

Sammanträdesdatum
2013-10-01

Dnr 2013/357

§ 231 Delårsrapport för Sala kommun 2013-08-31

Beredning

Bilaga KS 2013/212/1, delårsrapport

Bilaga KS 2013/212/2, skrivelse från ordföranden

Lennart Björk och Anna Cedervång föredrar ärendet. Inger Lindström deltar vid ärendets behandling.

Yrkanden

Per-Olov Rapp (S) yrkar

att ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar

att uppmana nämnder och styrelse att bedriva verksamheten inom givna anslag och uppsatta mål,

att godkänna redovisningen av de interna kontrollplanerna 2013, samt

att i övrigt godkänna delårsrapporten.

BESLUT

Ledningsutskottet föreslår att kommunstyrelsen hemställer att kommunfullmäktige beslutar



att uppmana nämnder och styrelse att bedriva verksamheten inom givna anslag och uppsatta mål,

att godkänna redovisningen av de interna kontrollplanerna 2013, samt

att i övrigt godkänna delårsrapporten.

—

Utdrag
kommunstyrelsen

Justerandes sign		Utdragsbestyrkande
		



Delårsrapport 2013-08-31

INNEHÅLL

INLEDNING	5
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	5
Snabbfakta, 4 år i sammandrag	11
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	12
Viktiga händelser	12
Ekonomisk översikt	13
Medarbetare	17
Sammanställd redovisning	24
Målavstämning - God ekonomisk hushållning	28
NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE	32
Kommunstyrelsens förvaltning	32
Bildnings- och lärandenämnden	53
Vård- och omsorgsnämnden	57
Överförmyndaren	69
Revisionen	71
EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR	73
Kommunens redovisning	73
Drift- och investeringsredovisning	83
Koncernens redovisning	84
Redovisningsprinciper	86
Begreppsförklaringar	87

INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Sverige och Sala är i hög grad inlemmade i den globala ekonomin. Den ekonomiska utvecklingen har under årets första hälft varit fortsatt svag såväl internationellt som nationellt, bl. a stannade ökningen oväntat upp i hushållens konsumtion det andra kvartalet. I Sverige har framför allt exporten utvecklats svagare än förväntat första halvåret. Under 2013 ser vi en fortsatt dämpad konjunktur som en följd av att den underliggande statsfinansiella skuldproblematiken inom euroområdet ännu inte hittat en hållbar långsiktig lösning. Därtill kommer en svag tillväxt i USA och Kina. I de mest krisdrabbade euroländerna krymper ekonomin fortfarande. Och arbetslösheten visar där fortfarande höga tal. Tillsammans med sjunkande födelsetal och fler som söker jobb utomlands betyder det färre skattebetalare. Det sätter ländernas pensionssystem på hårda prov.

Förhoppningarna om en stabilare tillväxt i Sverige har dock på senare tid stärkts. Återhämtningen blir dock inledningsvis svag. BNP i år förväntas växa med måttliga 1,1 procent. Nästa år beräknas tillväxten bli 2,4 procent. Den måttliga tillväxten innebär att arbetslösheten dröjer sig kvar kring 8 procent. Det är först en bit in på nästa år som läget på arbetsmarknaden mer påtagligt börjar förbättras enligt regeringens prognoser.

Det svaga arbetsmarknadsläget i kombination med en fortsatt stark krona håller tillbaka pris- och löneutvecklingen. Det låga inflationstrycket begränsar tillväxten i skatteunderlaget. När antalet arbetade timmar minskar får det direkt effekt på kommunernas skatteunderlag och ekonomiska utrymme för reformer. I reala termer, dvs. efter avdrag för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark i år. En ny skatteunderlagsprognos presenteras den 10 oktober. Den förväntas inte ge några nämnvärda förändringar i utvecklingen av skatteunderlaget gentemot tidigare prognoser. Positivt kan dock i sammanhanget noteras en befolkningsökning i Sala under första halvåret med +129 personer.

Enligt kommunallagen får från och med år 2013 medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. När detta får göras måste framgå av de egna riktlinjerna för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige förväntas på sitt september-sammanträde anta riktlinjer för god ekonomisk hushållning samt införa en resultatutjämningsreserv i enlighet med riktlinjerna. En förutsättning för att kunna använda reserverade medel är att medlen från RUR, enligt regelverk, ska täcka ett negativt balanskravsresultat. Från 2012 års resultat är det möjligt reservera 15,1 mkr. Jag föreslår att en sådan avsättning sker.

Delårsrapporten visar att Sala kommun har en stabil ekonomi och en ekonomi i balans. Både delårsresultatet och helårsprognosen uppfyller balanskravet. För 2013 pekar resultatet mot ett överskott på +34,5 mkr efter justering av prognostiserade realisationsvinster på +4,5 mkr. Återbetalning från AFA-försäkring med

+20,0 mkr och ökade skatteintäkter, bidrag och utjämning gentemot budget med +10,3 mkr förklarar till stor del avvikelserna från det budgeterade resultatet på +9 mkr.

Återbetalningen av AFA-premierna beräknas att påbörjas under november/december 2013. Budgeten 2013 har under året justerats med 4,7 mkr i tilläggsbudget. Bedömningen är att årets resultatmål om 1 % kommer att uppnås med råge, 3,4 %. Finansnettot har försämrats något till följd av ökad upplåning samtidigt som nettokostnadsandelen sjunkit till 96 %.

Förvaltningsberättelsen lyfter fram några viktiga händelser inom respektive ansvarsområde. Ur ett koncernperspektiv märks särskilt strategiska mark- och fastighetsförvärv såsom köp av Löparen 6, 7 och 9 efter Norrbygatan och Sala stationsfastighet. Under året har också införts ett nytt kollektivtrafikupplägg, med förstärkt kollektivtrafik och samplanering. Den första etappen av kommunens stamnät för bredband förväntas bli klart under 2013. Nya äldreboendet med 80 platser och till en kostnad av 150 miljoner står klart under april 2014.

Förslag om ombildning av Vafab Miljö AB till kommunalförbund med vidhängande konsortialavtal och förbundsordning för kommunalförbundet VafabMiljö förväntas godkännas av alla medlemskommuner senast i oktober 2013. Landstinget Västmanland med stöd av samtliga kommer i Västmanland har i september 2013 lämnat in en ansökan till regering om att få bilda regionfullmäktige. Nyligen har meddelats att regeringen avser avslå ansökan. Diskussioner pågår hur man kan från kommunerna och landstinget gå vidare i frågan för att i slutändan kunna överta ansvaret för de regionala utvecklingsfrågorna.

Sala kommun diskuterar för närvarande med Trafikverket, Länsstyrelsen och Länstrafiken att ta fram en åtgärdsvalstudie för planfria korsningar vid Strå och Metso liksom utformning av Sala resecentrum med ny bussterminal vid järnvägsstationen. Start för genomförande av olika åtgärder förväntas kunna ske under 2014.

