vafabmiljo.se



Datum: 2023-09-13
Ärende: Förslag
Vår referens: Linda Gårdstam
Dnr VMKF 2022/411

Förbundsordning Kommunalförbundet Vafabmiljö

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta

Att föreslå kommunfullmäktige att anta Förbundsordning för Kommunalförbundet Vafabmiljö, organisation nr: 222000-3129.

Ärendebeskrivning

15 kap Miljöbalken (MB) har förändrats genom en lagändring som trädde i kraft den 1 augusti 2020. Förändringen innebär att begreppen hushållsavfall och verksamhetsavfall tappat sin juridiska betydelse. Samtidigt har begreppen kommunalt avfall och kommunalt avfallsansvar fått avgörande betydelse. Förbundets ansvarsområde är formulerat utifrån innehållet i 15 kap MB, som det såg ut 2013. Vid den tidpunkten omfattade 15 kap MB endast hushållsavfall och hushållsliknande avfall. Även om innebörden av kommunalt avfall och kommunalt avfallsansvar inte framgår på ett tydligt sätt av den nya lagen, står det klart att innehållet i 15 kapitlet MB utvidgats väsentligt. Förbundsordningen kan, med sin nuvarande lydelse, tolkas som att ett större ansvar överförts till förbundet än vad som utövas i praktiken.

Medlemskommunerna har inte uttryckt någon önskan om att föra över mer ansvar till förbundet. För att förbundsordningen ska motsvara kommunernas avsikter, behöver bestämmelsen om ändamålet uppdateras. En mer utförlig beskrivning av förändringarna i regleringen av Vafabmiljös ansvarsområde anges i motiveringen till förslagen lydelse av 3 § förbundsordningen. I samband med denna uppdatering, föreslås även en del andra ändringar. Syftet med dessa ändringar är att förbundsordningen bättre ska avspegla ansvarsfördelningen, såsom den praktiseras i realiteten, och skapa bättre förutsättningar för effektiva arbetsätt. Ett tillägg föreslås även gällande extraordinära händelser.

Bilagor

Bilaga 1 Förslag till Förbundsordning

Bilaga 2 Motivering till ändringar från nu gällande Förbundsordning

Sabine Dahlstedt

Förbundsdirektör

Linda Gårdstam

Avdelningschef Planering

Vänliga hälsningar

Linda Gårdstam

Avdelningschef Planering

Planering

linda.gardstam@vafabmiljo.se

021 39 35 78

Bilaga 1 Förbundsordning för Kommunalförbundet Vafabmiljö

§ 1 Namn och säte

Kommunalförbundets namn är Kommunalförbundet VafabMiljö (vardagligen benämnt VafabMiljö).

Förbundet har sitt säte i Västerås kommun, Västmanlands län.

§ 2 Medlemmar

Medlemmar i kommunalförbundet är Arboga, Enköping, Fagersta, Hallstahammar, Heby, Kungsör, Köping, Norberg, Sala, Skinnskatteberg, Surahammar och Västerås kommuner.

§ 3 Ändamål m.m.

Förbundets ändamål är att för medlemmarnas räkning ansvara för den, insamling, behandling och återvinning av sådant avfall som faller under kommunalt avfallsansvar enligt 15 kap Miljöbalken. Förbundet ska dock inte ansvara för insamlingen av sådant avfall som uppstår till följd av kommunens skyldigheter enligt gaturenhållningslagen, vattentjänstlagen eller lag om åtgärder mot förorening från fartyg. Förbundet ansvarar heller inte för insamling av medlemskommunernas park och trädgårdsavfall. Förbundet utför den myndighetsutövning som krävs för att fullgöra det ansvar som överlämnats på kommunalförbundet. Förbundet utför även strategisk planeringen av sådan avfallshantering som faller inom förbundets ansvarsområde.

Inget tillsynsansvar är överlämnat till kommunalförbundet.

Förbundet ansvarar även för mottagning och behandling av avloppsrenings slammet från samtliga medlemskommuner utom Västerås kommun, Heby kommun och Surahammars kommun.

Den verksamhet som avser avfall som omfattas av kommunalt avfallsansvar ska utföras med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip.

Förbundet ska arbeta aktivt för långsiktig hållbar avfallshantering med utgångspunkt från nationella, regionala och lokala miljömål samt ha avfallsminimering som grund i arbetet.

Förbundet får tillhandahålla tjänster som har samband med verksamhetsområdet till andra än medlemmarna. Sådan verksamhet ska vila på affärsmässig grund. Verksamheten ska vara förenlig med den kommunala kompetensen.

Förbundet får verka utanför medlemmarnas geografiska områden om det gagnar förbundets verksamhet och därmed dess medlemmar, under förutsättning att agerandet är förenligt med den kommunala kompetensen och sker på affärsmässiga grund. Detta gäller dock inte vid s.k. Hamburgsamverkan.

Förbundets verksamhet får utföras i egen regi, av förbundet hel- eller delägt bolag eller, efter upphandling, av andra utförare.

§ 4 Organisation

Förbundet är ett förbund med direktion.

§ 5 Direktionen

Direktionen ska bestå av tolv ledamöter med var sin ersättare, en ledamot och en ersättare från varje medlem.

Ledamöter och ersättare i direktionen väljs för fyra år räknat från och med den 1 januari året efter det att val till kommunfullmäktige ägt rum i hela landet.

Direktionen väljer för varje mandatperiod bland sina ledamöter ordförande och två vice ordförande. Ordförandeposten ska innehas av Västerås kommun.

För direktionen gäller reglemente bilaga 1 till förbundsordningen.

§ 6 Revisorer

Förbundet ska ha *två* revisorer. Revisorerna väljs för samma mandatperiod som ledamöter och ersättare i direktionen. En revisor väljs av Västerås stad och en revisor väljs av Enköpings och Heby kommuner ömsom för en mandatperiod.

Till stöd för revisionsarbetet ska revisorerna ha sakkunnigt biträde. Biträdet kan avropas från det avtal avseende sakkunniga biträden som upphandlas av Västerås kommuns revisorer.

§ 7 Förbundsdirektör

Direktionen får utse en förbundsdirektör som verkställande tjänsteperson. Tillsättande av förbundsdirektör ska ske i samråd med Västerås stads stadsdirektör. Västerås stads riktlinje för rekrytering av förvaltnings- och bolagschefer i Västerås stad ska följas vid tillsättande av förbundsdirektör. Medlemmarna i förbundet är överens om att villkor, anställningsavtal med förbundsdirektör och samtliga därmed sammanhängande frågor såsom tex utvecklingssamtal, lönerevision och utveckling ska för förbundets räkning hanteras av Västerås stads stadsdirektör i samråd med förbundets ordförande och vice ordförande.

§ 8 Initiativrätt

Ärenden i direktionen får väckas av:

- ledamot i direktionen,
- medlem genom framställan av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

§ 9 Närvarorätt m.m.

Kommunstyrelsens ordförande hos medlem har närvaro- och yttranderätt i direktionen. Därutöver avgör direktionen i vilka fall någon som inte är ledamot eller ersättare i direktionen har rätt att närvara och yttra sig vid direktionens sammanträden.

§ 10 Insyn och informationsskyldighet

Förbundet ska hålla sina medlemmar väl informerade om sin verksamhet. Medlemmarna ska tillhandahållas den information och tillställas de handlingar de begär. Form för och omfattning av denna informationsskyldighet ska fastställas av medlemmarna i samråd med direktionen. Informationsskyldigheten omfattar handlingar som är allmänna och offentliga.

§ 11 Kungörelser och andra tillkännagivanden

Förbundets kungörelser, tillkännagivanden av protokollsjusteringar och övriga tillkännagivanden sker på förbundets anslagstavla.

Protokoll från direktionen ska tillställas medlemmarna i elektronisk form.

Kungörelse om sammanträde vid vilket budgeten fastställs ska anslås på förbundets anslagstavla och på varje medlems anslagstavla.

§ 12 Kostnadstäckning och övriga tjänster

Kostnaderna för förbundets verksamhet ska i första hand täckas av de taxor och avgifter för insamling och behandling av avfall som respektive medlems kommunfullmäktige fastställer (renhållningstaxor). Förbundet fastställer på affärsmässig grund ersättningar för övriga tjänster. Detta gäller dock inte vid s.k. Hamburgsamverkan.

Övriga tjänster som utförs av förbundet ska bidra till ekonomiskt tillskott för förbundet, samt tydligt särredovisas från den taxefinansierade delen av uppdraget.

Medlemmarna har enligt lag ekonomiskt ansvar för förbundets förbindelser. Förbundet ska dock genom överenskommelse med medlemmarna söka balans i förbundets ekonomi.

Kostnaderna för förbundets verksamhet ska i den mån de inte täcks på annat sätt erläggas av medlemmarna.

Över- och underskott i renhållningsverksamheten ska hos Förbundet föras med i ny räkning i form av resultatutjämningsfond. Respektive medlem har en andel i resultatutjämningsfonden som motsvarar invånarantalet enligt § 14.

Förbundet ska, om förbundsdirektionen inte beslutar annat, vara anslutet till Västerås kommuns koncernkonto. Genom denna anslutning efterlevs aktuell Finanspolicy och aktuella Finansriktlinjer för Västerås kommun.

§ 13 Finansiering av Förbundets verksamhet

Förbundet har rätt att disponera en kontokredit enligt överenskommelse med Västerås kommun. Kontokrediten är avsedd att täcka både kort- och långfristigt finansieringsbehov.

För kontokrediterna i Västerås kommun ska övriga medlemskommuner gå i borgen i förhållande till sin aktuella andel i förbundet enligt § 14.

Förbundet ska i god tid (minst 12 månader) inför beslutsförslag om utökad borgen tillskriva medlemskommunerna, och redovisa motiv och förutsättningar för investeringar där kommunal borgen bör lämnas.

§ 14 Andel i tillgångar och skulder

Medlems andel i förbundets övertagna tillgångar och skulder, inklusive miljöskuld, från VafabMiljö AB ska bestämmas i proportion till befolkningstalet i respektive medlemskommun den 31 december 2003, enligt bilaga 2 (motsvarande fördelningsgrund som för respektive kommuns aktiekapital i Vafab Miljö AB). Om någon av medlemmarna påkallar det ska fördelningen enligt bilaga 2 förändras till aktuellt befolkningstal första gången 2022 och därefter vart tionde år.

