

Sammanträdesdatum  
2020-11-25

Dnr 2020/597-15

§ 196 Månadsuppföljning – oktober 2020

**INLEDNING**

Uppföljning av kommunens verksamhet och ekonomi.

**Beredning**

Bilaga KS 2020/183/1, månadsuppföljning oktober 2020

Anna Cedervång, controller, föredrar ärendet.

**Yrkanden**


Anders Wigelsbo (C) yrkar  
att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar  
att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

**BESLUT**

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen beslutar  
att godkänna redovisningen och lägga den till handlingarna.

\_\_\_\_\_

*Utdrag*  
Kommunstyrelsen

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



SALA KOMMUN Kommunstyrelsens förvaltning	
Ink. 2020 -11- 17	
Dokument 2020/597	Aktbilaga 14

## Månadsuppföljning oktober 2020

KOMMUNSTYRELSEN

Ledningsutskottet

2020-11-25



## INNEHÅLL

SAMMANFATTNING .....	5
<i>Resultatutjämningsreserv</i> .....	6
Resultaträkning .....	6
<i>Verksamhetens nettokostnader</i> .....	6
<i>Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning</i> .....	7
<i>Finansnetto</i> .....	8
NÄMNDERNAS DRIFTSREDOVISNING .....	9
<i>Kommunstyrelsen</i> .....	9
<i>Revision och Överförmyndarverksamhet</i> .....	11
<i>Kultur- och fritidsnämnden</i> .....	11
<i>Skolnämnden</i> .....	11
<i>Vård- och omsorgsnämnden</i> .....	11
NÄMNDERNAS INVESTERINGSREDOVISNING .....	13
<i>Kommunstyrelsen</i> .....	13
<i>Kultur- och fritidsnämnden</i> .....	14
<i>Skolnämnden</i> .....	14
<i>Vård- och omsorgsnämnden</i> .....	15
ÖVRIGT .....	16
<i>Kommunstyrelsens förfogande</i> .....	16
<i>Likviditet</i> .....	16
UTVALDA NYCKELTAL .....	18
<i>Sjukfrånvaro per månad, %</i> .....	18
<i>Personalstatistik 2018 – 2020</i> .....	18
<i>Finansförvaltningen</i> .....	19
<i>Barn och utbildning</i> .....	19



## SAMMANFATTNING

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall okt 2020	Prognos 2020	Avvikelse
<b><u>Nämnderna, netto</u></b>					
Kommunstyrelsen	-233,9	-238,3	-192,5	-239,1	-0,7
Revision	-0,9	-0,9	-0,7	-0,9	-
Överförmyndare	-3,0	-3,0	-2,0	-3,0	-
Kultur- och fritidsnämnden	-49,2	-52,3	-42,2	-52,0	0,3
Skolnämnden	-546,0	-551,8	-447,0	-554,1	-2,3
Vård- och omsorgsnämnden	-553,1	-567,2	-508,5	-589,4	-22,2
<b>Summa nämnderna</b>	<b>-1 386,0</b>	<b>-1 413,5</b>	<b>-1 193,0</b>	<b>-1 438,5</b>	<b>-25,0</b>
<b><u>Finansförvaltningen</u></b>					
Pensionskostnader	-111,0	-94,5	-67,3	-99,8	-5,4
Reavinst, markförsäljning	1,5	0,0	5,0	5,0	5,0
Skatteintäkter	1 030,6	1 042,3	861,5	1 028,3	-13,9
Generella statsbidrag/utjämnin	364,4	405,4	356,0	436,9	31,4
Finansnetto	-0,1	-1,6	2,6	1,8	3,4
- varav finansiell reavinst	-	-	1,7	1,7	1,7
Övrigt finans	79,2	83,5	76,7	88,9	5,4
<b>Summa finansförvaltningen</b>	<b>1 364,6</b>	<b>1 435,2</b>	<b>1 234,4</b>	<b>1 461,2</b>	<b>25,9</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-21,4</b>	<b>21,7</b>	<b>41,4</b>	<b>22,7</b>	<b>0,9</b>

Resultatet per 31 oktober uppgår till 41,4 mnkr, vilket är 30,5 mnkr bättre än samma period 2019. Löneöversynen för Vision, Akademikerförbundet SSR, Ledarna och Kommunal som ännu inte slutförd samt stora poster kopplade till pågående pandemi påverkar periodutfallet. Prognosen för 2020 pekar nu mot ett resultat på 22,7 mnkr, vilket är en positiv budgetavvikelse på +0,9 mnkr.

