

Sammanträdesdatum
2021-04-21

Dnr 2021/405

§ 94

Månadsuppföljning mars 2021

Beredning

Månadsrapport mars 2021

Föredragning av controller Anna Cedervång

Yrkanden

Anders Wigelsbo (C) yrkar
att ledningsutskottet förslår 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.
Socialdemokraterna återkommer till kommunstyrelsen med förslag.

Skickas till
Kommunstyrelsen

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



Månadsuppföljning mars 2021

KOMMUNSTYRELSEN

Ledningsutskottet

2021-04-21

INNEHÅLL

| | |
|--|----|
| SAMMANFATTNING | 5 |
| Nämnder och finansförvaltning | 5 |
| Resultaträkning | 6 |
| <i>Verksamhetens nettokostnader</i> | 6 |
| <i>Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning</i> | 7 |
| <i>Finansnetto</i> | 7 |
| NÄMNDERNAS DRIFTSREDOVISNING | 8 |
| <i>Kommunstyrelsen</i> | 8 |
| <i>Revision och Överförmyndarverksamhet</i> | 9 |
| <i>Kultur- och fritidsnämnden</i> | 9 |
| <i>Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden</i> | 9 |
| <i>Vård- och omsorgsnämnden</i> | 10 |
| NÄMNDERNAS INVESTERINGSREDOVISNING | 11 |
| <i>Kommunstyrelsen</i> | 11 |
| <i>Kultur- och fritidsnämnden</i> | 12 |
| <i>Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden</i> | 12 |
| <i>Vård- och omsorgsnämnden</i> | 12 |
| ÖVRIGT | 13 |
| <i>Kommunstyrelsens förfogande</i> | 13 |
| <i>Likviditet</i> | 13 |
| <i>Resultatutjämningsreserv</i> | 13 |
| UTVALDA NYCKELTAL | 14 |
| <i>Sjukfrånvaro per månad, %</i> | 14 |
| <i>Personalstatistik 2019-2021, jämförelsemånad mars</i> | 14 |
| <i>Finansförvaltningen – finansiella mål</i> | 15 |
| <i>Utbildning och arbetsmarknad</i> | 15 |

SAMMANFATTNING

Nämnder och finansförvaltning

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------|
| <u>Nämnderna, netto</u> | | | | | |
| Kommunstyrelsen | -243,7 | -212,1 | -69,5 | -211,3 | 0,8 |
| Revision | -1,0 | -0,9 | 0,0 | -1,0 | 0,0 |
| Överförmyndare | -3,1 | -3,1 | -0,1 | -3,1 | 0,0 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -52,0 | -56,9 | -15,9 | -56,9 | 0,0 |
| Utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden | -549,3 | -580,2 | -128,3 | -596,1 | -15,8 |
| Vård- och omsorgsnämnden | -580,3 | -575,2 | -143,6 | -597,0 | -21,8 |
| Summa nämnderna | -1 429,3 | -1 428,3 | -357,4 | -1 465,1 | -36,7 |
| <u>Finansförvaltningen</u> | | | | | |
| Pensionskostnader | -95,1 | -98,8 | -8,9 | -98,2 | 0,6 |
| Reavinst, markförsäljning | 6,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| Skatteintäkter | 1 024,4 | 1 038,3 | 261,7 | 1 062,5 | 24,2 |
| Generella statsbidrag/utjämning | 437,5 | 430,6 | 107,6 | 436,6 | 5,9 |
| Finansnetto | 1,9 | -2,0 | 1,3 | -1,1 | 0,9 |
| - varav finansiell reavinst | 1,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| Övrigt finans | 98,5 | 79,3 | 21,4 | 78,8 | -0,5 |
| Summa finansförvaltningen | 1 467,3 | 1 447,4 | 383,1 | 1 478,5 | 31,1 |
| Årets resultat | 38,0 | 19,1 | 25,8 | 13,4 | -5,7 |

Resultatet per 31 mars uppgår till 25,8 mnkr, vilket är 11,5 mnkr sämre än samma period 2020. Nettokostnader motsvarande 5,9 mnkr är märkt som coronarelaterade kostnader. Prognosen för 2021 pekar nu mot ett resultat på 13,4 mnkr, vilket avviker negativt med -5,7 mnkr från budget.