§ 15 Värdering av miljöskuld

Om någon av medlemmarna påkallar det ska aktuell miljöskuld värderas.

§ 16 Budget och ekonomisk styrning

Förbundsdirektionen ska årligen före november månads utgång upprätta förslag till verksamhetsplan, investeringsplan och budget för det kommande verksamhetsåret och med en plan för de efterföljande två åren samt en tioårsprognos. Tioårsprognosen upprättas enligt anvisning från Västerås stad. Av investeringarna ska det framgå vilka som kategoriseras som affärsmässiga, och för dessa ska också den ekonomiska lönsamheten kunna påvisas.

Direktionen ska senast 1 maj lämna förslag på nya taxor till medlemskommunerna, för det fall nya taxor behövs.

Förbundet ska upprätta en förenklad delårsrapport med helårsprognos per den sista april och ett delårsbokslut med helårsprognos per den sista augusti samt en årsredovisning per den sista december. Vi större budgetavvikelse ska direktionen utan dröjsmål informera sina medlemskommuner.

Förbundets delårsbokslut och årsredovisning ska överlämnas till medlemskommunerna enligt en av Västerås kommuns fastställd tidplan.

§ 17 Arkivvård

Direktionen är arkivmyndighet för kommunalförbundet med helägt bolag och beslutar om regler för arkivvård. Regler för arkivvård beslutas av kommunfullmäktige i medlemskommunerna.

§ 18 Ersättningar

Arvode till Direktionens ledamöter och ersättare, fastställts i enligt Västerås kommun gällande ”Bestämmelser om arvoden och ersättningar till förtroendevalda i Västerås kommun”

De förtroendevalda revisorerna ska ha ett fast årsarvode. Årsarvodet ska uppgå till 1% av basarvodet för Västerås kommuns förtroendevalda.

§ 19 Vid extraordinära händelser såsom krig eller allvarlig kris

Krisledningsnämnden för Västerås kommun kan i händelse av extraordinära händelser och vid höjd beredskap fatta beslut om att överta hela eller delar av Vafabmiljös verksamhetsområdet, i den utsträckning som är nödvändig med hänsyn till den extraordinära händelsens art och omfattning.

§ 20 Uppsägning och utträde

Förbundet är bildat för obestämd tid.

En medlem har rätt att utträda ur förbundet. Vid medlems utträde ur förbundet upphör medlemskapet vid utgången av det tredje året efter det att uppsägningen skedde.

Vid utträde ur förbundet ska reglering av de ekonomiska mellanhavandena mellan förbundet och den utträdande medlemmen ske på så sätt, att medlemmen erhåller sin andel av förbundets redovisade egna kapital. Är utträdande medlemmens eget kapitalandel negativ, ska utträdande medlem till förbundet betala in ett belopp motsvarande detta. Det egna kapitalet ska bestämmas enligt årsbokslut efter det andra året efter uppsägningen. Utträdande medlem skall även betala in ett belopp som motsvarar medlemmens andel av kvarvarande miljöskuld. Medlemmens andel av miljöskulden beräknas i enlighet med § 14. Medlemmens andel vid denna reglering är den som gällt under det andra året efter uppsägningen.

När en medlem utträtt ur förbundet upphör medlemmens ansvar för förbundets skulder.

De kvarvarande medlemmarna antar de ändringar i förbundsordningen som behövs med anledning av utträdet.

§ 21 Likvidation av kommunalförbundet

Om medlemmarna inte kan enas om förutsättningarna för utträde när uppsägningstiden i § 18 är till ända, ska förbundet omedelbart träda i likvidation.

Förbundet ska också likvideras om mer än hälften av medlemmarna fattat beslut härom.

Likvidationen ska verkställas av direktionen i egenskap av likvidator.

Likvidationen ska genomföras på ett sådant sätt att medlemmarnas möjligheter att återta de uppgifter som överlämnats till förbundet underlättas.

När förbundet trätt i likvidation ska dess egendom i den mån det behövs för likvidationen förvandlas till pengar genom försäljning under hand, på offentlig auktion eller på annat lämpligt

sätt. Verksamheten får fortsätta den tid som behövs för en ändamålsenlig avveckling. Fortgår likvidationen över kalenderårsskifte, ska årsredovisning avges som vanligt.

När direktionen fullgjort sitt uppdrag som likvidator, ska den avge en slutredovisning för sin förvaltning. Denna slutredovisning sker genom en förvaltningsberättelse som rör likvidationen i sin helhet med redovisning över skiftet av behållna tillgångar. Till förvaltningsberättelsen ska fogas redovisningshandlingar för hela likvidationen inklusive redovisning för den tid varunder verksamheten har fortsatt. Förvaltningsberättelsen och redovisningen ska granskas av kommunalförbundets revisorer, som har att inom en månad avge revisionsberättelse över slutredovisningen och förvaltningen under likvidationen.

Vid skifte av förbundets tillgångar i anledning av likvidationen ska tillgångar och skulder, inklusive den kvarvarande miljöskulden, fördelas utifrån medlemmarnas andel av det egna kapitalet vid likvidationstillfället, som framgår av slutredovisningen.

Vid skifte av förbundets behållna tillgångar i anledning av likvidationen ska tillgångar och skulder fördelas utifrån medlemmarnas andel av det egna kapitalet vid likvidationstillfället, som framgår av slutredovisningen. Kvarvarande miljöskuld ska regleras enligt den i § 14 angivna fördelningsgrunden.

När slutredovisningen och revisionsberättelse delgivits samtliga medlemmar är förbundet upplöst.

Om det framkommer någon tillgång eller skuld för förbundet efter dess upplösning eller om talan väcks mot förbundet eller om det på annat sätt uppkommer behov av ytterligare likvidationsåtgärd, ska likvidationen fortsätta.

När likvidationsuppdraget fullgjorts, ska förbundsdirektionen besluta vilken av medlemmarna som ska överta vården av de handlingar som tillhör förbundets arkiv.

§ 22 Tvister

Om tvist uppkommer mellan förbundet och en eller flera medlemmar, som inte kan lösas genom frivillig uppgörelse mellan parterna, ska tvisten slutligt avgöras genom skiljedomsförfarande administrerat av Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstitut (SCC), varvid reglerna om förenklat förfarande ska tillämpas. Skiljedomsförfarandet ska äga rum i Västerås.

§ 23 Bildandet och ändringar i förbundsordningen

Förbundet är bildat när medlemmarnas fullmäktige har antagit förbundsordningen. Förbundet ansvarar för verksamheten enligt förbundsordningen när konstituerande direktionsmöte hållits.

Ändring eller tillägg till denna förbundsordning ska antas av direktionen och fastställas av medlemmarnas fullmäktige.

Bilaga 2

Motivering till ändringar från nu gällande Förbundsordning

§ 1 Namn och säte

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 2 Medlemmar

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 3 Ändamål m.m.

Det avfall som uppstår genom gaturenhållning omfattas numera av både Gaturenhållningslagen och 15 kap MB. Av den föreslagna lydelsen tydliggörs att medlemskommunerna inte lämnat över ansvaret för exempelvis skräpplockning och tömning av papperskorgar i allmänna parker. Huruvida behandlingen och återvinningen av detta avfall överlämnats, har avsiktligt formulerats utan precision.

Enligt nuvarande lydelse ansvarar Vafabmiljö för mottagandet av kommunernas verksamhetsavfall, men kommunerna har en möjlighet att från fall till fall undanta avfallet från Vafabmiljös ansvarsområde. Möjligheten att undanta det s.k. verksamhetsavfall från Vafabmiljös ansvarsområde har nyttjats frekvent, men endast i undantagsfall dokumenterats på det sätt som anges i nuvarande bestämmelse i 3 § förbundsordningen. Begreppet verksamhetsavfall innebar (enligt tidigare lagstiftning) allt avfall som inte var hushållsavfall. Enligt nuvarande 15 kap MB finns varken hushållsavfall eller verksamhetsavfall. En del av det avfall som tidigare räknades som verksamhetsavfall omfattas nu av det kommunala ansvaret, och en del gör det inte.

Avfall från skolor, äldreboenden och liknande verksamheter har tidigare benämnts som kommunernas verksamhetsavfall, men är numera att betrakta som kommunalt avfall. Ansvaret för detta avfall är, med den föreslagna lydelsen överlämnat till Vafabmiljö, vilket inte utgör någon praktisk förändring.

Park och trädgårdsavfall är numera att betrakta som kommunalt avfall enligt 15 kap MB, men ansvaret för insamlingen är enligt den föreslagna lydelsen undantaget från vad som överlämnats till Vafabmiljö. Anledningen är att detta bättre motsvarar den funktion Vafabmiljö haft i realiteten.

Medlemskommunernas byggavfall, jordar, sopsand m.m. har tidigare benämnts som kommunalt verksamhetsavfall, men är numera att betrakta som avfall utanför det kommunala avfallsansvaret enligt 15 kap MB. Respektive kommunen ansvarar dock för avfallet, men inte enligt 15 kap MB. Enligt den föreslagna lydelsen av 3 § överlämnas inte ansvaret för kommunernas byggavfall, jordar sopsand m.m. till Vafabmiljö. I de fall Vafabmiljö omhändertar sådant avfall från kommunerna blir det i egenskap av leverantör, vilket bättre motsvarar den funktion Vafabmiljö haft i realiteten.

Möjligheten att undanta sådant som tidigare benämnts som kommunalt verksamhetsavfall finns inte med i den föreslagna lydelsen. Anledningen är att förfarandet med dokumenterade beslut och avtal endast tillämpats i undantagsfall. Det är dessutom oklart om denna möjlighet, att från fall till fall bestämma om ansvaret är överlämnat, verkligen räknas som en överlämning med

konkurrensrättslig verkan. Om medlemskommunerna skulle bestämma sig för att göra en verklig överlämning av ansvaret, kan förbundsordningen uppdateras på nytt.

Ansvaret för kommunernas avloppsreningsslam är enligt nuvarande lydelse överfört till förbundet, men med möjlighet att undanta från fall till fall. Enligt den föreslagna lydelsen överförs ansvaret för avloppsreningsslammet från de kommuner vars avloppsreningsslam idag hanteras av Vafabmiljö. Möjligheten att från tid till annan ändra ansvaret tas bort. Såsom påpekats i stycket ovan är det tveksamt om denna möjlighet verkligen räknas som en överlämning med konkurrensrättslig verkan. Om de aktuella medlemskommunerna skulle bestämma sig för att göra en överlämning av ansvaret, kan förbundsordningen uppdateras på nytt.