*Nämnderna* räknar sammantaget med en avvikelse på -25 mnkr och vilket är en försämring med 0,2 mnkr jämfört med föregående prognos. Förändringen uppstår inom Kommunstyrelsens verksamheter.

*Finansförvaltningens* prognos är +25,9 mnkr jämfört med budget, vilket är en försämring med 0,6 mnkr sedan med delårsrapporten. Försämringen beror delvis på att bidraget för höga sjuklönekostnader för augusti bokats ut till nämnderna.

**RESULTATUTJÄMNINGSRESERV**

Enl SKR:s prognos över utvecklingen av skatteunderlaget i cirkulär 20:39 är det möjligt att nyttja resultatutjämningsreserven under 2020 för att täcka ett **negativt** balanskravsresultat.

**Resultaträkning**

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Utfall okt 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	336,3	505,7	561,6	567,5	61,8
Verksamhetens kostnader	-1 690,4	-1 856,0	<sup>1</sup> -1 684,9	-1 943,6	-87,6
Avskrivningar	-62,4	-74,1	-55,4	-68,2	5,9
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 416,5</b>	<b>-1 424,4</b>	<b>-1 070,6</b>	<b>-1 444,4</b>	<b>-20,0</b>
Skatteintäkter	1 030,6	1 042,3	861,5	1 028,3	-13,9
Generella statsbidrag och utjämning	364,4	405,4	355,9	436,9	31,4
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-21,4</b>	<b>23,3</b>	<b>38,6</b>	<b>20,8</b>	<b>-2,5</b>
Finansiella intäkter	6,5	5,0	7,8	7,9	2,9
Finansiella kostnader	-6,5	-6,6	-4,9	-6,1	0,5
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-21,4</b>	<b>21,7</b>	<b>41,4</b>	<b>22,6</b>	<b>0,9</b>
Extraordinära poster	-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>-21,4</b>	<b>21,7</b>	<b>41,4</b>	<b>22,6</b>	<b>0,9</b>
Reavinster	-1,5	-	-6,7	-6,7	
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>-22,9</b>	<b>21,7</b>	<b>34,7</b>	<b>16,0</b>	

För att återställa del av 2018-års negativa resultat enligt plan måste balanskravsresultatet minst uppgå till 18,3 mnkr.

**VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER**

Nettokostnaderna per sista oktober 2020 uppgår till 1 178,8 mnkr och är 6,2 mnkr lägre än periodbudget. Ett antal poster påverkar periodutfallet, stora kostnader kopplade till coronapandemin försämrar utfallet och att lönerevisionen för 2020 ännu inte är helt avslutad.

Helårsprognosen för nettokostnaderna uppgår till -1 444,3 mnkr vilket motsvarar en avvikelse på -20 mnkr från budget, och är en försämring med 0,8 mnkr jämfört med septemberprognosen.

<sup>1</sup> Inkl interna poster

### ***Verksamhetens intäkter***

Periodens intäkter är 2,5 mnkr lägre än samma period föregående år. Såväl externa som interna verksamhetsintäkter har minskat i och med coronapandemin.

Prognosen för intäkterna är beräknad till 567,4 mnkr, vilket är 61,8 mnkr bättre än budget.

Kommunen är kompenserad med 11,9 mnkr för höga sjuklönekostnader under perioden.

Vård och omsorg har räknat in kompensation för kostnader kopplade till Covid -19

motsvarande 28 mnkr. Måltidsenheten räknar med lägre intäkter som en effekt av Covid -19.