Nämnderna räknar sammantaget med en avvikelse på -36,8 mnkr. VON och UAN prognosticerar -21,8 resp -15,8 mnkr. *Finansförvaltningens* prognos är +31,1 mnkr, där en beräknad ökning av skatteintäkter och generella statsbidrag är den huvudsakliga anledningen.

Resultaträkning

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Verksamhetens intäkter | 369,3 | 331,4 | ¹ 161,8 | 328,1 | -3,3 |
| Verksamhetens kostnader | -1 727,1 | -1 701,0 | ¹ -488,6 | -1 737,4 | -36,7 |
| Avskrivningar | -68,2 | -78,2 | -18,0 | -74,9 | 3,4 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 426,1 | -1 447,8 | -344,9 | -1 484,5 | -36,8 |
| Skatteintäkter | 1 024,4 | 1 038,3 | 261,7 | 1 062,5 | 24,2 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 437,5 | 430,6 | 107,6 | 436,6 | 5,9 |
| Verksamhetens resultat | 35,8 | 21,1 | 24,5 | 14,5 | -6,5 |
| Finansiella intäkter | 8,3 | 4,4 | 2,1 | 4,8 | 0,4 |
| Finansiella kostnader | -6,1 | -6,3 | -0,8 | -5,9 | 0,5 |
| Resultat efter finansiella poster | 38,0 | 19,1 | 25,8 | 13,4 | -5,7 |
| Extraordinära poster | - | - | - | - | - |
| Årets resultat | 38,0 | 19,1 | 25,8 | 13,4 | -5,7 |
| Reavinster | -8,3 | - | - | - | - |
| Årets balanskravsresultat | 29,7 | 19,1 | 25,8 | 13,4 | -5,7 |

För att till fullo återställa 2018-års negativa resultat måste balanskravsresultatet uppgå till minst 6,9 mnkr vid utgången av 2021.

VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER

Nettokostnaderna per sista mars 2021 uppgår till 344,9 mnkr vilket motsvarar 23,9 % av årsbudgeten.

För januari och februari har sjuklönekostnader motsvarande 4,6 mnkr rapporterats in till Försäkringskassan och 2,7 mnkr har betalats ut som ersättning för höga sjuklönekostnader. För mars rapporteras 2,2 mnkr till Försäkringskassan och ersättningen beräknas till 1,3 mnkr.

Helårsprognosen för nettokostnaderna uppgår till -1 484,5 mnkr vilket motsvarar en avvikelse på -36,8 mnkr från budget.

Verksamhetens intäkter

Prognosen för intäkterna är beräknad till 328,1 mnkr, vilket är -3,3 mnkr lägre än budget.

Måltidsenheten räknar med att tappa en del intäkter som en följd av coronapandemin.

¹ Inkl interna poster

Verksamhetens kostnader och avskrivningar

Den sammanräknade helårsprognosen för posterna visar på en negativ avvikelse från budget med -33,3 mnkr, fördelat enligt nedan.

Köp av huvudverksamhet, bidrag

Prognosen avviker -14 mnkr från budget. VON räknar med -8,9 mnkr för främst placeringar och UAN -5 mnkr till största del knutet till interkommunala kostnader.

Personalkostnader

Den totala prognosen för personalkostnaderna visar på en avvikelse på -1,6 mnkr från budget. Den största negativa prognosen finns inom UAN (-6,4 mnkr) medan KS-kontoren tillsammans har en prognos på +4,1 mnkr.

Pensionskostnadsprognosen bygger till stor del på uppgifter från KPA lämnade till bokslut 2021 och visar nu +0,6 mnkr.

Övriga kostnader/interna kostnader/avskrivningar

Prognosen för övriga kostnader/interna kostnader och avskrivningar visar ett underskott på -17,8 mnkr.