Vafabmiljö kan inte tillämpa affärsässig grund på sina samverkansavtal (Hamburgundantag). Om det står i förbundsordningen att affärsässig grund alltid ska tillämpas, äventyras bl.a. det samverkansavtal som gäller mellan Mälarenergi AB och Vafabmiljö kommunalförbund. Detta samverkansavtal har varit mycket fördelaktigt för kommunmedborgarna. Vafabmiljö vill gärna hålla möjligheten öppen för samverkan även med andra allmännyttiga organisationer.

§ 4 Organisation

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 5 Direktionen

Den borttagna meningen (När val av ledamöter och ersättare sker första gången ska valet avse tiden från valets förrättande till och med den 31 december 2014.) fyller inte längre någon funktion.

§ 6 Revisorer

Det bedöms inte som nödvändigt med tre revisorer. För det fallmedlemskommunerna önskar tre revisorer finns inget hinder att förordna om detta. Det behöver dock inte vara föreskrivet i förbundsordningen.

Den formalia som föreskrivs enligt den nuvarande lydelsen är inte nödvändig. Det finns idag heller ingen organisation med namnet VKL.

§ 7 Förbundsdirektören

Motivet till denna hantering är att Västerås stad och ytterst stadsdirektören ska kunna ha en rimlig översikt och kontroll över löne- och anställningsvillkoren och utvecklingssamtal för direktörerna/VD.

§ 8 Initiativrätt

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 9 Närvarorätt m.m.

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 10 Insyn och informationsskyldighet

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 11 Kungörelser och andra tillkännagivanden

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 12 Kostnadstäckning

Medlemmarnas verksamhet inom förbundet har inte hållits isär som skilda resultatenheter sedan de gemensamma taxorna infördes. Det finns alltså inte längre några urskiljbara över- och underskott i renhållningsverksamheten för respektive medlemskommun. Uppdateringen syftar till att låta förbundsordningen följa med i en förändring som redan realiserats. Resultatutjämningsfonden är numera gemensam, och varje medlem har andel i denna.

De resultatutjämningsfonder som medlemskommunerna förde med sig in i förbundet kommer att vara slut vid utgången av 2023.

Vafabmiljö kan inte tillämpa affärsmässig grund på sina samverkansavtal (Hamburgundantag). Om det står i förbundsordningen att affärsmässig grund alltid ska tillämpas, äventyras bl.a. det samverkansavtal som gäller mellan Mälarenergi AB och Vafabmiljö kommunalförbund. Detta samverkansavtal har varit mycket fördelaktigt för kommunmedborgarna. Vafabmiljö vill gärna hålla möjligheten öppen för samverkan även med andra allmännyttiga organisationer.

§ 13 Finansiering av förbundets verksamhet

Det går inte att tvinga en kommun att utöka borgen oavsett om förslaget biträdas av majoriteten av medlemskommunerna eller om förslaget biträds av medlemskommuner med minst två tredjedelar av andelarna i förbundets tillgångar och skulder. Därför har dessa två villkor strukits och i stället kompletterats med en skrivning om att förbundet i tid, minst 12 månader innan behovet uppstår ska tillskriva medlemskommunerna om utökad borgen.

§ 14 Andel i tillgångar och skulder

Bestämmelsen föreslås förbli oförändrad.

Bestämmelsen avser fördelning av skulder och tillgångar medlemskommunerna emellan. Förbundet bör så långt som är möjligt förhålla sig neutrala när det gäller medlemskommunernas förpliktelser gentemot varandra. Det är därför inte lämpligt att förbundet initierar någon uppdatering av bestämmelsen i § 14.

§ 15 Värdering av miljöskuld

Bestämmelsen föreslås kvarstå oförändrad.

Det är visserligen ett stort administrativt arbete att värdera miljöskulden, men i praktiken har denna möjlighet inte missbrukats av medlemskommunerna.

§ 16 Budget och ekonomisk styrning

Bestämmelsen har förtydligats när det gäller tidpunkter för inlämnade av uppgifter samt att förslag på nya taxor lämnas tidigare från förbundet.

§ 16 Arkivvård

Vafabmiljö har idag egna bestämmelser för arkivvård. Numreringen föreslås korrigeras till § 17. Sannolikt är rör det sig om ett misstag eftersom två bestämmelser fått samma nummer.

§ 17 Ersättningar

Betydelsen av den gamla och nya förslaget är densamma dock i en kortare text.

Numreringen föreslås korrigeras till § 18 för att överensstämma med ovanstående korrigerings av numrering.

§ 19 *Vid extraordinära händelser såsom krig eller allvarlig kris (föreslaget tillägg)*

För närvarande saknar förbundsordningen bestämmelse om krisledning vid extraordinära händelser. Vid händelse av extraordinär händelse kommer samtliga kommuner att inrätta krisledningsnämnder. Om Vafabmiljö ska ledas av 12 olika krisledningsnämnder förfelas hela syftet med krisledningsnämnden, vilket är att möjliggöra snabba beslut.

§ 18 Uppsägning och utträde

Bestämmelsen föreslås kvarstå oförändrad med undantag av uppdatering av numreringen.

Det finns skäl att modifiera bestämmelsen för att minska de negativa effekterna för kvarvarande kommuner, vid ett utträde. En förändring av denna bestämmelse skulle dock kräva ett omfattande förankringsarbete. Det är oklart om förankringsarbetet skulle leda till ett bättre resultat. Klart är dock att förankringsarbetet kommer att ta mycket tid i anspråk, och försena de uppdateringar som skulle kunna göras utan något omfattande förankringsarbete.

§ 19

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 20

Föreslås kvarstå oförändrad.

§ 21

Föreslås kvarstå oförändrad.

KS § 149 Revidering av överenskommelse mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet

INLEDNING

På strategisk regional berednings sammanträde den 14 april 2023, 8 §, beslutade beredningen att ge Regionala ledningsgruppen i uppdrag att återkomma med ett förslag till revidering av överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet.

Den 9 juni 2023, § 20, fattade Strategisk regional beredning beslut att rekommendera regionen och länets kommuner att godkänna den reviderade överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.3560, protokollsutdrag Strategisk regional beredning § 20, 2023-06-09

Bilaga KS 2023.3561, förslag på reviderad överenskommelse för Region Västmanland och kommunerna i Västmanlands län

Ledningsutskottets beslut § 130, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna den reviderade överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet, i enlighet med Bilaga KS 2023.3561.

Anders Wigelsbo (C) och Erik Hamrin (M) yrkar bifall till ledningsutskottets förslag.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna den reviderade överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet, i enlighet med Bilaga KS 2023.3561.

Skickas till

Kommunfullmäktige

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

Att**Organ**-----
Strategisk regional beredning**Plats**

Karlsgatan 2, Hörsalen, Västerås

TidpunktFredagen den 9 juni 2023
-----**§ 20 Revidering av överenskommelse mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland**

På strategisk regional berednings sammanträde 2023-04-14, 8 §, beslutade beredningen att ge Regionala ledningsgruppen i uppdrag att återkomma med ett förslag till revidering av överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands län och Landstinget/Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet.

En återrapport på uppdraget redovisas.

Beredningens beslut

1. Strategisk regional beredning rekommenderar regionen och länets kommuner att godkänna den reviderade överenskommelsen om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland i frågor som stödjer regional utveckling i länet.

Paragrafens slut -----

Vid protokollet

Christina Ersson, mötessekreterare

Justerat 2023-06-21

Mikael Andersson Elfgrén
OrdförandeUlrika Spårebo
Justerare

Rätt utdraget intygas 2023-06-28

Elin Hellström

Överenskommelse om samverkan mellan kommunerna i Västmanlands län och Region Västmanland (Regionen) i frågor som stödjer regional utveckling i länet

Överenskommelsen gäller från och med den 1 xx 2023.

Beslutad av kommunfullmäktige i Arboga den

Beslutad av kommunfullmäktige i Fagersta den

Beslutad av kommunfullmäktige i Hallstahammar den

Beslutad av kommunfullmäktige i Kungsör den

Beslutad av kommunfullmäktige i Köping den

Beslutad av kommunfullmäktige i Norberg den

Beslutad av kommunfullmäktige i Sala den

Beslutad av kommunfullmäktige i Skinnskatteberg den

Beslutad av kommunfullmäktige i Surahammar den

Beslutad av kommunfullmäktige i Västerås den

Beslutad av regionfullmäktige i Västmanland den

1. Samverkan för utveckling i länet

Ett väl fungerande samarbete mellan länets kommuner och Region Västmanland är en förutsättning för en framgångsrik utveckling i hela länet. Kommunerna och Regionen är överens om att gemensamt ta ansvar för och vara aktiva för att stödja utvecklingen i hela länet. Flertalet uppgifter för kommunerna och regionen har en inbördes koppling till varandra. Denna överenskommelse fastlägger de organisatoriska förutsättningarna för en aktiv samverkan och dialog.

2. Strategisk regional beredning

En strategisk regional beredning inrättades 2017 mellan länets kommuner och regionen för information, samråd och samverkan i frågor som är av gemensamt intresse.

2.1 Uppgifter för den strategiska regionala beredningen

Den strategiska regionala beredningens uppgifter är att

- Samråda, samordna och lämna förslag i frågor som är strategiska och viktiga för regionens utveckling och som regionen ansvarar för.
- Samråda, samordna och lämna förslag i de frågor som är av betydelse för länets utveckling och där regionen och kommunerna har sitt respektive ansvar.
- Vara ett forum för kommunal och regional omvärlds- och intressebevakning.

Obligatoriska uppgifter är att bereda Regional utvecklingsstrategi, Regional transportinfrastrukturplan, Regional kulturplan, Trafikförsörjningsprogram, Nära vård och gemensamma EU-frågor.