Tomtförsäljning vid kvarteret Råven ger exploateringsintäkter.

### ***Verksamhetens kostnader och avskrivningar***

För perioden är verksamhetens kostnader 17 mnkr högre än samma period föregående år, och avskrivningar 4,5 mnkr högre. För nämnderna syns den största kostnadsökningen hos Vård och omsorg.

Den sammanräknade helårsprognosen för posterna visar på en negativ avvikelse från budget med -81,8 mnkr.

#### **Köp av huvudverksamhet, bidrag**

Prognosen avviker -33 mnkr från budget. Skolnämnden/BoU för interkommunala kostnader (-9 mnkr) och inom Vård- och omsorgsnämnden/VoO för placeringar (-20,6 mnkr) och försörjningsstöd (-3 mnkr).

#### **Personalkostnader**

Den totala prognosen för personalkostnaderna visar på en avvikelse på +4,2 mnkr från budget. Den största negativa prognosen finns inom BoU (-2,8 mnkr) och därefter VoO (-4,4 mnkr) för utökade vikariekostnader och sjuklönekostnader. Kommunstyrelsens verksamheter beräknas ge ett överskott på 13,4 mnkr, framförallt inom Kontoret för hållbar tillväxt (9,7 mnkr) och Samhällsbyggnadskontoret (+3,1 mnkr).

Pensionskostnadsprognosen bygger på uppgifter från KPA lämnade till delårsrapporten 2020 och pekar på en avvikelse från budget på -5,5 mnkr.

#### **Övriga kostnader/interna kostnader/avskrivningar**

Prognosen för övriga kostnader/interna kostnader och avskrivningar visar ett underskott på -52,9 mnkr. Kommunstyrelsens verksamheter beräknas göra ett underskott på -19,3 mnkr, för bl a kostnader för larm och bevakning samt för åtgärdande av fuktskador på fastigheter men de räknar även med kostnadsminskningar då Måltidsenheten inte har full verksamhet. Vård- och omsorgsnämnden -38,3 mnkr, där inköp av skyddskläder/-material och inhyrning av personal står för merparten. För Skolnämnden beräknas ett överskott (7,3 mnkr) då bl a kostnaderna för skolmat blivit lägre i o m vårens stängning av gymnasieskolorna. Avskrivningskostnader beräknas bli 5,9 mnkr lägre än budgeterat då alla planerade investering inte blir av under året.

### **SKATTEINTÄKTER, GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING**

För perioden är skatteintäkterna -7,4 mnkr lägre än budget, vilket beror på de prognosticerade slutavräkningarna för 2019 och 2020. De extra generella statsbidragen gör att de är 12,6 mnkr högre än periodbudgeten.



Prognosen i SKR:s cirkulär 20:39 pekar på försämrade skatteintäkter motsvarande -13,9 mnkr i förhållande till budget.

Prognosen för de generella statsbidragen är +31,4 mnkr jämfört med budget. Extra generella statsbidrag och kompensation för periodiseringsfond ger kommunen ökade intäkter motsvarande 43 mnkr. En lägre befolkningsökning än budgeterat minskar de generella statsbidragen med -11,4 mnkr.

Sammantaget är prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning +17,5 mnkr.

## **FINANSNETTO**

Periodutfallet för finansnettot är +2,9 mnkr.

Helårsprognosen för finansnettot har förbättrats och beräknas till +1,8 mnkr vilket är 3,4 mnkr bättre än budgeterat. Kommuninvest har beslutat om återbäring vilket ger en finansiell intäkt på 1,2 mnkr, samt att försäljning av fyra bostadsrätter har gett en realisationsvinst på 1,7 mnkr. Beslut om att skjuta upp vissa investeringsprojekt gör att lån inte behöver upptas i den storlek som är budgeterat vilket ger lägre räntekostnader.

## NÄMNDERNAS DRIFTSREDOVISNING

### KOMMUNSTYRELSEN

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kommunstyrelsen, nettokostnad	233,9	238,4	239,1	-0,7

Prognosen för Kommunstyrelsen är -0,7 mnkr.