Kommunen har tillsammans med Salabostäder AB gjort en upphandling av dels kommunikationsoperatör till Salabostädernas fibernät i lägenheterna och dels förvaltningsnät till kommunens verksamheter. Kommunen har under året dessutom påbörjat byggnationen av ett stamnät som ska förse Sala kommuns landsbygd med bredband. Två byalag har påbörjat byggnationen och kommer under 2014 att ha ett eget fibernät genom bl. a. söka medel. SalaNet har påbörjat ett projekt som skall förse Saladamm/Jugansbo med bredband. Den utbyggnaden sker helt på kommersiella grunder och är inte bidragsfinansierad.

Nämndernas resultat

Nämndernas prognostiserade resultat för helåret 2013 pekar mot en tydlig förbättring jämfört med tidigare år. Helårsprognosen pekar mot ett överskott på +0,7 mkr. Kommunstyrelsen går + 2,7 mkr medan Vård- och omsorgsnämnden redovisar underskott på -2 mkr. Övriga håller sig inom budget.

Inom kommunstyrelsens ansvarsområde visar verksamhetens nettokostnad för medborgarkontor (+1,9 mkr) och Samhällsbyggnadskontor (+0,8 mkr) samt Tekniskt kontor (-0,85 mkr) starkaste avvikelserna. Tekniska kontorets avvikelser beror bl. a på oförutsedda projekteringskostnader för dagvattenhantering på Fridhem samt högre personalkostnader för planering av investeringar samt arbete med plan för Sala stad. Kostenheten anger liksom föregående år ökade kostnader samt ingen kompensation genom prishöjning/portion vilket förorsakar underskott för perioden.

Bildnings- och lärandenämnden redovisar en budget i balans men interna avvikelser finns. Kraftigast avviker Gymnasieskolan som uppvisar ett prognostiserat underskott på -2 mkr, till största delen beroende på att Ösby Naturbruksgymnasium visar underskott till följd av minskat elevantal. Även kostnaderna för elever hos andra huvudmän beräknas överstiga budget. Standardkostnaden för förskola, skolbarnomsorg visar +16,3 % (2011 +15,9 %), för grundskola +17,1 % (+19,5 %) och för gymnasieskola +12,1 % (+6,6 %).

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett årsnettounderskott på -2 mkr, huvudsakligen att hänföra till underskott för personalkostnaderna inom omsorgen (-3,4 mkr), ekonomiskt bistånd (-1,5 mkr) samt institutionsplacerade (-2,6 mkr). Nämnden arbetar aktivt för att få en ekonomi i balans och vidtar fortlöpande åtgärder i syfte att effektivisera sig samt flytta resurser till äldreomsorgen från annan verksamhet inom sitt ansvarsområde. Sala kommun erhöll i slutet av 2012 ett prestationsstats-bidrag för "Mest sjuka äldre" på +7,7 mkr som tillföll nämnden under 2013.

Statistik visar att verksamheten är kostnadseffektiv. Jämfört med standardkostnaden utifrån 2012 års resultat har nämnden i vissa fall lägre kostnader: Äldreomsorg -8,8 % (2011- 15,6 %) under standardkostnad och Funktionsnedsättning, LSS - 9,0 % (2011- 9,6 %) under standardkostnad. Kostnaden för hemtjänst per brukare har dock ökat från 56 tkr till 91 tkr.

Jag gör den bedömningen att nämnden framledes behöver ökade resurser för att garantera en god och säker vård och omsorg. Detta är en utmaning för nämnden, Sala kommun som koncern och samhället i övrigt.

Bolagen

Delresultat 2013 visar glädjande på positiva tendenser för Sala-Heby Energi AB och Salabostäder AB. Resultatet för SHE AB är +4 233 tkr, motsvarande period 2012, +2 035 tkr och 2011, -886 tkr. Resultatet i budgeten för helåret 2013 är +12 000 tkr. Aktivt arbete med att minska verksamhetens kostnader har bl. a inneburit omförhandling av avtal, förändringar i organisation beroende på pensionsavgångar och att personal slutat på egen begäran. Framtiden är mycket inriktad på klimatsäkring och klimatanpassning samt följsamhet till Sala kommuns klimatstrategi och Heby 2030.

Salabostäder AB:s resultat för årets åtta första månader är plus 12 114 tkr vilket är 10 263 tkr högre än budgeterat. Det stora överskottet beror främst på försäljningen av sex fastigheter under året samt att räntorna legat på en lägre nivå än

förväntat. Två större projekt pågår inom bolaget. Det första är en utbyggnad av bredband med fiber in i varje lägenhet som också påverkar leverans av TV till hyresgästerna. Det andra stora projektet som pågår är en stamreovering av 100 lägenheter inom området Åkra.

Sala Silvergruva AB uppvisar till skillnad från föregående år ett positivt resultat, +273 t kr (2012 - 200 tkr). Likviditeten är dock ansträngd. En konsultrapport visar att separering av besöksnäring och fastighetsunderhåll är nödvändig för att få rätsida och balans i ekonomin. Sala kommun har ställt sig positiv till en byggnadsminnesförklaring av Sala Silvergruva. Samtliga berörda fastigheter rymmer bebyggelse och miljöer med höga kulturella värden.

Sala Industrifastigheter AB. Delårsresultatet visar ett underskott på -140 tkr att jämföra med föregående år då en vinst på +135 tkr redovisades för samma period. Helårsresultatet prognostiseras till +30 tkr i och med en befarad kundförlust. Bolaget förvaltar fastigheterna Tränaren 11 och Måns Ols. En översyn ska påbörjas av samtliga fastigheter som bolaget äger för att kunna göra en bedömning av underhållsbehov och eventuella ombyggnationer anpassade till hyresgästernas behov.

Investeringar

Helårsprognosen pekar på ett överskott på 12,2 mkr. Verksamhetens budgeterade investeringsvolym 134,2 mkr har i tilläggsbudget utökats med 30,7 mkr. Överskottet är huvudsakligen hänförligt till kommunstyrelsens förvaltnings, tekniska kontor, samhällsbyggnadskontor och medborgarkontor. Inköp av stationshuset samt delar av Östra kvarteren har tillsammans kostat ca 7,3 mkr. Ombyggnationen av hunddagis har kostat 1,8 mkr. Nybyggnationen av äldreboendet under 2013 har hittills kostat 37,9 mkr. Försäljning av mark har gett inkomster motsvarande 6,1 mkr.

Det tål att upprepas att under flera år har de budgeterade investeringarna legat högre än redovisade investeringar i bokslut, vilket innebär att avsevärda belopp förs över till kommande år i tilläggsbudget. Det är ingen önskvärd ordning. Investeringarna påverkar verksamhetsutrymmet genom avskrivningar och finansiella kostnader och binder därför resurser i onödan. En bättre anpassning inför kommande år är därför nödvändig. I framtiden står dock kommunen inför stora investeringar inom skola, vård- och omsorg samt kultur och fritid. Infrastruktursatsningar inom bostads- och kommunikationssektorn är också nödvändiga och av betydande slag om visionen om 25 000 invånare år 2024 skall kunna realiseras.