Kommunstyrelsens verksamheter beräknas göra ett underskott på -1,1 mnkr, till största del knutet till ökade kostnader för IT-licenser. VON -11,1 mnkr, där inköp av skyddskläder/-material och inhyrning av personal står för merparten. UAN -3 mnkr, interna ersättningen till enheterna (skolpengen) ca 5 mnkr högre än budgeterat. Kostnaderna för städ och måltid beräknas bli något lägre än budgeterat.

Avskrivningskostnader bedöms bli 3,4 mnkr lägre än budgeterat då alla planerade investering inte blir av under året eller aktiveras senare än beräknat.

SKATTEINTÄKTER, GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING

Helårsprognosen i SKR:s cirkulär 21:12 pekar för skatteintäkterna på en förbättring motsvarande +24,2 mnkr i förhållande till budget.

Prognosen för de generella statsbidragen i samma cirkulär är +5,9 mnkr jämfört med budget, det är framförallt bidraget i LSS-utjämnningen som förbättrats.

Sammantaget är prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning +30,2 mnkr.

FINANSNETTO

Helårsprognosen för finansnettot beräknas till -1,1 mnkr vilket är 0,9 mnkr bättre än budgeterat. På kostnadssidan bedöms de finansiella kostnaderna för pensionerna bli något lägre än budgeterat. Intäkten för borgensavgifter prognosticeras bli ca 0,3 mnkr högre än budgeterat då bolagens upplåning är högre än vad som antogs när budgeten beräknades.

NÄMNDERNAS DRIFTSREDOVISNING

KOMMUNSTYRELSEN

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Kommunstyrelsen, nettokostnad | 243,7 | 212,1 | 211,2 | 0,8 |

Prognosen för Kommunstyrelsen är 0,8 mnkr.

Kommunchef

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Kommunchef | 19,3 | 50,2 | 50,8 | -0,5 |

Ökade kostnader för IT-enheten kan till viss del mötas med minskade kostnader för Kanslienheten p g a inställda sammanträden.

Personalkontor

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Personalkontor | 10,0 | 11,3 | 10,5 | 0,9 |

Överskottet beror på två föräldradigheter.

Ekonomikontor

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Ekonomikontor | 30,2 | 18,1 | 18,1 | 0,0 |

Ingen avvikelse mot budget.

Tekniskt kontor

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Tekniskt kontor | 101,8 | 86,1 | 86,6 | -0,4 |

Intäktsbortfall för kostenheten genererar ett underskott, -360 tkr. Teknisk service prognosticerar ett mindre överskott, +156 tkr och VA ett underskott på -221 tkr.

Räddningstjänst

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Räddningstjänst | 23,4 | 24,8 | 24,8 | 0,0 |

Inga avvikelser mot budget.

Samhällsbyggnadskontor

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Samhällsbyggnadskontor | 60,7 | 21,5 | 20,6 | 0,9 |

Överskottet beror på vakant kontorschefstjänst samt ett mindre överskott på Plan och mark.

REVISION OCH ÖVERFÖRMYNDARVERKSAMHET

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Revision | 1,0 | 0,9 | 0,9 | 0,0 |
| Överförmyndarverksamhet | 3,1 | 3,1 | 3,1 | 0,0 |

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Kultur- och fritidskontoret | 52,0 | 56,9 | 56,9 | 0,0 |

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

| Mnkr | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| Utbildning- och arbetsmarknadskontor | 549,3 | 580,2 | 596,1 | -15,8 |

AME och flyktningmottagningen räknar med ett svagt plus, på grund av att pengar från Migrationsverket ser ut att överstiga budget.

Underskottet på central förvaltning beror på en underbudgetering.

Gymnasiesärskolans och grundsärskolans underskott beror på ökat elevantal till hösten.

Grundskolans underskott beror på enheter som inte lyckas få sina verksamheter i balans. Hela underskottet består i personalkostnad som de ej har full täckning för.

Gymnasieskolans underskott beror på en underbudgetering av Interkommunala kostnader samt minskade intäkter på internatet p.g.a. distansundervisning.