### *Kommunchef*

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kommunchef	9,3	17,0	18,6	-1,7

Underskottet beror uteslutande på att IT har fått ökade licenskostnader som inte funnits med i budget.

### *Personalkontor*

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Personalkontor	10,0	11,3	9,9	1,4

Överskottet beror på vakanser och föräldraledigheter.

### *Ekonomikontor*

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Ekonomikontor	14,2	31,1	31,0	0,1

Ett litet överskott på 60 tkr beräknas för kontoret totalt. Den administrativa enheten beräknas göra ett underskott på 180 tkr pga uteblivna intäkter för kontorsservice samt ökade kostnader för politiska möten orsakat av covid-19. Underskottet kompenseras av överskott på ekonomi/upphandling pga personalvakanser.

### *Samhällsbyggnadskontor*

Mnkr	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Samhällsbyggnadskontor	96,7	94,6	94,6	-

Händelser som påverkat resultatet sedan delåret är till stor del ökade intäkter för försäljning av tomter på kv. Råven. Utöver detta har somliga enheter ökat sitt underskott och andra har minskat underskott. Sammantaget har SBK därför kommit i balans för 2020.

**Coronarelaterade möjliga effekter:**

- Teknisk service gör underskott till följd av ökade volymer på centralförrådet  
 - Måltid gör underskott men sänker samtidigt motsvarande kostnader för köpande nämnd. Visst glapp i interna intäkter går även att observera på VoO på grund av förmodat uppehåll vid omsättning av brukare. Dessutom är externförsäljande kök stängda.

**Åtgärder för budget i balans:**

Stor återhållsamhet, inställda investeringar, bättre personalplanering, sänkta ambitionsnivåer och ökat samarbete inom och utanför kontoret.

**Räddningstjänst**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Räddningstjänst	23,2	24,0	23,5	0,5

Överskottet beror på en vakant brandmannatjänst.

**Kontoret för hållbar tillväxt**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Kontoret för hållbar tillväxt	54,2	60,3	61,3	-1,0

**Centralt:** Vakans efter att en kontorschef har slutat ger ett mindre överskott på 265 tkr.

**Näringslivskontoret:** Har ett underskott på grund av coronarelaterade utgifter -200 tkr. Detta kan bli 0 tkr om återsöket faller ut väl.

**Kommunikation:** Har ett underskott på grund av ökade kostnader på intranätet som inte täcks i budget -145 tkr. Då återhållsamhet har varit sen underskottet blivit känt har underskottet dämpats men även här har coronarelaterade kostnader kommit som inte funnits täckning för.

**Bygg och miljönämnd:** Nämnden har varit underbudgeterad därav underskottet på -55 tkr.

**Byggenheten:** Lämnar en prognos på 0, enheten går plus då det har varit vakanser men bostadsanpassningen har ett underskott. Dessa tar idag ut varandra.

**Miljöenheten:** Lämnar troligen ett lite större överskott men då 38 % skall betalas tillbaka till Heby blir överskottet 503 tkr. Överskottet beror även på detta kontor uteslutande av vakanser.

**Vuxnas lärande:** Går från ett större överskott till ett underskott på -198 tkr. Detta beror på minskade intäkter från Migrationsverket samt att ansökan om stadsbidrag som gjort tillsammans med Västerås och andra kommunen har givit ett mycket sämre utfall än vad vi trodde i början. Ansökan var på 40 mnkr och utfallet var 11 mnkr vilket för Salas del innebar 1,4 mnkr istället för 4 mnkr.

**AME:** Projektet Gröna gången har blivit granskad och granskningen visar på att Sala kommun kommer få betala tillbaka ett belopp som idag är det uppskattat till 850 tkr -1,7 mkr. Granskningen avser tidrapport för tid de senaste två åren. Projektet har ett underskott som är relaterat till granskningen då ett mindre belopp för våra fortsatta kostnader betalas ut. Så föregående prognosöverskott har vänts till ett större underskott för enheten -1 194 tkr.