Medarbetare

Antalet anställda i Sala kommun har under året hittills minskat med 23 personer till 1710. En minskning av antalet anställda sedan 2007 har skett med 350 personer. 80 % procent av kommunens anställda är kvinnor. Av de tillsvidareanställda kvinnorna arbetar 30 % deltid. Motsvarande siffra för män ca 10 %. Antalet deltidanställda är störst inom Vård- och omsorgsförvaltningen, 44 %. Sala kommun har som ambition att erbjuda heltidstjänster för den som så önskar. Genomsnittsålder bland Sala Kommuns tillsvidareanställda medarbetare är 48 år.

Idag har årsarbetstid införts inom äldreomsorgen, psykiatrin och för personliga assistenter. Årsarbetstid ger medarbetare förutsättningar att skapa ett individuellt arbetstidsschema och därmed ökad sysselsättningsgrad. Ett färre antal tjänster har inte återbesatts i samband med pensionsavgång och ett antal rehabiliteringsärenden har inneburit avslutad anställning. Perioden 2013-2016 uppnår 307 medarbetare 65 års ålder. Nyanställningar prövas i förhållande till befintliga resurser och kompetenser i ett koncernperspektiv.

Den nya skollagens krav på lärarlegitimation har föranlett en omfattande kompetenskartläggning inom skolans område. Den som har anställts som lärare före den 1 juli 2011 och därefter inte bytt anställning får undervisa och självständigt sätta betyg utan legitimation fram till den 30 juni 2015. Annars måste man ha legitimation från och med den 1 december 2013. Regeringen har beslutat att införa ett statsbidrag för två nya karriärtjänster - förstelärare och lektor. Kravet för att arbetsgivaren ska få statsbidrag är att den genomsnittliga löneökningen ska vara minst 5 000 respektive 10 000 kronor när läraren befordras. F.n. pågår diskussioner om och hur detta skall kunna införas i Sala kommun.

Friskvård, sjukfrånvaro och arbetsmiljö

Sala kommun subventionerar förebyggande friskvård med medel motsvarande minimum 1 200 kr per anställd och år. Varje förvaltning disponerar dessa medel och beslutar om hur de ska användas utifrån aktuella behov och förutsättningar. En översyn av friskvårdsregler har gjorts för att få en mer enhetlig tillämpning för kommunen. Sala kommun har samverkansavtal med Försäkringskassan gällande rehabiliteringsprocessen. Från och med 2013-01-01 är Previa ny leverantör av företagshälsovård och sjukankmäntjänst till Sala kommun.

Sjukfrånvaro för första halvåret 2013 visar totalt 4,9 %. Det är en ökning med 0,2 procentenheter jämfört med helåret 2012 men en minskning med 0,1 procentenhet sedan halvårsskiftet 2012. Statistik för Sala kommun visar att den största sjukfrånvarorsaken, ca 50 %, är medicinska besvär såsom förkylning och influensa. Andelen långtidssjuka har minskat från 41,7% till 34,5% av totala antalet sjukskrivna. Sjukfrånvaron för män och åldergruppen 30-49 år visar en liten men dock oroande trendökning sedan 2011. Ca hälften av kommunens medarbetare har ingen registrerad sjukfrånvaro alls. Arbetet med hälsobefrämjande åtgärder fortsätter. Personalavdelningen har fått i uppdrag att nogsamt följa den lätt stegrande utvecklingen av ohälsotalen. Total sjukfrånvaro under fem procent måste ändå betraktas som ett gott resultat.

Systemet Flexite används för rapportering av olycksfall och tillbud. För att få möjlighet att åtgärda riskmoment i arbetsmiljön innan det leder till olycksfall är det viktigt att även tillbud registreras. Under 2013 kan vi se en sjunkande trend. Arbetet med att uppmuntra användande av vårt rapporteringssystem vid olycksfall och tillbud fortsätter.

Strategisk plan och måluppfyllelse

I den numera årliga strategiska planen fastställer kommunfullmäktige kommunövergripande mål i fyra perspektiv: samhällsutveckling, verksamhet, medar-

betare och ekonomi. För varje mål sätts målkriterier som skall mäta och säkerställa målopfyllelsen på ett tydligt sätt. Många indikatorer behöver ses över och förfinas för att bättre kunna följa upp verksamheten. Ett led i detta är deltagande i KKiK (Kommunernas Kvalitet i Korthet).

En genomgång av samtliga mål visar att flera av dessa är uppfyllda men åtskilliga endast delvis uppfyllda. Det är viktigt att arbetet med att följa upp och nå målopfyllelse intensifieras. I Strategisk plan 2013-2015 finns tre mål som främjar god ekonomisk hushållning. För perspektiven samhällsutveckling, verksamhet och medarbetare är prognosen att målen inte uppnås eller endast delvis uppnås. Endast perspektivet ekonomi har full målopfyllelse i prognosen. Särskilt bör uppmärksammas och åtgärdas att målopfyllelsen i perspektivet Medarbetare inom Bildnings- och lärandenämnden beträffande trygg, säker och utvecklande miljö samt delaktighet och inflytande inte bedöms bli uppfyllda.

Kommunstyrelsen har påbörjat en anpassning av budgetmodellen till EU2020-strategin i samband med budget 2014-2016.

Per-Olov Rapp (S)

Ordförande kommunstyrelsen

Snabbfakta, 4 år i sammandrag

	Bokslut 2010	Bokslut 2011	Bokslut 2012	Budget 2013	Prognos 2013
Årets resultat, mkr	79,3	12,5	39,3	9,0	39,0
Årets resultat som andel av skatteintäkter, bidrag och utjämnning, %	8,0	1,2	3,7	0,8	3,6
Nettokostnader, mkr	912,1* (976,1)**	1 007,6	1 012,7	1 065,0	1 044,7
förändring från föregående år, %	-0,8* (6,1)**	10,5 (3,2)**	0,5	5,2	3,2
Skatteintäkter, bidrag, utjämnning, mkr	995,8	1 028,0	1 057,7	1 082,7	1 093,0
- förändring från föregående år, %	5,5	3,2	2,8	2,4	3,3
Nettokostnadsandel av skatteintäkter bidrag och utjämnning, %	98	98	96	98	96
Finansnetto, mkr	-4,4	-7,8	-5,7	-9,0	-9,3
Nettoinvesteringar, mkr	73,0	76,3	121,4	134,2	152,7

*Inkl reavinst pga försäljning 2010 av SFAB, 64,0 mkr.