2.2 Den strategiska regionala beredningens sammansättning

Den strategiska regionala beredningen är organisatoriskt knuten till regionstyrelsen. Beredningen består av minst 25 ledamöter och kan som mest bestå av 30 ledamöter. Ledamöterna utses på följande sätt

- Varje kommun utser två ledamöter, där den ena ledamoten är kommunstyrelsens ordförande och den andra är ledande företrädare för oppositionen i kommunen.
- Regionen utser minst fem ledamöter och maximalt 10 ledamöter. Tre ledamöter utgörs av regionstyrelsens presidium och de övriga ledamöterna utses på ett sådant sätt att samtliga partier som är representerade i regionstyrelsen har minst en ledamot i beredningen (hänsyn ska då även tas till vilka partier som blir företrädare genom ledamöterna från kommunerna) samt att beredningen speglar den politiska majoriteten i regionen.
- Regionstyrelsens ordförande är beredningens ordförande och Regionen utser en vice ordförande bland sina oppositionsledamöter. Kommunerna utser en 1e vice ordförande bland sina majoritetsledamöter och ytterligare en vice ordförande bland sina oppositionsledamöter. Ordförandena utgör tillsammans beredningens presidium och har uppgiften att leda och planera beredningens arbete.
- Ledamöter i den strategiska regionala beredningen har inga ersättare.
- Om inte annat beslutas vid utseendet är mandattiden för ledamöterna fyra år från den 1 januari året efter det att allmänna val till kommun- och regionfullmäktige hållits. Den strategiska regionala beredningen kan adjungera sakkunniga. Adjungerad sakkunnig har närvaro- och yttranderätt.

2.3 Den strategiska regionala beredningens arbetsformer, beslut med mera

Den strategiska regionala beredningen sammanträder minst sex gånger per år. Sammanträde ska därtill hållas när ordföranden eller minst en tredjedel av ledamöterna begär detta.

Ordföranden svarar för kallelse. Kallelse ska vara åtföljd av föredragningslista som upptar de ärenden som avses behandlas och åtföljas av de handlingar som ordföranden bestämmer. Kallelse ska skickas ut minst 14 dagar före sammanträdet.

Den strategiska regionala beredningen kan besluta om rekommendationer till Regionen och kommunerna. Beredningen ska eftersträva konsensusbeslut utifrån syftet att stödja utvecklingen i hela länet.

Vid sammanträde med den strategiska regionala beredningen ska protokoll föras som undertecknas av ordförande och justeras av en utsedd ledamot. Protokoll från den strategiska regionala beredningen expedieras till Region Västmanlands styrelse och kommunstyrelsen i samtliga kommuner i Västmanlands län samt till den som berörs av ett ärende.

3. Tillsättande av politiska samverkansgrupper

Den strategiska regionala beredningen kan tillsätta och avsluta fasta eller tillfälliga politiska samverkansgrupper kring olika verksamhetsområden/frågeställningar. Uppdrag, sammansättning och

formerna för de politiska samverkansgrupperna beslutas av den strategiska regionala beredningen i samband med tillsättande av grupperna.

Samverkansgrupperna ska bereda regiongemensamma frågor inom sina områden och vid behov lämna rekommendationer för beslut till SRB och respektive beslutande organ. Uppföljning av samverkansgruppernas arbete sker 2 ggr per år genom återrapportering till SRB.

4. Andra samverkansformer

Kompletterande samverkansformer och mötesplatser, till exempel länsdelssamråd, temadagar, konferenser och seminarier finns på plats och utvecklas löpande av Regionen och kommunerna gemensamt.

5. Ekonomi med mera

Regionen svarar för sekreterarfunktion, arkiv och administrativa kostnader för den strategiska regionala beredningen och fasta eller tillfälliga politiska samverkansgrupper som tillsatts av beredningen.

Regionen och kommunerna svarar för sammanträdesarvoden och övriga ersättningar till sina ledamöter i den strategiska regionala beredningen och i de politiska samverkansgrupperna.

Kostnaderna för samverkan i enlighet med denna överenskommelse fördelas mellan kommunerna och Regionen. Kostnadsnivån för samverkan baseras på nivån som fastställdes inför 2017 utifrån de samverkansuppgifter som då överfördes från Västmanlands kommuner och landsting (VKL). Därefter har en årlig uppräkningsindex, LPI, skett. Aktuell kostnadsnivå 2023 är 14 840 tkr.

Kostnadsfördelningen mellan kommunerna görs utifrån folkmängd året innan.

Ersättningen från kommunerna till regionen ska erläggas med hälften av summan senast den 1 februari och med hälften av summan senast 1 augusti innevarande verksamhetsår. Ersättningen räknas årligen upp med landstingsprisindex (LPIK) per den 1 mars innevarande år, förutsatt att det inte blir en överenskommelse om en annan uppräkningsindex senast den 31 augusti innevarande år. Inför åren 2024 och 2025 sker ingen uppräkningsindex. Inför ny mandatperiod görs en ny bedömning av kostnadsnivån för denna samverkan.

Samverkansprojekt kan drivas med stöd av externa bidrag som ett komplement till ovanstående finansiering eller genom att Regionen och kommunerna gemensamt beslutar om extra finansiering av specifikt projekt eller satsning.

6. Stöd från tjänstepersoner

Regionala ledningsgruppen är det strategiska ledningsorganet på tjänstepersonssidan och leds av regiondirektören och består därutöver av den regionala utvecklingsdirektören, samtliga kommundirektörer samt länsrådet. Gruppen ansvarar för att det tas fram väl beredda och processade tjänsteförslag till den strategiska regionala beredningen. För stödet till de politiska samverkansgrupperna har utsedd tjänsteperson från Regionen i uppdrag att tillsammans med en kommunal tjänsteperson stödja gruppernas arbete och föra en dialog om underlag och förslag inom sakområdena.

7. Ändring av denna överenskommelse

Denna överenskommelse gäller tills vidare. Ändringar i överenskommelsen förutsätter enighet och beslut i Regionens och kommunernas fullmäktigeförsamlingar.

Överenskommelsen upphör att gälla om någon av kommunerna eller regionen beslutar att frånträda överenskommelsen om samverkan. I samband med att överenskommelsen upphör ska särskild överenskommelse träffas om fördelning av upplupna och kvarvarande kostnader.

KS § 150 Avskrivning av ärenden som väckts under föregående mandatperiod

INLEDNING

Kommunfullmäktige föreslås avskriva sex (6) motioner väckta av företrädare för (S), (V) och (MP) under föregående mandatperiod och som inte var behandlade av kommunfullmäktige vid den nya mandatperiodens början. Motionerna föreslås avskrivas på partiernas egen begäran eller i enlighet med kommunallagen 5:e kapitlet, 35 §, att kommunfullmäktige får avskriva en motion från vidare handläggning om beredningen inte kan avslutas inom ett år.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4459, missiv

Bilaga KS 2023.4460, sammanställning av motioner som ej behandlats av kommunfullmäktige inom ett år, väckta av S, V och MP

Ledningsutskottets beslut § 131, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottet förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att avskriva sex (6) motioner i enlighet med Bilaga KS 2023.4460.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets mot avslag och finner förslaget bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att avskriva sex (6) motioner i enlighet med Bilaga KS 2023.4460.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

KONTOR, ENHET
Arminé Kanakanian
Stabschef

MISSIV

Avskrivning av ärenden som väckts under föregående mandatperiod

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Kommunfullmäktige föreslås avskriva sex (6) motioner väckta av företrädare för (S), (V) och (MP) under föregående mandatperiod och som inte var behandlade av kommunfullmäktige vid den nya mandatperiodens början. Motionerna föreslås avskrivas på partiernas egen begäran eller i enlighet med kommunallagen 5 kap 35§ att kommunfullmäktige får avskriva en motion från vidare handläggning om beredningen inte kan avslutas inom ett år.

FÖRSLAG TILL BESLUT

att kommunstyrelsens ledningsutskott föreslår kommunstyrelsen att hemställa kommunfullmäktige att avskriva sex (6) motioner som återfinns i bilaga till detta ärende.

Bilagor:

- 1 Bilaga 1
- 2
- 3

KONTOR, ENHET

CHECKLISTA

Checklista avseende Barnperspektivet, Landsbygdsperspektivet och de Horisontella principerna

Förklaring om de olika begreppen finns nedan.

Barnperspektivet

Innebär insatsen att barn och ungdomars hälsa sätts i främsta rummet?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Påverkar denna insats barn och ungdomars sociala, ekonomiska och kulturella rättigheter och situation till det bättre?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Innebär insatsen att barn och ungdomars rätt till en god hälsa beaktas?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Har barn och ungdomar fått möjlighet att uttrycka sin mening om insatsen?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har särskild hänsyn tagits till barn och ungdomar med funktionsvariation - fysiskt och/eller psykiskt?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Tar insatsen hänsyn till barnkonventionens text om "till det yttersta av sin förmåga"?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>

Landsbygdsperspektivet

Bedömer ni att beslutet kommer att innebära särskilda konsekvenser för landsbygden – nu eller i framtiden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Vid JA hur bedömer ni att beslutet påverkar:		
Att det blir svårare att bo på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Att det blir fler jobb på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Att det minskar tillgången till god service på landsbygden?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>

Horisontella principerna (tillgänglighet, icke-diskriminering samt jämställdhet)

Innebär insatsen risk för begränsad tillgänglighet?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har icke-diskrimineringsperspektivet beaktats?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Kan beslutet utestänga någon från samhället?	JA <input type="checkbox"/>	NEJ <input checked="" type="checkbox"/>
Har man beaktat FN:s konvention angående rättigheter för personer med funktionsvariation när beslutet togs?	JA <input checked="" type="checkbox"/>	NEJ <input type="checkbox"/>
Om NEJ – varför inte?		

KONTOR, ENHET

Begreppsförklaring

Barnkonventionen/barnperspektivet

Barnkonventionen tar upp barnets situation ur många synvinklar och skall naturligtvis främja helhetssynen på barnen. Enligt FN är alla under 18 år barn.

Barnens bästa i främsta rummet

- Beaktas barnets rättigheter, främst rätten till trygghet och rätten till liv och utveckling i beslutsfattandet?
- Har en sammanvägning av olika intressen gjorts?

FN:s barnkommitté har uttalat principen om att barnets bästa alltid ska beaktas och väga mycket tungt. Det kan dock finnas situationer då andra intressen kan väga tyngre, till exempel samhällsekonomiska eller säkerhetspolitiska. Principen om barnets bästa ska ges absolut prioritet när det gäller adoption och rätt till skydd mot missförhållanden och övergrepp. Till prioriterade rättigheter hör utveckling/utbildning.

Landsbygdsperspektivet

Kan de som bor och verkar på landsbygden bli diskriminerade eller åsidosatta?