**REVISION OCH ÖVERFÖRMYNDARVERKSAMHET**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Revision	0,9	0,9	0,9	-
Överförmyndarverksamhet	3,0	3,0	3,0	-

**KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Kultur- och fritidskontoret	49,2	52,2	51,9	0,3

**SKOLNÄMNDEN**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Barn och utbildning	546,0	551,8	554,1	-2,3

Kostnaderna för elever placerade andra kommuner samt hos fristående huvudmän är högre än budgeterat för grundskolan och gymnasieskolan. Detta beror på höga kostnader för elever med beviljade stödinsatser samt en retroaktiv utbetalning till fristående gymnasieskolor för förra årets underskott. De ökade interkommunala kostnaderna vägs upp av minskade interna och övriga kostnader.

Även personalkostnaderna är högre, men påverkar inte resultatet nämnvärt på grund av ökade statsbidrag i form av sjuklöneersättning för Covid-19.

**Coronarelaterade möjliga effekter:**

\* Krisen skapar oro bland elever och personal, vilket i längden kan bli mycket slitsamt

\* Vikariekostnaderna i framförallt grundskolan har ökat drastiskt under oktober och risken finns att den fortsätter att öka i och med den ökade smittspridningen av Covid-19.

**Åtgärder för budget i balans:**

\* Skolchefen gick i början av november ut med än tydligare inrådan till rektorerna att hålla igen på utgifter som inte är absolut nödvändiga under resten av året.

**VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN**

Mnkr	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse
	2019	2020	2020	
Vård och omsorg	553,1	567,2	589,4	-22,3

Underskottet i prognosen om -22,3 mnkr är i sin helhet kopplat till coronapandemin. VoO räknar i nuläget med att erhålla cirka 60 % kostnadstäckning ifrån Staten p g a merkostnader. Tidigare

antaganden om 100 %-ig kostnadstäckning baserat på då tillgänglig information från finans- respektive socialminister har tyvärr visat felaktiga då regeringen inte skjutit till extra medel till Socialstyrelsen, dock föreligger det nu en ändringsbudget i Riksdagen där regeringen skjuter till 10 miljarder ytterligare till Socialstyrelsen, Riksdagen har dock ännu inte fattat beslut än. De stora osäkerheterna i täckningen ifrån staten ligger därför kvar. VoO uppskattar i dagsläget att de totala kostnaderna för pandemin kommer att uppgå till ca 46,8 mnkr på helåret. Alla verksamheter inom VoO förutom Individ och Familj är inom/ eller bättre än ram för ordinarie verksamhet exkluderat pandemikostnader. Individ och familj håller ej ram som tidigare kommunicerat p g a ökade kostnader för placeringar och försörjningsstöd.

Då det prognosticerade underskottet beror på extra ordinära omständigheter utanför nämndens kontroll (pandemi) planeras det för närvarande inga åtgärder för budget i balans.

Osäkerheten i prognosen är i spannet +/- 5 mnkr baserat på den mycket stora osäkerhet som finns gällande i vilken grad VoO får täckning för merkostnader kopplade till Corona samt i vilken omfattning smittläget kommer att utveckla sig under hösten.

## NÄMNDERNAS INVESTERINGSREDOVISNING

Årets investeringsbudget uppgår till 171,6 mnkr och därtill har beslutats om 14,3 mnkr i tilläggsanslag utifrån bokslut 2019.

Därefter har KS, den 10 juni, fattat beslut om att skjuta på investeringar motsvarande 61,4 mnkr ur 2020-års investeringsram. Med det beslutet uppgår årets investeringsplan till 124,5 mnkr. Per sista oktober har 70,2 mnkr upparbetats vilket motsvarar 56 % av investeringsplanen och 38 % av ursprungsbudget.

Den totala årsprognosen för nämnderna uppgår till 115,6 mnkr och därmed beräknas 70,2 mnkr återlämnas i bokslutet. Försäljningen av bostadsrätterna ger en Finansförvaltningen en inkomst på 1,7 mnkr, och det totala överskottet blir då 72 mnkr.