Vuxnas lärande och SFi gör ett överskott på 700 tkr. Detta beror på vakant rektorstjänst samt ökade intäkter från Migrationsverket och Skolverket. Dock finns ett behov av att anställa fler lärare på SFi med anledning av högt söktryck.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

| Mnkr | Bokslut | Budget | Prognos | Avvikelse |
|-----------------|---------|--------|---------|-----------|
| | 2020 | 2021 | 2021 | |
| Vård och omsorg | 580,3 | 575,2 | 596,9 | -21,8 |

Periodens resultat uppgår till 143,6 mnkr vilket är 3,6 mnkr sämre än budget för perioden. Under perioden jan-mar bär VoO 4,8 mnkr i kostnader kopplade till Covid-19. Kostnaderna består främst i ett ökat behov av personal, primärt timvikarier, vid kohortvård och sjukfrånvaro samt fortsatt hög kostnad för skyddsmaterial inom i huvudsak äldreomsorgen. Det är även ett fortsatt behov av inhyrning av sjuksköterskor.

Rensat för dessa Covidrelaterade kostnader är periodresultatet positivt om 1,2 mnkr.

Det riktade statsbidraget mot Äldreomsorgen är inte utfördelat i perioden vilket påverkar resultatet negativt med 2,75 mnkr.

Årets första prognos för VoO visar ett underskott på -21,8 mnkr. Av underskottet utgör 9,9 mnkr kostnader som är kopplade till Covid-19 och återfinns inom Äldreomsorgen. Rensat för Covid-relaterade kostnader är kontorets årsprognos ett underskott på -11,9 Mnkr. Underskottet är i linje med det som kommunicerades vid budgetdialogen i februari till KS presidium, och återfinns inom barn och ungdom inom IFO.

Däremot ser det just nu ut som att Vuxnenheten och Försörjningsstöd kommer att hålla budget för 2021. Det finns osäkerheter som gör att det är för tidigt att dra konkreta slutsatser men nya arbetsätt och nytt ledarskap verkar ha positiva effekter.

Av de prognosticerade Covid-kostnaderna på 9,9 mnkr är 9,2 mnkr återsökningsbara från Staten om 2020 års förordning förlängs på samma villkor. Det är i dagsläget okänt om staten tillskjuter medel för merkostnader under 2021. Det finns således för närvarande en risk att VoO får bära årets Covid-kostnader. Prognosen gällande Covid-kostnader bygger på nuvarande smittläge och vaccinationsläge, men den kan snabbt förändras om läget i samhället förvärras. Vid ett läge likt situationen 2020 kan årets Covid-kostnader hamna i spannet 35-40 mnkr.

Positiv engångseffekt av sökt ersättning för Covid-kostnader för december 2020 om 3,3 mnkr är inte upptaget i prognosen eftersom beslut från Socialstyrelsen inte har kommit än. Vid full täckning tillförs VoO som nämnt 3,3 mnkr vilket skulle ge en reviderad prognos, allt annat oförändrat, till -8,6 mnkr.

Oaktat Covid-kostnader bedöms osäkerheten i årsprognosen vara i spannet 1,5-2,0 mnkr +/- . Osäkerheten beror på det stora bortfallet av anställda sjuksköterskor inom kommunen vilket leder till ett mycket ökat behov av inhyrd personal.

NÄMNDERNAS INVESTERINGSREDOVISNING

Årets investeringsbudget uppgår till 101 mnkr. Per sista mars redovisas netto 4,3 mnkr upparbetat. En begäran om TA-anslag på 24 mnkr behandlas i samband med antagande av bokslut 2020.

Den totala årsprognosen för nämnderna uppgår till 88,1 mnkr och därmed beräknas 12,9 mnkr återlämnas i bokslutet.