Horisontella principer

Diskriminering sker när någon missgynnas eller kränks och missgynnandet eller kränkningen har samband med någon av de sju diskrimineringsgrunderna (kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning, ålder). Detta gäller även barn till personer med något av ovanstående diskrimineringsgrund.

Funktionshinderspolitiken innebär att alla människor, oavsett funktionsförmåga, ska ha samma möjligheter att vara delaktiga i samhället och ta del av mänskliga rättigheter.

Det nationella målet för funktionshinderspolitiken är att, med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning som utgångspunkt, uppnå jämlikhet i levnadsvillkor och full delaktighet för personer med funktionsnedsättning i ett samhälle med mångfald som grund. Målet ska bidra till ökad jämställdhet och till att barnrättsperspektivet ska beaktas.

KONTOR, ENHET
Arminé Kanakanian
Stabschef

BILAGA 1

Bilaga 1 Avskrivning av motioner som ej behandlats av kommunfullmäktige inom ett år, väckta av S, V och MP

Dnr	Anmäld i KF	Beskrivning	Parti
2021/1161	2021-12-20	Motion om nej till byggande på åkermark	MP
2021/1170	2021-12-20	Motion om att utveckla Ösby Naturbruksgymnasium	S
2022/604	2022-06-01	Motion om att utlysa klimatnödläge i Sala	MP
2022/625	2022-06-20	Motion om schysta villkor vid offentliga upphandlingar	S
2022/626	2022-06-20	Motion om att införa en miljö- och klimatchecklista	MP
2022/634	2022-06-20	Motion om fri förskola för de ekonomiskt svagaste	V

KS § 151 Redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år

INLEDNING

Enligt kommunallagen, 5:e kapitlet, 35 §, skall motioner beredas så, att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes. Om beredning inte kan avslutas inom denna tid, skall detta och vad som kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen från vidare handläggning.

Enligt fullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen göra denna redovisning vid fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4398, missiv

Bilaga KS 2023.4430, redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år - hösten 2023

Ledningsutskottets beslut § 132, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

Stab för utveckling och förvaltning
Kanslienheten

MISSIV

Redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Enligt kommunallagen, 5 kap 35 §, skall motioner beredas så, att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes. Om beredning inte kan avslutas inom denna tid, skall detta och vad som kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen från vidare handläggning.

Enligt fullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen göra denna redovisning vid fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

FÖRSLAG TILL BESLUT

att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna

Bilagor:

- 1 Redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Redovisning av motioner som ej behandlats inom ett år, hösten 2023

Dnr	Anmäld i KF	Beskrivning	Parti	Remitterad till	Status
2020/190	2020-04-27	Motion om att göra Sala fri från våld	SBÄ	Kommunchefen	Återremitterad KF § 85/2022 Inväntar yttranden
2021/1170	2021-12-30	Motion om att utveckla Ösby Naturbruksgymnasium	S	Kanslichef	Yttrande ej inkommit
2022/604	2022-06-01	Motion om att utlysa klimatnödläge i Sala	MP	Tekniska Kontoret	Yttrande inkommit
2022/625	2022-06-20	Motion om schysta villkor vid offentliga upphandlingar	S	Upphandling	Yttrande inkommit
2022/626	2022-06-20	Motion om att införa en miljö- och klimatchecklista	MP	Tekniska Kontoret	Yttrande inkommit
2022/634	2022-06-20	Motion om fri förskola för de ekonomiskt svagaste	V	UAN Utbildnings och Arbetsmarknadsnämnden	Yttrande inkommit

SALA2500, v 2.0, 2018-10-12

KS § 152 Redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år

INLEDNING

Enligt kommunallagen, 5:e kapitlet, 35 §, skall medborgarförslag beredas så, att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att medborgarförslaget väcktes. Om beredning inte kan avslutas inom denna tid, skall detta och vad som kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskryva medborgarförslaget från vidare handläggning.

Enligt fullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen göra denna redovisning vid fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4397, missiv

Bilaga KS 2023.4431, redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år hösten 2023

Ledningsutskottets beslut § 133, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Skickas till

Kommunfullmäktige

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

Stab för utveckling och förvaltning
Kanslienheten

MISSIV

Redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Enligt kommunallagen, 5 kap 35 §, skall medborgarförslag beredas så, att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes. Om beredning inte kan avslutas inom denna tid, skall detta och vad som kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva medborgarförslaget från vidare handläggning.

Enligt fullmäktiges arbetsordning skall kommunstyrelsen göra denna redovisning vid fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

FÖRSLAG TILL BESLUT

att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Bilagor:

- 1 Redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Redovisning av medborgarförslag som ej behandlats inom ett år, hösten 2023

Dnr	Anmäld i KF	Beskrivning	Remitterat/överlämnat till	Status
2020/509	2020-04-27	Medborgarförslag om att införa hållbarhetskrav som stödjer nationella energi- och klimatmål i markanvisningsavtalen	<i>Remitterat till</i> Samhällsbyggnadskontoret	Inväntar yttrande
2021/61	2021-02-22	Medborgarförslag om trygghetsboendet i Ransta	<i>Remitterat till</i> Kommunchef och kommunstyrelsens ordförande	Inväntar yttrande
2022/61	2022-01-31	Medborgarförslag om att tillgänglighetsanpassa den kommunala lekplatsen vid Särskolan, Klövervägen	<i>Remitterat till</i> Tekniska kontoret	Yttrande inkommit Ej behandlats i KS
2022/811	2022-08-17	Medborgarförslag om handlingsplan för identifikation av stöd för särskilt begåvade elever	<i>Remitterat till</i> UAN Utbildnings och Arbetsmarknadsnämnden	Yttrande inkommit Ej behandlat i KS

KS § 153 Redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag

INLEDNING

Kommunfullmäktige beslutade den 29 januari 2009, § 10, att bifalla motion om redovisning av verkställandet av bifallna motioner och medborgarförslag. Motionären föreslog att kommunfullmäktige ska erhålla en redovisning av de motioner och medborgarförslag som bifallits med ännu inte verkställt.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4399, missiv

Bilaga KS 2023.4432, redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag hösten 2023

Ledningsutskottets beslut § 134, 2023-10-04

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar

bifall till ledningsutskottets förslag att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden ställer ledningsutskottets förslag mot avslag och finner förslaget bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

Stab för utveckling och förvaltning
Kanslienheten

MISSIV

Redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag

SAMMANFATTNING AV ÄRENDET

Kommunfullmäktige beslutade, KF § 10, 2009-01-29 att bifalla motion om redovisning av verkställandet av bifallna motioner och medborgarförslag. Motionären föreslog att kommunfullmäktige ska erhålla en redovisning av de motioner och medborgarförslag som bifallits med ännu inte verkställt.

FÖRSLAG TILL BESLUT

att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna

Bilagor:

- 1 Redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag

Redovisning av verkställande av bifallna motioner och medborgarförslag, hösten 2023

Motioner

Dnr	Ärende	Beslut	Hanteras av	Status
2018/1677	Motion (SD) om konstnärlig utsmyckning	KF § 141/2021	Kultur och fritid Barn och utbildning	Verkställd Verkställd genom flera olika åtgärder där elever deltagit i olika processer, ex Vallaskolan, Ransta skola.
2017/87	Motion (S) – nu satsar vi på landsbygden	KF § 51/2018	Näringslivskontoret	Arbete pågår Ett landsbygdsprogram är under framtagande.

Medborgarförslag

Dnr	Ärende	Beslut	Hanteras av	Status
2018/814	Medborgarförslag gällande krisberedskap - krisplan för vattenförsörjning	KF § 97/2019	Tekniska kontoret	Arbete pågår Arbetet med prioriterade platser fortgår.
2018/578	Medborgarförslag om att bygga lekplats vid Måns Ols	KF § 101/2019	Tekniska kontoret Kultur och fritid	Arbete pågår Samverkan mellan Tekniska kontoret och kultur- och fritid. Inväntar detaljplan för badområdet.

2017/708	Medborgarförslag om arbetsresor till och från daglig verksamhet i Sala kommun	KF § 61/2022	Tekniska kontoret	Verkställd Avgiftsfria resor sedan juli 2023.
2018/830	Medborgarförslag om att införa gratis arbetsresor för personer som anlita linjebelagda resor till daglig verksamhet	KF § 63/2022	Tekniska kontoret	Verkställd Avgiftsfria resor sedan juli 2023.
2018/913	Medborgarförslag om höjd habiliteringsersättning för daglig verksamhet	KF § 65/2022	Vård och omsorg	Arbete pågår Statsbidrag finns för 2022. Arbete pågår för att bereda ärendet vidare för ev kompletterande politiskt beslut.
2018/1022	Medborgarförslag om gratis bussar till daglig verksamhet	KF § 66/2022	Tekniska kontoret	Verkställd Avgiftsfria resor sedan juli 2023.
2021/183	Medborgarförslag om busslinje mellan Sala och Enköping	KF § 99/2022	Tekniska kontoret	Verkställd Förutsättningarna återrapporterade till KSLU 2023-03-29.

KS § 160 Förslag till sammanträdesdagar 2024 för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott

INLEDNING

Förslag till sammanträdestider 2024 för kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess utskott.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4713, sammanträdestider 2024 för kommunfullmäktige
Bilaga KS 2023.4711, sammanträdestider 2024 för kommunstyrelsen och dess utskott

Yrkanden

Amanda Lindblad (S) yrkar
att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att med redaktionell ändring, godkänna förslag till sammanträdestider för kommunfullmäktige 2024 i enlighet med Bilaga KS 2023.4713, samt
att för egen del besluta
att godkänna förslag till sammanträdestider för kommunstyrelsens och dess utskott, i enlighet med Bilaga KS 2023.4711

Beslutsgång

Ordföranden ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

BESLUT

Kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar
att med redaktionell ändring, godkänna förslag till sammanträdestider för kommunfullmäktige 2024 i enlighet med Bilaga KS 2023.4713, samt
att för egen del besluta
att godkänna förslag till sammanträdestider för kommunstyrelsens och dess utskott, i enlighet med Bilaga KS 2023.4711

Skickas till
Kommunfullmäktige
Nämnder och kontor

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

Staben för utveckling och förvaltning, Kanslienheten
Malin Selldén Wahlman
Kommunsekreterare

Sammanträdestider 2024 för kommunfullmäktige

KOMMUNFULLMÄKTIGE MÅNDAG KLOCKAN 18.00

29 januari

26 februari

25 mars

29 april

27 maj

17 juni (kl. 09.00)

26 augusti

30 september

28 oktober

25 november

16 december

KFPB § 72 Inkomna motioner, medborgarförslag, interpellationer, frågor

INLEDNING

Det har inte inkommit några motioner, medborgarförslag eller frågor under perioden. Genomgång av de interpellationer som ska behandlas vid nästkommande kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Bilaga KS 2023.4631, interpellation till skolnämndens ordförande om särskilda undervisningsgruppen, 2023-10-16

Bilaga KS 2023.4632, interpellation till skolnämndens ordförande om läromedel, 2023-10-16

Yrkanden

Ordförande Emil Andersson Bleckert (S) yrkar,
att interpellation till skolnämndens ordförande om särskilda undervisningsgruppen, 2023-10-16, överlämnas till kommunfullmäktige för beslut om den får ställas, samt att interpellation till skolnämndens ordförande om läromedel, 2023-10-16, överlämnas till kommunfullmäktige för beslut om den får ställas.