** Exkl reavinst pga försäljning av SFAB, 64,0 mkr.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Viktiga händelser

- Arbetet med att via koncerngemensamma träffar skapa en koncernanda har påbörjats.
- Strategiska markförvärv har genomförts via köp av Löparen 6, 7 och 9 efter Norrbygatan. Då Sala kommun arbetar långsiktigt för att utveckla stationsområdet till ett resecentrum förvärvades stationsfastigheten av Jernhusen.
- Förarbete gjorts inför byte till Sveriges nya koordinatsystem Sweref 99 16 30 under vintern.
- Inriktningsbeslut och medel tillsattes för Stadsparkens utveckling.
- Byggnation av omstartsstation i Grällsta har påbörjats och beräknas vara i bruk under hösten 2013.
- Under 2013 infördes det nya kollektivtrafikupplägget, med förstärkt kollektivtrafik och samplanering.
- Fortsatt utveckling av Medborgarkontorets service och tjänster samt fortsatt vidareutveckling av självservice och e-tjänster på hemsidan.
- Kommunen har sedan 1 mars ny telefoniplattform med ny leverantör av telefoni TDC.
- Den första etappen av kommunens stomnät för bredband kommer att bli klart under 2013.
- Sommarlägerverksamheten större än någonsin. 20 läger under fyra veckor med nästan 300 barn. 45 % av alla barn i åk 4-6.
- Medarbetarundersökning har genomförts och stödmaterial för fortsatt arbete med resultatet har förmedlats till personalansvariga chefer.
- Upphandling av nytt lönesystem har genomförts och överenskommelse om utvecklat samarbete med Heby gällande löneadministration har träffats.
- Utredning om "heltid en rättighet - deltid en möjlighet" har framställts, baserad på omvärldsbevakning.
- Försök med att höja sysselsättningsgraden pågår inom några enheter i äldreomsorgen. Personalen anställs på en högre tjänstgöringsgrad och den utökade tjänstgöringstiden bokas in vid behov av vikarie.
- Inom Bildnings- och lärandenämndens område har verksamhetsanpassningar gjorts inom grundskolan och gymnasieskolan. Stora förändringar har gjorts inom ledningsorganisationen och administrationen för att minska kostnaderna.

- Under våren flyttades verksamheten från Lindgården till tomma lokalerna på Parklängan 2. Flytten möjliggjorde att nattbemanningen på hela Jakobsbergsgården kunde säkerställas.
- Ca 30 medarbetare inom Vård- och omsorg läser in undersköterskekompetens via omvårdnadslyftet.
- I juli planerades ca 1 000 mer timmar omvårdnad ut i hemtjänsten än i januari. Det innebär en ökning motsvarande ca 10 årsarbetare. Behovet av bilar och cyklar ökar därmed för verksamheten.
- Jobbcenter planeringen är långt framskriden man väntar nu på att lokaler ska bli lediga att flytta in i för att starta upp aktiviteter och kurser för försörjningsstödstagare.
- 104 personer har hittills mottagits av Integrationsenheten, kommunens avtal med Migrationsverket gäller för 50 personer.

Ekonomisk översikt

RESULTATUTVECKLING

Sala kommuns helårsprognos för 2013 pekar mot ett överskott på 39,0 mkr att jämföra med budgeterat resultat på 9,0 mkr. I resultatet ingår realisationsvinster med 4,5 mkr och en återbetalning från AFA-försäkring på 20,0 mkr. Budgeten har justerats med 4,7 mkr i tilläggsbudget. Nämnderna redovisar ett överskott på 0,7 mkr. Resultatet efter justering av realisationsvinster är 34,5 mkr.

Delårsresultatet visar ett överskott på 70,0 mkr. Resultatet efter justering av realisationsvinster (4,5 mkr) är 65,4 mkr. 2012 års delårsresultat var 49,1 mkr.

BALANSKRAV

Balanskravet innebär att resultatet måste vara positivt, intäkterna ska vara högre än kostnaderna. Både delårsresultatet och helårsprognosen uppfyller balanskravet.

Balansutredning

	Delår	Helårsprognos
Årets resultat	69,9	39,0
Realisationsvinst	-4,5	-4,5
Justerat resultat	65,4	34,5

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING, MÅLUPPFYLLELSE

Enligt kommunallagen ska kommunerna redovisa mål som främjar god ekonomisk hushållning.

Målet "hållbar ekonomisk utveckling" innebär att kommunens resurser ska användas så att god ekonomisk hushållning nås ur såväl ett finansiellt perspektiv som ur ett verksamhetsperspektiv. God ekonomisk hushållning skapas genom att kommunens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. För att säkerställa god ekonomisk hushållning ska finansiella mål och verksamhetsmål definieras och följas upp. Kommunen har uppnått god ekonomisk hushållning när målen sammantaget visar på en god måluppfyllelse i delårsrapporten och årsbokslutet.

För att nå en hållbar ekonomisk utveckling ska följande indikatorer vara uppfyllda:

- årets resultat uppgår till minst 1% av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.
- ökningen av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning är större än nettokostnadsökningen.
- nämnderna bedriver verksamheten inom beslutade anslag.

Alla indikatorerna bedöms bli uppfyllda i helårsprognosen.

NETTOKOSTNADER, SKATTEINTÄKTER, BIDRAG OCH UTJÄMNING

Verksamhetens nettokostnader bedöms minska gentemot budget med 20,3 mkr till 1 044,7 mkr till stor del beroende på återbetalning från AFA-försäkring. Nettokostnadsandelen, nettokostnadernas andel av skatteintäkter, bidrag och utjämning ligger på 96 % vilket är lägre än den budgeterade nettokostnadsandelen.

Skatteintäkter, bidrag och utjämning prognostiseras gentemot budget sammantaget öka med 10,3 mkr till totalt 1 093,0 mkr. Skatteintäkterna har ökat med 5,1 mkr beroende på ökat skatteunderlag. Bidrag och utjämning har ökat med 5,2 mkr.

FINANSNETTO

Finansnettot beräknas i helårsprognosen försämrats med 0,3 mkr. Finansnettot uppgår till -9,3 mkr. I de finansiella kostnaderna redovisas låneräntor och ränta på pensionsavsättningar. De finansiella intäkterna består av räntor på likvida medel och avkastning från de kommunala bolagen. Finansnettot kommer att öka på grund av ökad upplåning.

PENSIONER

Pensionskostnaderna bygger på prognoser från KPA. Pensionerna beräknas i helårsprognosen minska med 1,6 mkr. Utbetalningar avseende ansvarsförbindelsen ökar medan avsättningar och övriga utbetalningar minskar.

Upplysningar om pensionsförpliktelser, mkr, inkl löneskatt		
	12-08-31	13-08-31
Avsatt till pensioner	28,4	36,0
Ansvarförbindelser	581,6	620,4
Finansiella placeringar	0,0	0,0
Summa	610,0	656,4

De totala pensionsförpliktelserna för kommunens anställda uppgår till 656,4 mkr.

BUDGETAVVIKELSER OCH MÅLUPPFYLLELSE FÖR STYRELSE/NÄMNDER

Kommunstyrelsens och nämndernas prognostiserade budgetavvikelser och måluppfyllelse framgår av avsnittet "Nämndernas verksamhetsberättelser".

DRIFTBUDGETENS UTFALL

Helårsprognosen pekar mot ett överskott på 0,7 mkr.

Avvikelserna fördelar sig på styrelse/nämnder enligt följande:

Nämnder/styrelse, mkr	2013
Kommunstyrelsen	2,7
Revision	0,0
Överförmyndare	0,0
Bildnings- och lärandenämnde	0,0
Vård- och omsorgsnämnd	-2,0
Summa	0,7

I delårsredovisningen är snittförbrukning av budget 63,3%. I 2012 års delårsredovisning var förbrukningen 64,7%.