KOMMUNSTYRELSEN

| Mnkr | Budget 2021 | Ack utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|--|----------------|------------------------|-----------------|-------------|
| Kommunchef/Kanslienhet | 3,5 | 1,6 | 3,6 | -0,1 |
| Kommunchef/IT | 4,0 | 0,1 | 4,0 | 0,0 |
| Personalkontor | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,4 |
| Ekonomikontor/Upphandlingsenhet | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |
| Tekniskt kontor/Gata och Park | 16,4 | 0,4 | 17,1 | -0,6 |
| Tekniskt kontor/VA-kollektiv | 26,9 | 2,7 | 26,8 | 0,1 |
| Tekniskt kontor/Fastighetsenhet | 40,5 | 0,9 | 24,0 | 16,5 |
| Tekniskt kontor/Samhällstekniska | 4,8 | 0,5 | 4,3 | 0,5 |
| Räddningstjänsten | 5,0 | 2,6 | 7,6 | -2,6 |
| Samhällsbyggnadskontor/Plan o utveckling | -14,0 | -4,3 | -14,0 | 0,0 |
| Summa | 88,6 | 4,2 | 74,4 | 14,2 |

Kommunchef

Kanslienhet: Inköp av verksamhetssystem Evolution var 70 tkr dyrare än budgeterat.

Personalkontor

Mycket tyder på att investeringsmedlen inte behöver användas.

Ekonomikontor

Tekniskt kontor

Ramanslag:

Samtliga investeringar inom ramanslaget kommer att arbetas upp.

En stor osäkerhetsfaktor är den upptäckta skadan på trapphuset i Vallaskolan Hus-A. Kalkyl för renovering är beställd och har inte kommit in vid prognostillfället.

Strategiska investeringar:

LSS-gruppboende, startbesked finns och framtagning av förfrågningsunderlag pågår. Då problem kvarstår med att få fram lämpliga byggbara tomter, kommer årets anslag inte att jobbas upp.

Förhandsbesked är sökt på tomten Rektorn 5. Dock finns inget beslut från Bygg och Miljö vid uppföljningstillfället. Prognosen är ett överskott på 5,8 mnkr.

Ösby etablering modul för särgymnasium, startbesked finns och medel har omdisponerats från LSS-

gruppboende med 2,2 mnkr. Framtagning av förfrågningsunderlag pågår och etableringen kommer stå klar till skolstart HT 2021.

Vallaskolan nybyggnad F-6, möte för slutreglering har genomförts och avslut av projektet pågår. Tex kommer erfarenhetsåterföring med entreprenörer och verksamhet genomföras under våren.

Åkra nytt skolhus, startbesked finns och framtagning av förfrågningsunderlag pågår.

Möklinta förskola/skola, startbesked finns och framtagning av förfrågningsunderlag pågår. Endast en del av investeringsbudgeten kommer att arbetas upp i år och tyngdpunkten för investeringen ligger efter semesterperioden. Prognosen är ett överskott på 10 mnkr.

Tillgänglighetspassningar, ingen beställning från verksamheterna finns vid prognostillfället.

Kilbo kök, startbesked finns och projekteringen är klart. Kalkylering pågår och projektet beräknas vara klart under augusti 2021.

Med den pågående pandemin, kommer höstens planerade projekteringsarbeten bli en svår uppgift att lösa. Totala prognosen för lokalprogrammet är ett överskott med 16,5 mnkr.

Räddningstjänst

Räddningstjänsten har begärt ett TA för pågående projekt, Övningsfält och inventarieinköp på totalt 2,6 mnkr. Avvikelsen beror på dessa två projekt.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

| Mnkr | Budget 2021 | Ack utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|---------------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------|
| Kultur och fritid/projekt | 6,2 | 0,0 | 6,2 | 0,0 |

UTBILDNINGS- OCH ARBETSMARKNADSNÄMNDEN

| Mnkr | Budget 2021 | Ack utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|---------------------------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------|
| Utbildning- och arbetsmarknad/projekt | 4,0 | 0,0 | 5,2 | -1,2 |

UAN har ett akut behov reinvestering i flytgödselbrunnen på Ösby till vilket tilläggsanslag äskas. Utan tilläggsanslag kommer övriga investeringar inte kunna genomföras enl plan.