Beslutsgång

Ordförande ställer sitt eget yrkande mot avslag och finner yrkandet bifallet.

BESLUT

Kommunfullmäktiges presidieberedning beslutar,
att interpellation till skolnämndens ordförande om särskilda undervisningsgruppen, 2023-10-16, överlämnas till kommunfullmäktige för beslut om den får ställas, samt att interpellation till skolnämndens ordförande om läromedel, 2023-10-16, överlämnas till kommunfullmäktige för beslut om den får ställas.

Skickas till
Kommunfullmäktige

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

Stab, Kanslienheten

Inkomna motioner, medborgarförslag, interpellationer och frågor vid kommunfullmäktiges sammanträde 2023-10-30

Följande motioner, medborgarförslag, interpellationer och frågor inkommit till kommunfullmäktige:

Motioner

1. Motion om att skärpa Sala kommuns livsmedelstillsyn för att beivra brott, dnr 2023/1143
Motionen är undertecknad av Erik Hamrin (M)
2. Motion om förbättrade parkeringsmöjligheter för husvagnsekipage i centrala Sala, dnr 2023/1169
Motionen är undertecknad av Johan Widén (M)

Medborgarförslag

1. Medborgarförslag om permanenta skyddsvallar, dnr 2023/1142
Medborgarförslaget är inlämnat av Magnus Stråle.

Interpellationer

1. Interpellation till skolnämndens ordförande om särskilda undervisningsgruppen, dnr 2023/1113, inklusive svar.
Interpellationen är ställd av Mona Johansson (L)
2. Interpellation till skolnämndens ordförande om läromedel, dnr 2023/1114, inklusive svar
Interpellationen är ställd av Mona Johansson (L)
3. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande om förväntan på kommunanställda att följa rådande lagstiftning, dnr 2023/1162
Interpellationen är ställd av Erik Hamrin (M)
4. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande om avslutssamtal med personal som har sagt upp sig, dnr 2023/1167
Interpellationen är ställd av Johan Widén

Frågor

Inga inkomna frågor under perioden



Motion: Skärp Sala kommuns livsmedelstillsyn för att beivra brott

Vi vet att svensk handel drabbas av stölder i ständigt ökande omfattning. Kött är den vara som stjäls absolut mest i dagligvaruhandeln är enligt Svensk Handels rapport ”Stölder och svinn i detaljhandeln 2021”.

Kött har blivit en handelsvara på den svarta börsen och efterfrågan ser inte ut att avta. Som kommun bör vi därför använda de verktyg vi har för att minimera fusket i framför allt restaurangbranschen. Ett effektivt sätt att göra detta är att använda kommunernas tillsynsuppdrag inom livsmedelskontroll.

Livsmedelsverket har en rad operativa mål för livsmedelskontrollerna. Ett av dessa mål gäller spårbarhet för färskt och fryst kött. Som det ser ut idag så inkluderas inte restaurangverksamheter i det operativa målet av denna kontroll.

Kommuner som Malmö, Trelleborg och Södertälje har utvidgat livsmedelskontrollen till att även inkludera restauranger, så att sanktioner kan införas mot aktörer som inte kan visa dokumentation på köttets ursprung. Detta är brottsförebyggande i en liten kommun, men skapar även livsmedelssäkerhet för restaurangens gäster eftersom det säkerställer att köttet köpts schysst och kylkedjorna garanterats.

I väntan på en förändring av Livsmedelsverkets operativa mål anser vi därför att det vore ett bra om Sala kommun följde i de tidigare nämnda kommunernas fotspår. Det skulle bli en kraftfull åtgärd för att komma till rätta med köttstölder, men i ett vidare perspektiv också försvåra för stulna varor att säljas vidare till konsument mer generellt.

Vi anser också att det finns ett stort värde i att signalera att Sala kommun hjälper de krögare som jobbar schysst, och hittar/bestraffar/slår ner på/utrotar de som inte gör det.

Mot den bakgrunden yrkar vi därför att:

- Kommunfullmäktige beslutar att uppdra till kommunstyrelsen att tillse att miljökontoret skyndsamt tar fram och implementerar riktlinjer och rutiner för att utöka det kommunala tillsynsuppdraget för att komma åt svarthandel och stöldgods i fråga om livsmedel inom restaurangnäringen.

För Moderaterna i Sala

Erik Hamrin (M)



Motion: Förbättrade parkeringsmöjligheter för husvagnsekipage i centrala Sala

Moderaterna vill att Sala ska vara en välkomnande kommun för alla turister, inklusive de som reser med husvagn. Det är därför dags att ta upp frågan om bättre parkeringsmöjligheter för husvagnsekipage i centrum. Även om husvagnsekipage enligt lag får parkera som vanliga bilar så är det svårt att hitta till platserna och även att hitta platser som är stora nog för husvagnar av den storlek som är vanligt idag.

Vi vill se till att Sala lockar besökare oavsett hur de tar sig hit. För den som åker bil eller husbil, eller varför inte tåg eller buss, är staden lätt att nå. Nu måste vi se till att husvagnsekipage får samma möjligheter. Inte bara för att det är rimligt, utan också för att det skulle gynna vårt lokala näringsliv. Om vi kan få fler besökare som reser med husvagn att stanna och handla så bör vi göra det vi kan för att underlätta detta.

Dagens parkeringsmöjligheter i centrala Sala kan förbättras när det kommer till husvagnar. Att på ett enkelt sätt kunna parkera i centrum under några timmar för att shoppa, äta eller turista är något vi tror gör skillnad har möjlighet att till en liten kostnad göra stor skillnad. Att skapa ett mindre antal dedikerade platser och se till med skyltning och digital kommunikation guida turister till dessa skulle göra stor skillnad för en liten kostnad.

Vi yrkar därför att kommunfullmäktige beslutar:

- att uppdra till kommunstyrelsen att tillse att det innan 30/4 2024 säkerställs att det tillskapas minst fem uppmärkta parkeringsplatser dedikerade för husvagnsekipage på kommunens parkeringar i centrum, samt**
- att dessa marknadsförs via kommunens digitala kommunikationskanaler.**

För Moderaterna i Sala,

Johan Widén (M), ledamot kommunfullmäktige

Erik Hamrin (M), oppositionsråd

Medborgarförslag till kommunen

Sala Kommun
Box 304, 733 25 Sala
kommun.info@sala.se, 0224-74 70 00

Kontaktperson

Förnamn Magnus
Efternamn Stråle
Utdelningsadress ████████████████████
Postnummer ██████

Postort ██████████
Telefon (även riktnummer) ██████████
E-postadress ████████████████████

Om ni är flera som lämnar in förslaget tillsammans, ange vilka ni är (t.ex. en skolklass eller grannar)

Förslag

Du kan också bifoga en bilaga med ert förslag eller en bild

Bygg permanenta skyddsvallar vid viktiga platser så som tex reningsverket/värmeverket. Så vi har höjt beredskapen utifall det kommer mer översvämningar.

Motivering

Du kan också bifoga en bilaga med motiveringen

Klimatförändringar är idag ett faktum, och man kan nog förutsätta att det kommer komma fler kraftiga skyfall i framtiden. Riklig nederbörd eller ett attentat mot långforsens vallar skulle vara förödande för kommunen. Därför är det viktigt att säkra upp samhällsviktiga funktioner redan nu. En mindre kostnad nu istället för en större kostnad senare.

Bilagor

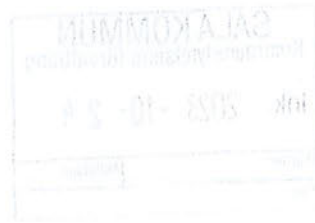
- Förslag
 Motivering

Ditt medborgarförslag blir en offentlig handling

När du lämnat in ett medborgarförslag blir det en offentlig handling vilket innebär att vem som helst får läsa handlingen eller kopiera den. Ditt namn kommer att finnas med i protokoll och föredragningslistor som publiceras på kommunens webbplats.

Underskrift

Datum och underskrift
20/10-23 Magnus Stråle



Hantering av personuppgifter:

Kommunen blir personuppgiftsansvarig för personuppgifterna först när den ifyllda blanketten tagits emot av kommunen. Uppgifterna kommer att behandlas enligt dataskyddsförordningen. För mer information om hur personuppgifterna behandlas i ditt ärende hänvisas till kommunens hemsida.

Interpellation till skolnämndens ordförande

Rektorn på Vallaskolan tydliggjorde, i artikel i Sala allehanda den 10 augusti, att den tidigare Vallagruppern bryts upp, och att det blir särskilda grupper på respektive högstadieskola istället. Rektorn tydliggjorde att beslutet grundas i att man vill förbättra kvaliteten för eleverna som är i behov av särskilt stöd, genom att anställa utbildade och behöriga ämneslärare.

Rektorererna för högstadieskolorna har, i artikel i Sala Allehanda den 18 augusti, uttryckt att resurserna för eleverna som behöver särskilt stöd tidigare uppgick till 12 anställda, och att det till hösten blir en sänkning till åtta anställda. I artikeln framgår att Vallagrupperna förra året var tre till antalet och att det i varje grupp fanns två lärare samt två lärarassistenter. Vidare uttrycker rektorererna att det även kommer att finnas annan personal som stöd till eleverna i de särskilda undervisningsgrupperna (specialpedagog, speciallärare, socialpedagog och elevvärd).