INVESTERINGAR

Helårsprognosen pekar på ett överskott på 12,2 mkr. Verksamhetens budgeterade investeringsvolym 134,2 mkr har i tillägsbudget utökats med 30,7 mkr. Överskottet är huvudsakligen hänförligt till kommunstyrelsens förvaltnings, tekniska kontor, samhällsbyggnadskontor och medborgarkontor. Nettoinvesteringarna per sista augusti uppgår till 56,4 mkr eller 32,2 % av budget.

För mark, byggnader och tekniska anläggningar redovisas för delåret sammantaget en nettoutgift på 48,7 mkr. Inköp av stationshuset samt delar av östra kvarteren har tillsammans kostat ca 7,3 mkr. Ombyggnationen av hunddagis har kostat 1,8 mkr. Nybyggnationen av äldreboendet under 2013 har hittills kostat 37,9 mkr. Försäljning av mark har givit inkomster motsvarande 6,1 mkr.

**För maskiner och inventarier redovisas för delåret sammantaget en netto-
utgift på 7,5 mkr.** Inköp av brandbilar har kostat 4,2 mkr samt inköp av arbets-
maskin 1,2 mkr.

Medarbetare

STATISTIK

Den statistik som här presenteras kommer från vårt personal- och lönesystem. Statistiken sorteras förvaltningsvis på de tre förvaltningarna Kommunstyrelsens förvaltning (KSF), Skolförvaltningen (SKF) och Vård- och omsorgsförvaltningen (VOF).

ANTAL MEDARBETARE

Totalt antal medarbetare inom Sala Kommun var, **2013-06-30**:

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06-30
Tillsvidare	1 872	1 871	1 772	1 651	1 623	1 629	1 630
Visstidsanställda	188	143	115	120	134	104	80
Totalt	2 060	2 014	1 887	1 771	1 757	1 733	1 710

Våra två största förvaltningar är Skolförvaltningen och Vård- och Omsorgsförvaltningen. Traditionellt är kommunsektorn kvinnodominerad och Sala kommun utgör inget undantag med 80 % kvinnor och 20 % män.

Fördelning tillsvidareanställda män/kvinnor

	KSF	SKF	VOF
Kvinnor	170	543	590
Män	135	126	66
Summa	305	669	656

Varav deltidsanställda

	KSF	SKF	VOF
Kvinnor	48	78	260
Män	6	14	12
Summa	54	92	272

Antalet deltidsanställda är störst inom Vård- och Omsorgsförvaltningen. Sala kommun strävar efter att skapa möjlighet att erbjuda fler medarbetare heltidstjänst. Målet är att tillvarata medborgarnas behov av service och omvårdnad och att samordna det med kontinuitet, ekonomi och ökad sysselsättningsgrad för de medarbetare som så önskar. Som ett led i detta arbete har årsarbetstid införts inom äldreomsorgen, psykiatrin och för personliga assistenter. Årsarbetstid ger medarbetare förutsättningar att skapa ett individuellt arbetstidsschema. Det skapar flexibilitet och ger möjligheter att styra resurser till behoven och att samtidigt tillgodose enskilda medarbetares önskemål.

ÅLDERSFÖRDELNING

Genomsnittsålder bland Sala Kommuns tillsvidareanställda medarbetare är 48 år. Motsvarande siffra för visstidsanställda är 39 år.

ARBETSMILJÖ; FRISKVÅRD OCH SJUKFRÅNVARO

Friskvård

Sala kommun subventionerar förebyggande friskvård med medel motsvarande minimum 1 200 kr per anställd och år. Varje förvaltning disponerar dessa medel och beslutar om hur de ska användas utifrån aktuella behov och förutsättningar. En översyn av friskvårdsregler har gjorts för att få en mer enhetlig tillämpning för kommunen. Detta har förbättrats genom en översyn förvaltningsvis för 2013. Det innebär att det nu finns tre system, ett per förvaltning, i stället för, som tidigare, åtta olika. Målet är att minska till ett gemensamt regelverk för hela kommunen.

Sala kommun har samverkansavtal med Försäkringskassan gällande rehabiliteringsprocessen. Uppföljning av samarbetet har genomförts under våren för att ta vara på förbättringsförslag och nytt avtal har därefter tecknats.

Från och med 2013-01-01 är Previa ny leverantör av företagshälsövård och sjuk-anmälantjänst till Sala kommun. Previa har under första halvåret 2013 haft dialogmöten med verksamhetsansvariga representanter för Sala kommun för att finna behov och metoder för bästa möjliga resultat av samarbetet.

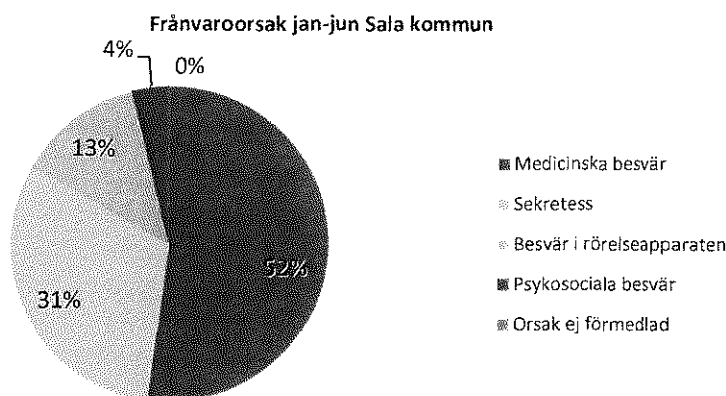
Arbetsmiljöutbildning, med huvudsaklig målgrupp chefer och skyddsombud, har genomförts under tre halvdagar för ca 46 medarbetare. Utifrån intresseanmälan kallar personalkontoret till kurs vartefter platser finns. Se utförligare beskrivning under avsnitt "Kompetensutveckling" nedan.

Sjukanmälanssystem används i alla förvaltningar. Syftet är att ge medarbetare stöd och råd för tillfrisknande på ett tidigt stadium. Systemet ger även cheferna stöd gällande rehabiliteringsarbete samt tillgång till beslutsunderlag i form av statistik.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro för första halvåret 2013 visar totalt 4,9 %. Det är en ökning med 0,2 procentenheter jämfört med helåret 2012 men en minskning med 0,1 procentenhet sedan halvårsskiftet 2012. Via SKL har vi tagit del av Försäkringskassans rapport om sjukfrånvarostatistikens utveckling i riket. Den visar en ökning av både nya och pågående sjukfall under årets första månader. Uppgången sker både inom privat och offentlig sektor samt för egenföretagare enligt Försäkringskassans analytiker.

Statistik för Sala kommun visar att den största sjukfrånvaroorsaken, ca 50 %, är medicinska besvär såsom förkylning och influensa. Därefter kommer de som begärt sekretess angående sjukdomsorsak, 31 %. Besvär i rörelseapparaten har angivits av 13 % och 4 % har uppgivit psykosociala besvär.



Vi betraktar en total sjukfrånvaro under fem procent som ett gott resultat. År 2004 var den totala sjukfrånvaron 12,3 %. Ca 46 % av kommunens medarbetare har ingen sjukfrånvaro alls under januari - juni 2013.