VÅRD- OCH OMSORGSNÄMNDEN

| Mnkr | Budget 2021 | Ack utfall mar 2021 | Prognos 2021 | Avvikelse |
|-------------------------|----------------|------------------------|-----------------|-----------|
| Vård och omsorg/projekt | 2,2 | 0,0 | | |

Inköp av nytt verksamhetssystem beräknas ske i höst och så även inköp av larm till äldreomsorgen. Inköp av inventarier till funktionsnedsättningsområdet beräknas ske i december.

ÖVRIGT

KOMMUNSTYRELSENS FÖRFOGANDE

4 141 tkr har avsatts i budget 2021 till Kommunstyrelsen att förfoga över.

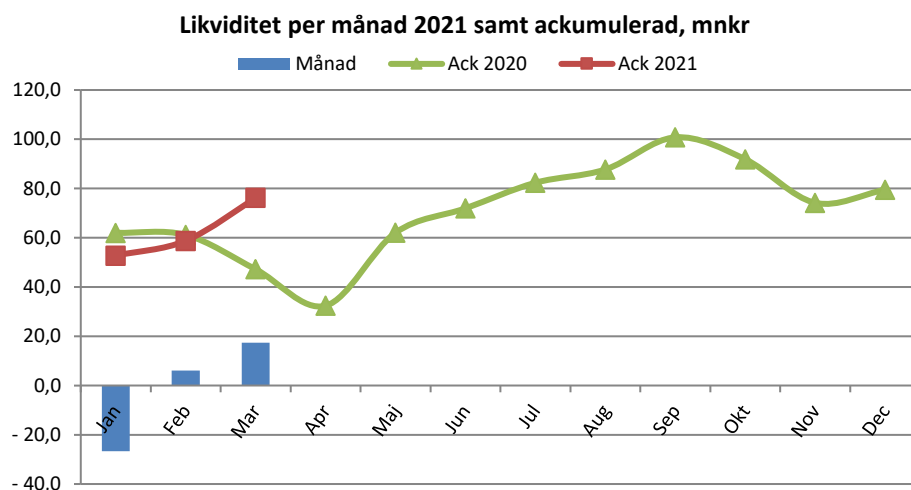
Per sista mars har 1 204 tkr delats ut. Prognosen är att hela förfogandet delas ut under året. Om så inte sker kommer återstoden att höja resultatet.

| KS förfogande 2021 (belopp i tkr) | 4 141 | Beslutsdatum |
|--|---------------|--------------|
| Arkiv Västmanland | -67 KS § 187 | 2020-12-09 |
| Sala Silvergruva AB | -1 000 KS § 4 | 2021-01-07 |
| Stöd till Brottsofferjouren | -137 KS § 7 | 2021-01-07 |
| Återstår av Kommunstyrelsens förfogande | 2 937 | |

LIKVIDITET

Under januari var nettot av in- och utbetalningarna - 27 mnkr, till stor del beroende på att slutavräkningen (15,4 mnkr) för 2019 reglerats. Under februari och mars är inbetalningarna högre än utbetalningarna och likviditeten är vid periodslutet nära samma nivå som vid ingången av året.

I den antagna budgeten för 2021 finns inget beslut om nyupplåning. Kommunen har en checkräkningskredit på 60 mnkr som ökar förmågan att göra de löpande utbetalningarna.