### KOMMUNSTYRELSEN

Mnkr	Budget 2020	Ack utfall okt 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Kommunchef/IT	3,5	4,3	4,6	-1,1
Samhällsbyggnadskontor/Plan o utveckling	3,0	-0,7	1,4	1,6
Samhällsbyggnadskontor/Gata och Park	25,2	7,9	17,4	7,8
Samhällsbyggnadskontor/VA-kollektiv	21,7	10,0	13,7	8,0
Samhällsbyggnadskontor/Kart och Mät	0,1	0,0	0,0	0,1
Samhällsbyggnadskontor/Fastighetsenhet	99,1	36,4	48,0	51,0
Samhällsbyggnadskontor/Samhällstekniska	6,0	1,3	5,0	0,9
Räddningstjänsten	9,0	1,6	8,3	0,7
Kontoret för hållbar tillväxt	0,1	0,0	0,1	-
<b>Summa</b>	<b>167,6</b>	<b>60,8</b>	<b>98,5</b>	<b>69,1</b>

#### *Kommunchef*

IT har bytt ut kommunens brandväggar vilket har kostat mer än budgeterat.

#### *Samhällsbyggnadskontor*

##### LOKALPROGRAMMET

I juni beslutade KS att flytta fram delar av lokalprogrammets budget med 46,7 mnkr och i huvudsak är det projekten Lås och larm, LSS gruppboende, Vallaskolan ny F-6, Vallaskolan Hus B, Åkra nytt skol-hus och Kilbo kök ombyggnad som fått sänkta anslag.

Vallaskolan nya F-6 och Valla matsal – Huset är taget i bruk och slutreglering sker i november. Prognosen är ett överskott på ca 4 mnkr

Renovering bassäng på Lärkan - Renoveringen är klar och badhuset kan öppna för allmänheten enligt plan.

Planerat underhåll, renovering av Kilbo kök och övriga säkerhetsprojekt - Tyngdpunkten ligger efter semesterperioden.

LSS Gruppboende 1 och Åkra nytt skolhus - Förfrågningsunderlagen kommer att färdigställas och resterande medel återlämnas. Tillgänglighetspassningar - Ingen beställning från verksamheterna vid prognostillfället.

Renovering/ombyggnad/nybyggnad skollokal - Ingen beställning från verksamheten vid prognostillfället. Lärkan ny sporthall - Slutreglering har genomförts och årets resultat förväntas bli ett underskott på ca 2 mnkr. Totalt sett har projektet hållit ursprunglig budget, men för mkt medel har återlämnats i tidigare bokslut i stället för att begäras till kommande år.

#### VA

Omläggning ledningar Skuggan, påbörjas i november/december slutförs under våren. 2,6 mnkr flyttas till nästa år.

Låsning av brandposter flyttas till nästa år, 500 tkr

Investeringar i skalskydd på vattenverk är försenad p g a Corona (isolerade verksamheten under våren/försommaren), 2,5 mnkr flyttas till nästa år

Betongrenovering av bassängen, kostnad 1 mnkr lägre än budget

Flödesmätare tryckavlopp, 0,7 mnkr flyttade till 2021

Minskad kostnad serviser 0,25 mnkr

#### Gata och park

Gruvans vattensystem årsbudget 6 mnkr, prognos 5 mnkr

Nödutskov Långforsen, utförs delvis 2021

Minskade kostnader för restaurering av Grisbachs kanal

#### Räddningstjänst

Räddningstjänsten kommer att lämna tillbaka 0,7 mkr. Till övningsfältet behöver medel föras över till nästa år.

### KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Mnkr	Budget	Ack utfall	Prognos	Avvikelse
	2020	okt 2020	2020	
Kultur och fritid/projekt	1,2	0	1,2	-

Inköp av bevattningssystem och bibliotekshyllor är fortfarande aktuellt.

### SKOLNÄMNDEN

Mnkr	Budget	Ack utfall	Prognos	Avvikelse
	2020	okt 2020	2020	
Barn och utbildning/projekt	14,1	10,8	14,1	-

Den största delen av investeringsbudgeten (10,8 mkr) avser inventarier till Nya Vallaskolan, vilken stod färdig i augusti. De sista fakturorna för denna har ej kommit än.

**VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN**

Mnkr	Budget 2020	Ack utfall okt 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Vård och omsorg/projekt	3,0	0,6	1,8	1,2



## ÖVRIGT

### KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDE

4 988 tkr avsattes i budget 2020 till Kommunstyrelsen att förfoga över. Per sista oktober har 4 278 tkr delats ut och prognosen är att även återstående medel delas ut. Om så inte sker kommer återstoden att höja resultatet.

Kommunstyrelsens förfogande 2020 (belopp i tkr)	4 988		Beslutsdatum
Arkiv Västmanland	67	KS § 200	2019-12-05
Brottsofferjouren Västmanland	137	KS § 210	2019-12-05
Förstudie säkerhetshöjande åtgärder	275	KS § 10	2020-01-08
Händels fyrverkerimusik	195	KS § 27	2020-02-05
Anslag till SKN, finansiering av Sala blåsorkester	110	KS § 38	2020-03-04
Anslag Näringslivsenheten, stöd till näringslivet	300	KS § 64	2020-04-08
Ökad kostnad myggbekämpning	474	KS § 67	2020-04-08
Anslag KFN, stöd till ideella föreningar	300	KS § 68	2020-04-08
Buff Västmanland	30	KS § 121	2020-09-09
Radio Sala	10	KS § 122	2020-09-09
Aktivitetsstöd Livskraft äldre	30	KS § 123	2020-09-09
<b>Återstår av Kommunstyrelsens förfogande</b>	<b>710</b>		

### LIKVIDITET

Stora investeringsutgifter och negativa resultat påverkar likviditeten. Under första tertialet var utbetalningarna större än inbetalningarna samtliga månader.

I maj lånades 30 mnkr för att möta kommande stora utbetalningar bl a kopplat till avslutet av Vallaskolan-projektet. I juli betalades merparten (37,7 mnkr) av de extra generella statsbidragen ut.

Utfallet i driftsredovisningen har också stor påverkan på likviditeten, resultatet per sista september uppgår till 41,5 mnkr vilket är bättre än samma period föregående år (10,9 mnkr). Prognosen för årets resultat pekar på en budgetavvikelse på +0,9 mnkr samt att prognosen för investeringsbudgeten visar att 70 mnkr inte kommer upparbetas under året.

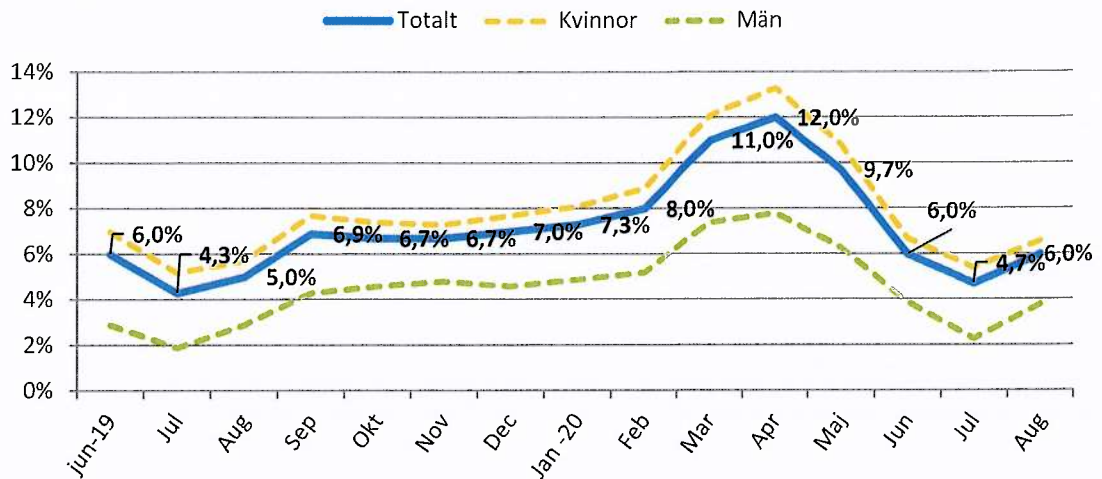
Under 2020 finns möjligheten att låna upp ytterligare 140 mnkr enligt beslut i fullmäktige i prognosen görs bedömningen att det inte kommer att behövas. Kommunen har en checkräkningskredit på 60 mnkr som ökar förmågan att göra de löpande utbetalningarna.