Total sjukfrånvaro

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06-30
Sjukfrånvaro, totalt i %	6,3	5,5	4,6	4,1	4,3	4,7	4,9

Långtidssjuka

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06-30
Sjukfrånvaro, > 60 dgr i % av totalt antal sjuk-skrivna	68,6	61,4	52,6	44,3	42,5	41,7	34,5

Sjukfrånvaro, kön

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06-30
Sjukfrånvaro, kvinnor	7,9	6,6	5,3	4,5	4,9	5,0	5,1
Sjukfrånvaro, män	4,7	4,3	3,7	2,7	3,2	3,7	4,0

Sjukfrånvaro, åldersgrupper

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013-06-30
29 år eller yngre	3,1	2,8	2,5	2,0	2,7	3,4	3,7
30 – 49 år	7,3	6,4	5,0	3,7	4,2	4,4	4,9
50 år eller äldre	7,6	6,3	5,1	4,6	4,7	5,2	5,1

LÖNER 2013

Årets löneöversyn är genomförd. Partsgemensam avstämning av hur arbetet för- löpt och hur den kan förbättras har skett. Utvecklingsarbetet fortsätter.

KOMPETENSUTVECKLING

I arbetet med implementering av kommunens organisationsförändringar på olika nivåer har medarbetare varit delaktiga i olika arbetsgrupper. Arbetet har inneburit kompetensutveckling genom samverkan, nätverkande, projektledning, utredning, dokumentering och presentationsteknik.

En partsgemensam arbetsmiljöutbildning, främst för chefer och skyddsombud, har arbetats fram av en arbetsgrupp, utsedd i Centrala samverkansgruppen. Utbildningen är baserad på arbetsmiljölagen och modellen för samverkan enligt FAS. Under våren 2013 har tre kurser genomförts för 46 deltagare. Vår företagshälsovård, Previa, har varit utförare av utbildningarna som handlat om fysisk arbetsmiljö, psykosocial arbetsmiljö och att bemöta hot och våld i tjänsten.

En intern ledarutvecklingsinsats för chefer omfattande två heldagar har genomförts av HR-konsult, på uppdrag av och för Tekniska kontoret.

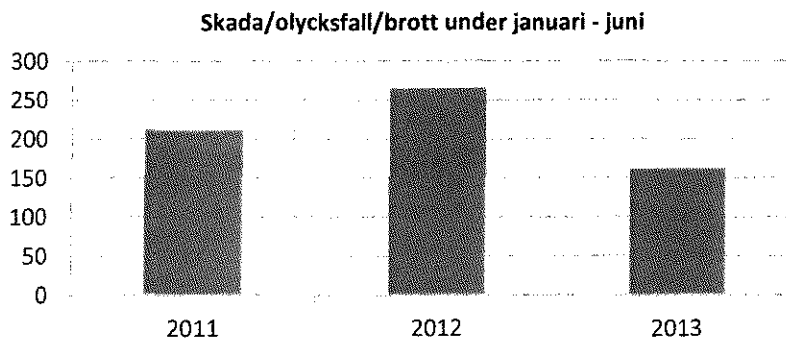
Förvaltningen för vård och omsorg deltar i SKLs projekt "Leda för resultat". Även stödresurs från personalkontoret deltar i denna utvecklingsinsats.

Den nya skollagen kräver en uppdaterad kompetenskartläggning inom skolans område. Syftet är att förbereda inför lagkrav på legitimation för lärare som kommer 2015.

Övrig förvaltningsspecifik kompetensutveckling planeras och hanteras utifrån respektive förvaltnings behov och förutsättningar.

TILLBUDSRAPPORTERING

Vi har systemet Flexite för rapportering av olycksfall och tillbud. För att vi ska uppmärksamma och få möjlighet att åtgärda riskmoment i arbetsmiljön innan det leder till olycksfall är det viktigt att risker och tillbud registreras. Under 2012 ökade användandet av rapporteringssystemet, vilket också har inneburit att antalet skador/olycksfall/brott påvisar en ökning för första halvåret 2012 jämfört med 2011. Vid en analys kan vi se att den största ökningen kommer från skolan och incidenter med elever. Dock kan vi se en sjunkande trend för motsvarande period 2013 vilket är glädjande.



Arbetet med att uppmuntra användande av vårt rapporteringssystem för därför avsedda händelser fortsätter. Risk- och säkerhetsansvarig erbjuder utbildning

och stöd för användande av Flexite-systemet på begäran och utifrån anmält behov under året.

BEMANNING

Av statistikuppgifter från kommunens lönesystem kan vi se hur många, och när, befintliga medarbetare uppnår en ålder av 65 år. Siffrorna anger totalt antal per år.

Medarbetare som uppnår 65-års ålder			
	2013	2014	2015
Antal medarbetare	49	51	54

Sett på flera års sikt har kommunen upplevt brist på lämpliga kandidater vid rekrytering till vissa befattningar (t ex chefer, förskollärare, skolledare, specialister och ingenjörer/tekniker).

På grund av att elevkullar har minskat samt förändrad organisation och effektiviseringsarbete inom skolan har övertalighet uppstått under våren. Situationen har kunnat lösas utan uppsägning pga arbetsbrist. Arbetsgivaren har erbjudit pensionsförstärkning enligt kollektivavtal till 8 medarbetare varav 1 har tackat ja.

Rådande sjukförsäkringsregler innebär att rehabilitering vid ohälsa ska leda till återgång i arbete inom stipulerade tidsfrister för att undvika att anställningen avslutas. Under första halvåret 2013 har tre rehabiliteringsärenden lett till uppsägning på grund av ohälsa och på grund av att lämplig omplaceringsmöjlighet saknats.

MEDARBETARSAMTAL

Medarbetarsamtal med löneinslag genomförs årligen med samtliga medarbetare inom kommunen. Som stöd finns en partsgemensamt framtagna mall tillgänglig på vårt intranät. I stödmaterialet ingår mall för individuell utvecklingsplan. En avstämning görs, med arbetstagarrepresentanter, efter löneöversynsprocessen för att fånga upp förbättringsförslag beträffande våra medarbetarsamtal med löneinslag som vi tillämpar (enligt FAS dialogmodell).

SAMVERKAN

Inom Sala kommun värnar vi om ett gott samarbetsklimat, inte minst med de medarbetare som åtagit sig fackliga uppdrag. Ändringar i organisationen har medfört behov av att se över struktur och arbetssätt gällande samverkansgrupper. I dialog och med stöd av dokumenterat material har arbete med implementering pågått och kommer att fortsätta i ständig förbättring.

Sala kommun har en ledarpolicy som handlar om att leda verksamheter och riktar sig till alla som har i uppdrag att arbeta för Sala kommuns positiva utveckling, det vill säga inte enbart till medarbetare som har chefsuppdrag. Även en enskild medarbetare utan chefsansvar leder och ansvarar för sin insats i sitt dagliga ar-

bete. För att nå gemensam framgång är det nödvändigt att olika intressenter har förmåga att kommunicera och samverka utifrån ett demokratiskt förhållningssätt och en gemensam värdegrund.