Frågor till skolnämndens ordförande:

Hur många stödgrupper, särskilda undervisningsgrupper, är det på respektive högstadieskola?

Hur många elever går i varje särskild undervisningsgrupp på Vallaskolan och Ekebyskolan? Hur många elever totalt får idag sitt behov av särskilt stöd tillgodosett via särskild undervisningsgrupp på våra högstadieskolor?

Är alla lärartjänsterna tillsatta i de särskilda undervisningsgrupperna? Är det i nuläget totalt åtta behöriga lärare som arbetar i grupperna? Om inte, hur säkerställs resurskvaliteten i de särskilda grupperna?

På vilket sätt kvalitetsgranskas förändringen så det säkerställs att omorganisationen inte blivit en besparing på elever med behov av undervisning i särskild undervisningsgrupp?

I vilken omfattning går annan personal (specialpedagog, speciallärare, socialpedagog och elevvärd) in och stöttar eleverna i de särskilda undervisningsgrupperna? Alltså, hur stor del av annans arbets tid är förlagd till de särskilda undervisningsgrupperna?

Mona Johansson

Liberalerna

Sala den 16 oktober 2023

SKOLNÄMNDEN
Anders Wigelsbo

Svar på interpellation om särskilda undervisningsgrupper

Rubricerad interpellation inkom den 16 oktober 2023, och är undertecknad av Mona Johansson (L). Interpellanten hänvisar till en artikel i Sala allehanda den 10 augusti om att den tidigare Vallagruppen bryts upp, och att det istället bildas särskilda undervisningsgrupper på respektive högstadieskola.

Vidare hänvisar interpellanten till en artikel i Sala allehanda daterad den 18 augusti 2023 där det redovisas att antalet särskilda undervisningsgrupper tidigare var tre, och att det framöver kommer att finnas färre anställda som arbetar med att ge särskilt stöd.

Mot bakgrund av dessa artiklar frågar interpellanten därför:

- Hur många stödgrupper, särskilda undervisningsgrupper, är det på respektive högstadieskola?
- Hur många elever går i varje särskild undervisningsgrupp på Vallaskolan och Ekebyskolan? Hur många elever totalt får idag sitt behov av särskilt stöd tillgodosett via särskild undervisningsgrupp på våra högstadieskolor?
- Är alla lärartjänsterna tillsatta i de särskilda undervisningsgrupperna? Är det i nuläget totalt åtta behöriga lärare som arbetar i grupperna? Om inte, hur säkerställs resurskvaliteten i de särskilda grupperna?
- På vilket sätt kvalitetsgranskas förändringen så det säkerställs att omorganisationen inte blivit en besparing på elever med behov av undervisning i särskild undervisningsgrupp?
- I vilken omfattning går annan personal (specialpedagog, speciallärare, socialpedagog och elevvärd) in och stöttar eleverna i de särskilda undervisningsgrupperna? Alltså, hur stor del av annan personals arbetstid är förlagd till de särskilda undervisningsgrupperna?
- Vad kommer besparingsbehovet att innebära avseende antalet skolenheter i Sala kommun?

En utredning av de särskilda undervisningsgrupperna görs av Centrala elevhälsan, i enlighet med Skolnämndens beslut i maj 2023. Syftet med utredningen är att definiera vilken kategori av elever som temporärt eller permanent har behov av undervisning utanför den reguljära klassen, samt att finna bästa möjliga organisation och arbetsätt för att uppfylla dessa elevers behov.

Dessutom syftar utredningen till att hitta sätt att med elevens bästa i fokus skapa goda resultat, stimulera till utveckling och bidra till god ekonomisk hushållning. Lösningen som utredningen presenterar ska bidra till trygghet och arbetsro för samtliga elever i skolan.

Utredningen är under färdigställande, och kommer när den är klar presenteras för Skolnämnden.

Skolnämnden

Så till svaren på interpellantens frågor:

1. Hur många stödgrupper, särskilda undervisningsgrupper, är det på respektive högstadieskola?

Valla har en SU-grupp. Ekeby har två grupper;

-Passagen. Denna grupp är främst för att stödja elever som riskerar att hamna i oroväckande skolfrånvaro. Dessa elever går mycket i vanlig klass men kan komma vissa tider till passagen. Man "passerar" till och från under dagen.

-Studion. Här studerar man del eller hela dagar utifrån det åtgärdsprogram som upprättats. Man har svårt att få sin undervisning tillgodosedd inom den ordinarie klassen.

2. Hur många elever går i varje särskild undervisningsgrupp på Vallaskolan och Ekebyskolan? Hur många elever totalt får idag sitt behov av särskilt stöd tillgodosett via särskild undervisningsgrupp på våra högstadieskolor?

Vallaskolan har i årskurs 9 12 elever, i åk 8 9 elever och i åk 7 2 elever. I och med uppstart av den nya organisationen valde man att inte göra förändringar för de elever som skulle börja åk 8 och åk 9.

På Ekeby har man i studion 12 elever från åk 7-9.

3. Är alla lärartjänsterna tillsatta i de särskilda undervisningsgrupperna? Är det i nuläget totalt åtta behöriga lärare som arbetar i grupperna? Om inte, hur säkerställs resurskvaliteten i de särskilda grupperna?

Antalet pedagoger i grupperna beror på antalet elever. På Valla har man 4 legitimerade pedagoger på 23 elever. På Ekeby har man 2 legitimerade lärare i studion på 12 elever och passagen har 1st i passagen och en socialpedagog.

4. På vilket sätt kvalitetsgranskas förändringen så det säkerställs att omorganisationen inte blivit en besparing på elever med behov av undervisning i särskild undervisningsgrupp?

Omorganisationen gjordes i samband med höstens skolstart och man har ännu inte gjort en utvärdering av verksamheten. Detta kommer ske i samband med de mitttermiskonferenser man har efter höstlovet. Rektor har under de veckor som varit följt upp och haft dialog om det som sker i daglig verksamhet. Det man kan fastslå är att elever som "sökte" till SU grupp i åk 7 men idag är ute i klass fungerar bra. Både lärare, elever och vårdnadshavare är nöjda.

Genom god kvalitet i undervisningen och genom ledning och stimulans kan man öka inkludering. Alla elever får "plats" i klassrummet. Ju bättre vi blir på ledning och stimulans desto bredare blir "basen" och fler elever kan vara i klassrummet och få sitt stöd tillgodosett där utan att behöver särskilt stöd där en av åtgärderna är undervisning i särskild undervisningsgrupp.

Skolnämnden



5. I vilken omfattning går annan personal (specialpedagog, speciallärare, socialpedagog och elevvärd) in och stöttar eleverna i de särskilda undervisningsgrupperna? Alltså, hur stor del av annan personals arbetstid är förlagd till de särskilda undervisningsgrupperna?

Varje skola har specialpedagoger, speciallärare och socialpedagoger som stöttar vid behov utifrån respektive elevs behov. Det är alltså inte ett antal timmar/vecka som de stödfunktionerna går in utan det är helt individanpassat i samråd med elever, vårdnadshavare och pedagoger. Det ska då ingå i ett åtgärdsprogram. Alla elever har en klasstillhörighet vilket innebär att ämneslärare/klasslärare går in och har undervisning i vissa ämnen i SU- gruppen.

Anders Wigelsbo (C)
Skolnämndens ordförande

Interpellation till skolnämndens ordförande

Den 21 april skriver Paulina Neuding en SvD-ledare, i vilken hon riktar en uppmaning till regeringen att agera mot "analfabetiseringen" (Neuding 21/4 2023). Hon menar att Sveriges extrema hållning om digitala hjälpmedel måste ändras. Den gör elever till analfabeter eller ger dem sämre kunskaper än de förtjänar. Undersökningar visar också att ungdomar läser allt mindre. (Tenfeldt 13/6 2023) och läsförståelsen minskar, något som är särskilt utmärkande för de nordiska länderna. (SVT 16/9 2020)

Elevernas skrivförmåga minskar. Många skolungdomar kan inte ens skriva sin namnteckning längre och läser inte ens en sida lärobokstext per dag.

Den 2 mars fattade regeringen beslut om en förordning som ger skolhuvudmän möjlighet att ansöka om statsbidrag för att köpa in läroböcker och lärarhandledningar från olika förlag. På grund av stora skillnader mellan skolor när det gäller tillgången till läromedel har regeringen avsatt 685 miljoner kronor i statsbidrag för att göra skolan mer likvärdig och öka undervisningens kvalitet.

Bidraget får inte användas till läromedel som enbart finns digitalt. Däremot får det användas till digitala komponenter tillsammans med tillhörande tryckta material med mera. Det är även möjligt att använda bidraget för att köpa lärarhandledningar som är speciellt utformade för att stödja planering och undervisning kopplat till ett läromedel. Skolhuvudman kan använda bidraget för alla läromedel som är inköpta från 1 januari till 31 december 2023.

Under den förra mandatperioden fick skolkansliet 500 mkr i öronmärkt tillskott utöver budget, för extra inköp av läromedel. Liberalerna drev på för att detta skulle bli möjligt, men fick backa på kravet att läromedlen skulle finnas i pappersform. Enligt Skolverkets sammanställning av forskning på området (Skolverket 2018) visar resultaten på att läsning av digitala texter visserligen går snabbare och att läsarna själva uppfattar sin läsförståelse som bättre. I verkligheten blir läsförståelsen mindre noggrann och en stor del av läsupplevelsen går förlorad. Den haptiska upplevelsen av läsningen, d.v.s. förmågan att "genom känsel, beröring eller kroppsrörelser kan inhämta information", går också förlorad, vilket omöjliggör att eleven kan minnas med fingrarna.

Frågor till skolnämndens ordförande:

Har skolnämnden säkerställt att ansökan om statsbidrag till läromedel gjorts, eller köpt in tryckta läromedel i ökad omfattning, under 2023?

Kommer skolnämnden att säkerställa att tryckta läromedel köps in i ökad omfattning i år?

Hur högt prioriteras behovet av läromedel i allmänhet och tryckta läromedel i synnerhet inom inom skolnämndens verksamhet?

Källor:

Neuding, Paulina (21/4 2023). "Analfabetiseringen: Detta måste göras". Svenska Dagbladet. Hämtat den 16 oktober från:

<https://www.svd.se/a/8J70p1/neuding-detta-maste-goras-for-att-motverka-analfabetiseringen>

Tenfeldt, Torbjörn (13/6 2023) "Ny rapport: Läsningen minskar drastiskt ju äldre eleverna blir. Vi lärare.