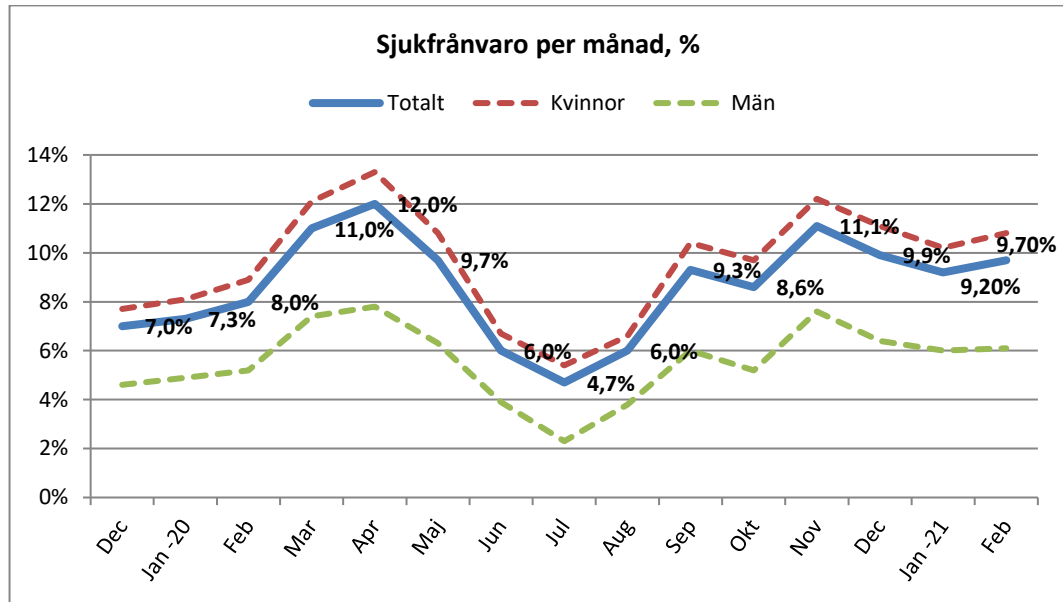


RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Enl SKR:s prognos över utvecklingen av skatteunderlaget i cirkulär 21:12 är det möjligt att nyttja resultatutjämningsreserven under 2021 för att täcka ett **negativt** balanskravsresultat.

UTVALDA NYCKELTAL

SJUKFRÅNVARO PER MÅNAD, %



PERSONALSTATISTIK 2019-2021, JÄMFÖRELSEMÅNAD MARS

| | mar-19 | mar-20 | mar-21 |
|--|---------|---------|---------|
| Antal anställda personer ² | 2 047 | 2 008 | 1 968 |
| Anställda årsarbetare ² | 1 957 | 1 929 | 1 905 |
| Visstidsanställda årsarbetare ² | 314 | 250 | 273 |
| Andel heltidsanställda av tv-anställda | 80,33 % | 81,31 % | 84,14 % |

² Urval: AVA och TV-anställda

FINANSFÖRVALTNINGEN – FINANSIELLA MÅL

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Prognos 2021 |
|---|--------------|-------------|--------------|
| Årets resultat, mnkr | 38,0 | 19,1 | 13,4 |
| Årets resultat, % | 2,6 % | 1,3 % | 0,9 % |
| Årets balanskravsresultat, mnkr | 29,7 | 19,1 | 13,4 |
| Årets balanskravsresultat exkl återställande av negativt resultat från 2018, mnkr | 0 | 0,5 | 6,5 |
| Årets nettokostnader, mnkr | -1 426,1 | -1 447,8 | -1 484,5 |
| Förändring, % | 0,7 % | 1,6 % | 4,1 % |
| Årets skatter o generella bidrag | 1 461,9 | 1 468,9 | 1 499,1 |
| Förändring, % | 4,8 % | 1,5 % | 2,5 % |
| Nettokostnadsandel av skatteintäkter, bidrag och utjämning, % | 97,6 % | 98,6 % | 99,0 % |

UTBILDNING OCH ARBETSMARKNAD

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------|-------|-------|-------|------|------|
| Meritvärde 7-9 | 225,6 | 223,8 | 215,8 | 220,3 | 215 | |
| Andel behöriga till Gy (yrkesprogram) | 91,5 | 86,9 | 83,85 | 86,95 | 83,5 | |
| Lärare med pedagogisk högskoleexamen (%) 7-9 | 86,85 | 91,3 | 81,3 | 80,35 | | |
| Väntetiden (dagar) för dem som inte får plats på önskat placeringsdatum understiger 20 dagar (KKIK) | 16 | 22 | 15 | 16 | | |
| Sala kommun har gymnasieskolor som minst 50 % av de behöriga grundskoleeleverna väljer | 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 | Postadress Box 304, 733 25 Sala