SALA KOMMUN SOM ARBETSGIVARE

Sala Kommun arbetar ständigt för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och samarbetspartner. Alla medarbetares motivation, kompetens och servicekänsla är avgörande för verksamhetens resultat, kvalitet och konkurrensförmåga. Samma faktorer är också avgörande för trygga anställningar. Arbetsgivar- och personalföreträdare arbetar gemensamt mot detta mål.

En utvecklad arbetsgivarpolitik, som utgår från individen, fordras

* dels för att vi ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och

* dels för att omvärlden och arbetslivet kräver ständiga förbättringar och anpassningar till nya situationer, lagar, avtal och konkurrenssituationer.

Exempel på aktiviteter och åtgärder under första halvåret 2013, som syftar mot ovanstående mål, är:

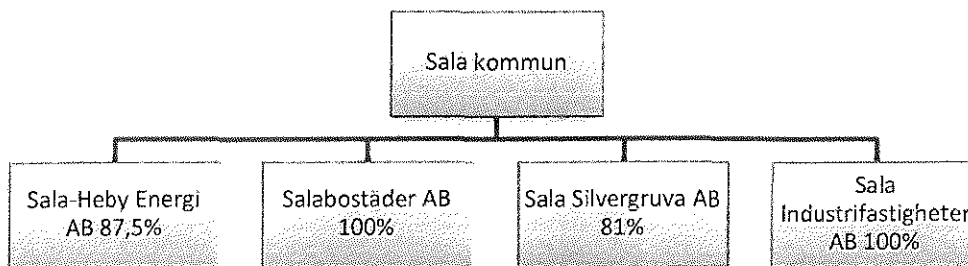
- En kommunövergripande medarbetarundersökning har genomförts under våren 2013. Syftet är att undersöka behov och möjligheter för utveckling av ledarskap/medarbetarskap och resultat. Resultatet av undersökningen ska bearbetas och ligga till grund för handlingsplaner.
- Upphandling av lönesystem har genomförts under första halvåret 2013. Nytt samverkansavtal med Heby har tecknats gällande utökad samverkan i arbete med upphandling, löneadministration och systemdrift.
- Delegationsordningen har förädlats och anpassats utifrån organisationsförändringar och politisk viljeinriktning.
- En utredning om "Heltid rättighet – deltid möjlighet" har gjorts av personalkontoret under hösten 2012 och kompletterats efter ytterligare omvärldsbevakning under första halvåret 2013.
- Årets löneöversyn är genomförd. En utvecklingsdag om det centrala kollektivavtalets intentioner i ämnet lönebildning har genomförts för alla chefer. Vidare har ett verktyg för lönesättning i praktiken tagits fram och presenterats för chefer och ledningsgrupper.
- Nya rutiner för ceremoni i samband med medarbetares 25-årsjubileum som anställda inom Sala kommun har utarbetats under 2012. Under våren 2013 har förberedelsearbete för årets ceremoni inletts. Ceremonin går av stapeln den 27 november och antalet 25-årsjubilarer 2013 är i år 45 st.
- PA-handboken på kommunens intranät uppdateras ständigt. Bl a har rekryteringsprocessen dokumenterats som ett informations- och planeringsverktyg i syfte att underlätta för rekryterande chefer och som kvalitetssäkring. Exempel på chefsrekryteringar till kommunens ledningsgrupp som gjorts under första halvåret 2013 är kommunchef och förvaltningschef för vård och omsorg. Rekrytering av chef för räddningstjänsten Sala/Heby har inletts och pågår.
- Styrdokument om kränkande särbehandling har upprättats i början av 2013.

- Sala kommun har representerats i "Vägledarforum" för studenter på MDH och i SKL's utvecklingsprogram "Leda för resultat".

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen ska ge en samlad bild av den totala kommunala verksamheten och dess ekonomiska utfall oavsett om verksamheten bedrivs i förvaltningsform eller i bolagsform. Resultat- och balansräkningar läggs samman och därefter elimineras koncerninterna poster. Kommunens aktieinnehav i bolagen har eliminerats mot bolagens eget kapital enligt förvärvsmetoden.

I den sammanställda redovisningen ingår de bolag över vilka kommunen utövar ett väsentligt inflytande. Kommunförbundets rekommendation är att de bolag i vilka kommunens andel överstiger 20 % bör ingå.



Sala Kommun har även ägarintressen i Vafab Miljö AB.

Den sammanställda redovisningen har upprättats med proportionell konsolidering, vilket innebär att tillgångar, skulder, kostnader och intäkter har upptagits proportionellt mot kommunens aktieinnehav. Obeskattade reserver har till alla delar räknats in i det egna kapitalet, på motsvarande sätt har bokslutsdispositioner inte medtagits i resultatet. Hänsyn har också tagits till den latent skatten enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning. Årets förändring av obeskattade reserver korrigerat med latent skatt ligger alltså med i resultatet.

Den sammanställda redovisningen är grundad på delårsrapporter vilka i de flesta fall inte var slutreviderade vid tidpunkten för konsolideringen. Vissa avvikelser av mindre omfattning kan därför förekomma jämfört med de slutliga delårsrapporterna.

SALA-HEBY ENERGI AB

Ekonomi

Ur ekonomisk synpunkt har året hittills i genomsnitt varit normalt temperaturmässigt, dock med stora variationer, med en mycket kall mars månad och en väldigt varm maj. Elpriserna under vintern har varit relativt låga, under sommaren högre än motsvarande 2012.

Ett stort fokus på kostnader finns inom koncernen, detta för att uppnå den ekonomiska plan och resultatutveckling som ägarna tillsammans med bolaget kom överens om.

Utfallet under perioden har varit att omsättningen ökat med ca 1,6 % till 164 277 KSEK. Resultatet är 4 233 KSEK jämfört med motsvarande period 2012, 2 035 KSEK och 2011, -886 KSEK.

Investeringarna har uppgått till 5 017 KSEK, för motsvarande period 2012 var investeringen 6 980 KSEK. Investeringarna är främst kopplat till vädersäkringar och nyanslutningar.

Resultatet i budgeten för helåret 2013 är 12 000 KSEK och planen är förstas att budgeten hålls. Dock måste en reservation göras för om det blir en varm höst och vinter och skulle det bli i kombination med låga elpriser, då kommer resultatet att bli lägre än budgeterat.

Verksamhet

Verksamheten har fortsatt varit mycket präglad på att minska kostnader. Vidare har telefoniverksamheten avvecklats.

I övrigt har många kundevent hållits, bl.a. den årliga SHE-Dagen, i år i Heby Folkets Park. Under året har också en tydligare inriktning gjorts mot rörliga elavtal. Vidare har en ny produkt lanserats, nämligen SolSHEn som är en solbaserad produkt.

Framtid

Framtiden är mycket inriktad på klimatsäkring och klimatanpassning allt inom för SHE-koncernens visioner. Konkret diskuteras möjligheten till sammanbyggnad av värmesystem mellan Sala – Heby – Morgongåva. Vidare har SHE-koncernen en mycket positiv syn till solenergi, varför vi engagerar oss i tillkomsten av lokala soleanläggningar, främst genom att köpa eventuella elöverskott. Samarbetet med Solel i Sala och Heby ek. förening har resulterat i 6 större soleanläggningar.