<https://www.vilarare.se/grundskollararen/lasning/ny-rapport-lasningen-minskar-drastiskt-ju-aldre-eleverna-bilir/>

Skolverket (2018). "Tryckta texter ger bättre läsförståelse". Hämtat den 16 oktober 2023 från:

<https://www.skolverket.se/skolutveckling/forskning-och-utvarderingar/artiklar-om-forskning/tryckta-texter-ger-battre-lasforstaelse>

SVT (16/9 2020). "Svenska barn läser mindre och har bristande läsförmåga". Hämtat den 16/10 2023

från: <https://www.svt.se/kultur/svenska-lasvanor-bade-starka-och-tynande>

Mona Johansson

Liberalerna

Sala den 16 oktober 2023

SKOLNÄMNDEN
Anders Wigelsbo

Svar på interpellation om läromedel

Rubricerad interpellation inkom den 17 oktober 2023, och är undertecknad av Mona Johansson (L). Interpellanten hänvisar till en ledartext i Svenska Dagbladet den 21 april 2023, som menar att Sverige har en extrem hållning gällande digitala läromedel.

Vidare hänvisar interpellanten till regeringens förordning från den 2 mars 2023 som ger skolhuvudmän möjlighet att ansöka statsbidrag för att köpa in läroböcker och lärarhandledningar från olika förlag.

Interpellanten hänvisar också till att elevers läsförmåga minskar, och det extra tillskott som Skolnämnden gav Skolkansliet under förra mandatperioden för extra inköp av läromedel.

Mot bakgrund av detta frågar interpellanten därför:

- Har skolnämnden säkerställt att ansökan om statsbidrag till läromedel gjorts, eller köpt in tryckta läromedel i ökad omfattning, under 2023?
- Kommer skolnämnden att säkerställa att tryckta läromedel köps in i ökad omfattning i år?
- Hur högt prioriteras behovet av läromedel i allmänhet och tryckta läromedel i synnerhet inom inom skolnämndens verksamhet?

Under 2023 beviljades Sala kommuns grundskolor statsbidrag för inköp av vissa läromedel med ett belopp på 535kr/elev med en totalsumma på 1 538 660 kr. Medlen är fördelade enligt tabell nedan och vi följer upp att skolorna utnyttjar medlen.

Skolverket har riktlinjer för hur statsbidraget ska användas enligt följande:

Läroböcker

Statsbidraget ska användas för inköp av förlagsproducerade läroböcker, med eller utan digitala komponenter, som är avsedda att användas i undervisningen. Vår tolkning av förordningen är att statsbidrag ska gå till att bekosta tryckta läroböcker som får ha digitala komponenter. Grunden är alltså alltid en fysisk lärobok och bidraget får därför inte användas till att bekosta renodlade digitala läromedel. Bidraget får inte heller användas till skönlitteratur, facklitteratur eller böcker som är inköpta för skolbibliotek, eftersom vi bedömer att dessa inte räknas till sådana läromedel som avses med förordningen.

Statsbidraget får bara användas till inköp av sådana läroböcker som är avsedda att användas i undervisningen. Övningsböcker och facit kan vara godkända, under förutsättning att de är direkt kopplade till en lärobok som används i undervisningen.

Lärarhandledningar

Skolnämnden

Bidraget kan även användas för inköp av lärarhandledningar som är framtagna för att fungera tillsammans med ett läromedel, för att stödja planering och genomförande av undervisning. Lärarhandledningar kan vara godkända, under förutsättning att de är direkt kopplade till en lärobok som används i undervisningen.

Skola	Elevantal	Bidrag för läromedel
Västerfärnebo	108	57.780kr
Heden	93	49.755kr
Kilbo	65	34.775kr
Möklinta	88	47.080kr
Ransta	127	67.945kr
Varmsätra	110	58.850kr
Kila	120	64.200kr
Åby	55	29.425kr
Åkraskolan	324	173.340kr
Lärkbacken	177	94.695kr
Ängshagen	199	106.465kr
Valla F-6	521	278.735kr
Ekeby	396	211.860kr
Valla 7-9	441	235.935kr
Anpassad grundskola	52	27.820kr

Svaret på frågan om Skolnämnden kommer att säkerställa att tryckta läromedel köps in i ökad omfattning i år är att om vi med i år menar 2023, så använder skolorna de medel de har fått till läromedel enligt budget. Budgeten är 1000 kr/elev på låg- och mellanstadiet, medan den är 1600 kr/elev för högstadiets. Utöver detta har man också använt statsbidraget för att utöka inköpen av tryckta läromedel.

Den sista frågan rör hur högt behovet av läromedel prioriteras i allmänhet, och tryckta läromedel i synnerhet, inom skolnämndens verksamhet.

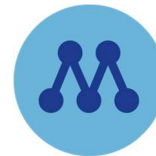
Rektor har i egenskap av pedagogisk ledare suveränitet i hur man bedriver undervisningen på respektive enhet och kan således besluta om vilken form man vill använda. I Sala använder varje skola sina budgeterade läromedel till tryckta läromedel, men i flera fall får man med en digital licens för en liten kostnad, vilket man nyttjar. Alltså finns NO-boken både i tryckt form och i digital form.

Skolnämnden

Skolorna använder generellt de tryckta böckerna i sin undervisning och kompletterar med digitala läromedel, t ex när de behövs som extra anpassning.

Att lägga större budget på läromedel är svårt i rådande ekonomiska läge, men nämnden drar inte heller ner budgeten för läromedel inför kommande budget för 2024, trots ett tufft ekonomiskt år.

Anders Wigelsbo (C)
Skolnämndens ordförande



Interpellation till kommunstyrelsens ordförande Amanda Lindblad (S): Förväntan på kommunanställda att följa rådande lagstiftning

I en tid där vårt samhälle bygger på grundprincipen om att lagen är lika för alla och att den ska följas av medborgare och myndigheter, uppstår en viktig fråga som förtjänar vår uppmärksamhet. I synnerhet när vänstermajoriteten nu röstat igenom en skrivelse i kommunstyrelsen kring att kommunanställda inte förväntas följa en eventuell, rådande lagstiftning kopplat till informationsplikten.

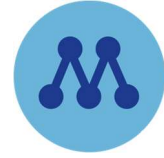
Hur ser då kommunstyrelsens ordförande på det faktum att kommunanställda, i sina offentliga roller, bör följa rådande lagstiftning även om de personligen inte gillar de aktuella lagarna? Vi är alla medvetna om att vi lever i en demokrati där lagar och regler stiftas genom en process som inkluderar medborgarnas röster och representanter som handlar i deras intresse.

Men ibland kan det hända att lagar antas som inte faller alla i smaken eller som väcker motstånd. Det är egentligen ingenting som är särskilt konstigt eller anmärkningsvärt i sig, då regeringskonstellationer och riksdagsmajoriteter kan se väldigt olika ut. De kan dessutom, precis som fallet i Sala, skilja sig från majoritetskonstellationen lokalt, vilket bäddar för kritik och spänstiga debatter.

Men att börja desinformera och medvetet misstolka utredningsdirektiv eller förslag är att undergräva essensen i vår demokrati. Så ska det helt enkelt aldrig gå till, oavsett vilka partifärger som sitter i Rosenbad respektive rådhuset i Sala.

Denna interpellation syftar inte till att ifrågasätta rätten till åsiktsfrihet eller medborgarnas möjlighet att delta i demokratiska processer för att påverka lagstiftningen.

Istället handlar den om hur vi som samhälle och som representanter för det bör förhålla oss till den lagstiftning som är på plats tills dess att den eventuellt ändras genom lagliga medel. Jag ser fram emot att höra era



reflektioner kring detta viktiga ämne och hur ni som kommunstyrelsens ordförande ser på det som en del av ert ledarskap.

Med anledning av ovanstående vill jag därför fråga:

- Är det Amanda Lindblads uppfattning att det är rimligt för kommunanställda att ignorera eller underlåta att efterleva vissa lagar som de personligen inte stödjer eller håller med om?
- Vilket förhållningssätt till riksdagens demokratiskt stiftade lagar anser Amanda Lindblad att kommunens anställda ska ha?

För Moderaterna i Sala

Erik Hamrin (M), oppositionsråd



Interpellation:

Angående avslutssamtal med personal som sagt upp sig

Moderaterna vill att Sala kommun ständigt arbetar för att bli en bättre och mer attraktiv arbetsgivare. Hur vi uppfattas och agerar gentemot våra anställda är en viktig faktor när det gäller att både behålla och locka nya talanger till vår organisation.

En viktig del av det är att fånga upp synpunkter från de som väljer att lämna kommunen för att söka nya utmaningar på andra arbetsplatser. Det görs ofta med så kallade avslutssamtal. Ett samtal där den som lämnar sin anställning får möjlighet att ge sin bild av kommunen som arbetsplats, med utrymme för diskussioner om styrkor och förbättringsmöjligheter.

I de fall där den anställde lämnar sin tjänst på grund av oenighet med sin närmaste chef eller ledningsgrupp så finns dock alltid risken att detta inte alltid tas upp när avslutssamtal ska hållas med den chef som kan vara orsaken till att man väljer att söka sig från kommunen.

Det är, som vi ser det, därför önskvärt att kommunen inför en rutin och tydliggör för de anställda att det är möjligt för den som önskar att få ha sitt avslutssamtal med en annan person än närmaste chef. Det är också mot den grunden som Moderaterna nu lämnar in en motion för att få till stånd en sådan förändring.

Vi tror att detta är en enkel förändring att göra och som leder till att kommunen som arbetsgivare får in ett mer komplett underlag för verksamhets- och ledarskapsutveckling.

Med anledning av ovanstående vill jag fråga kommunstyrelsens ordförande Amanda Lindblad (S) följande:

- **Ser ordförande ett värde i att, som Moderaterna föreslår, förändra rutinen för avslutningssamtal?**
- **Hur ser ordförande att den förändring vi föreslår så snabbt som möjlighet kan genomföras?**
- **Vilka, om några, orsaker ser ordförande att avstå möjligheten att bättre fånga upp våra anställdas erfarenheter?**

För Moderaterna i Sala,

Johan Widén (M), ledamot kommunfullmäktig