Likviditet per månad 2020 samt ackumulerad, mnkr

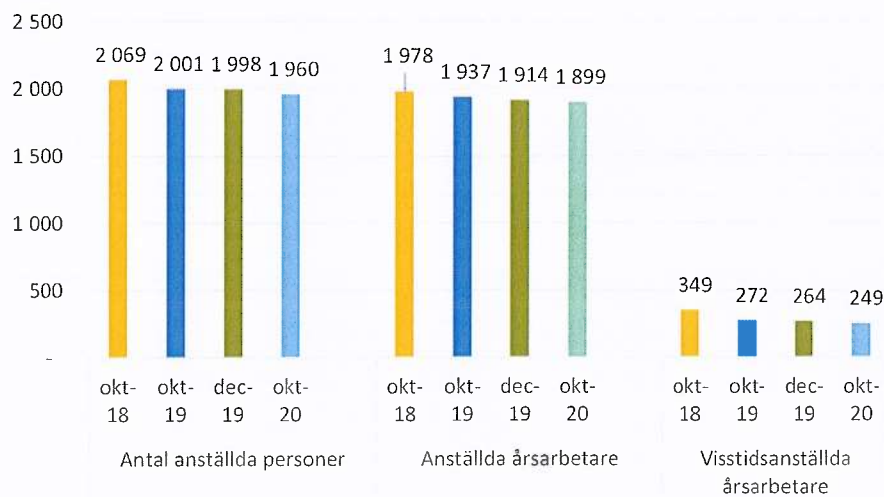


## UTVALDA NYCKELTAL

### SJUKFRÅNVARO PER MÅNAD, %



### PERSONALSTATISTIK 2018 – 2020



Urval: AVA, TV-anställda

**FINANSFÖRVALTNINGEN**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020
Årets resultat, mnkr	-21,4	21,7	22,7
Årets resultat, %	-1,5 %	1,5 %	1,6 %
Årets balanskravsresultat, mnkr	-22,9	21,7	16,0
Årets balanskravsresultat exkl återställande av negativt resultat från 2018, mnkr		3,4	-2,3
Årets nettokostnader, mnkr	-1 416,5	-1 424,4	-1 443,3
Förändring, %	2,4 %	0,6 %	2,0 %
Årets skatter o generella bidrag	1 395,1	1 447,7	1 465,2
Förändring, %	3,7 %	3,8 %	5,0 %
Nettokostnadsandel av skatteintäkter, bidrag och utjämnings, %	101,5 %	98,4 %	98,6 %

**BARN OCH UTBILDNING**

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Meritvärde 7-9	-	225,6	223,8	215,8	220,3	215
Andel behöriga till Gy (yrkesprogram)	87,5	91,5	86,9	83,85	86,95	83,5
Lärare med pedagogisk högskoleexamen (%) 7-9	91,85	86,85	91,3	81,3	80,35	
Väntetiden (dagar) för dem som inte får plats på önskat placeringsdatum understiger 20 dagar (KKIK)	21	16	22	15	16	
Sala kommun har gymnasieskolor som minst 50% av de behöriga grundskoleeleverna väljer	37,5	43,2	51,5	58,5	61,7	59,4

**Månadsuppföljning**  
Kommunstyrelsen

Ledningsutskottet

ANTAGEN § x | xxxx-xx-xx | DIARIENUMMER 20xx/xxx | REVIDERAD § x | xxxx-xx-xx | DIARIENUMMER 20xx/xxx

**SALA KOMMUN**

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