Viktiga dokument som styr vår framtida verksamhet är de ägarbeslut som är tagna kopplat till Klimatstrategi i Sala kommun och Heby 2030.

SALABOSTÄDER AB

Ekonomi

Bolagets resultat för årets åtta första månader är plus 12 114 tkr vilket är 10 263 tkr högre än budgeterat. Det stora överskottet beror främst på försäljningen av sex fastigheter under året samt att räntorna legat på en lägre nivå än förväntat. Även fastighetsskatten bidrar till det positiva resultatet då bolaget under året begärt omprövning av tidigare beslut angående Bryggeriet 1 och fått viss del taxerad som specialenhet, vårdbyggnad. Resultatet för helår prognostiseras till plus 3 435 tkr. I helårsprognosen har ROT-renoveringen av Åkra 2 och 3 tagits upp med halva kostnaden för året, 9 000 tkr. Det är ännu inte klarlagt hur renoveringen ska redovisas med tanke på de nya K3 reglerna, som kostnad i resultaträkningen eller som komponenter i balansräkningen.

Verksamhet

Två större projekt pågår inom bolaget. Det första är en utbyggnad av bredband med fiber in i varje lägenhet som också påverkar vår leverans av TV till våra hyresgäster. Bolaget har här valt att följa de rekommendationer som SABO ger, och vi bygger därmed ett "öppet nät". Det innebär att det finns konkurrens mellan olika leverantörer i ett och samma nät som leder till bra erbjudanden till våra hyresgäster. Det andra stora projektet som pågår är en stamreovering av 100 lägenheter inom området Åkra. Projektet har planerats under 2012 och kommer att genomföras under 2013 och 2014. Dessa lägenheter får helt nya badrum och kök. Ventilationen i husen byts ut helt till modern teknik vilket också leder till ett bättre inomhusklimat för hyresgästerna samtidigt som det ger energibesparingar.

Organisationen har setts över i ett projekt där många i personalen deltagit vilket lett till att en ny organisation börjar implementeras under hösten. Syftet är att skapa bättre kontroll i verksamheten och att ge bättre service till våra hyresgäster.

Framtid

Bolaget fortsätter sin strävan mot visionen att "vi skall vara regionens bästa bostadsbolag med fokus på långsiktig hållbarhet". Det innebär att vi fortsätter att utveckla organisationen kontinuerligt för att nå visionen. En av de stora frågorna som diskuteras i styrelsen är möjligheterna till nyproduktion. I den frågan samarbetar bolaget med kommunen för att hitta möjliga lägen för nyproduktion.

SALA INDUSTRIFASTIGHETER AB

Ekonomi

Delårsresultatet visar ett underskott på 140 tkr att jämföra med föregående år då en vinst på 135 tkr redovisades för samma period. Reparationer och underhåll har utförts under första halvåret. Ett antal kostnader, såsom t ex för snöröjning, förväntas falla ut under återstoden av året. Helårsresultatet prognostiseras till +30 tkr i och med en befarad kundförlust.

Verksamhet

Bolaget förvaltar fastigheterna Måns Ols och Tränaren 11. Delar av lokalerna i Tränaren 11 har på grund av hyresgästs konkurs ej nyttjats en period.

Framtid

En översyn ska ske på samtliga fastigheter som bolaget äger för att kunna göra en bedömning av underhållsbehov och eventuella ombyggnationer för att anpassa dessa till hyresgästernas behov.

Korta fakta om kommunens bolag

Belopp i tkr	Sala Heby Energi AB	Salabostäder AB	Sala Silver- gruva AB	Sala Industri- fastigheter AB
Resultat 2013-08-31	4 233	12 111	273	-140
Rörelseintäkter	164 277	127 610	8 593	625
Kassa och bank	7 265	34 858	-1 590	4 675
Kommunens aktieinnehav	88	10 247	5 000	5 075
Kommunalt borgensåtagande	32 295	518 261	5 126	0
Antal anställda	50	38	7	0
-varav män	36	25	3	
-varav kvinnor	14	13	4	
Total lönesumma	14 125	9 057	3 503	0

Målavstämning - God ekonomisk hushållning

SAMMANFATTANDE SLUTSATS

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

För perspektiven samhällsutveckling, verksamhet och medarbetare är prognosen att målen inte uppnås eller endast delvis uppnås. Endast perspektivet ekonomi har full måluppfyllelse i prognosen.

INLEDNING

God ekonomisk hushållning skapas genom att kommunens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. Den kommunala servicen ska infria kommuninnevånarnas behov och förväntningar. Varje generation bör bära kostnaderna för den service den beslutar om och konsumerar.

För att säkerställa god ekonomisk hushållning ska finansiella mål och verksamhetsmål definieras och följas upp. Kommunen har uppnått god ekonomisk hushållning när målen sammantaget visar på en god måluppfyllelse i årsbokslutet.

I den årliga strategiska planen fastställer kommunfullmäktige kommunövergripande mål i fyra perspektiv; samhällsutveckling, verksamhet, medarbetare och ekonomi. Målen är kommungemensamma och gäller dels för kommunen som helhet och dels för samtliga nämnder. För varje mål sätts målindikatorer som ska mäta måluppfyllelsen på ett tydligt sätt. Måltexten för samtliga perspektiv återfinns i den strategiska planen 2013-2015.

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

PERSPEKTIVEN

Symbolbeskrivning

Målen bedöms inte bli uppfyllda



Målen bedöms delvis bli uppfyllda



Målen är redan/bedöms bli uppfyllda



Mätindikatorer saknas/Endast aktiviteter bidrar



PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

MÅL: ETT VÄXANDE SALA

Befolkningsutvecklingen har under första halvåret ökat med 129 personer. Placeringen i Svensk Näringslivs ranking har försämrats med 3 platser (plats 233).



MÅL: EN LÅNGSIKTIG SOCIALT HÅLLBAR UTVECKLING

Mäts genom medborgarundersökning via SCB vartannat år. Senast genomförda mätning visade att Sala inte nådde upp till det uppsatta målet hösten 2012. Salas placering på "Fokus" ranking av kommuner som en bra plats att bo på har försämrats med 22 till 285.



MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

Oljepannorna i fyra verksamhetslokaler är konverterade till att använda vegetabilisk olja i och med detta är bränslet i stort sett förnybart och inhemskt.



Arbetet med att energieffektivisera lokalerna i syfte att uppnå miljömässigt hållbar utveckling drivs tillsammans med Sala-Heby Energi.

Cero-modellen som syftar till att minska utsläpp från arbetsresor och tjänsteresor är i stora delar genomfört.

Utbudet av kollektivtrafik inom landsbygd och stadstrafik har öka, med bl a fler turer och förbättrad anslutning till tåg.

Övriga indikatorer har inte kunnat mätas.

Nämndernas bidrag till den bedömda måluppfyllelsen i perspektivet Samhällsutveckling	Ett växande Sala	En långsiktig socialt hållbar utveckling	En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling
Kommunstyrelsen	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt
Bildnings- och lärandenämnden	Bedöms inte bli uppfyllt	Ingen indikator	–
Vård och omsorgsnämnden	–	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli uppfyllt

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Mäts genom medborgarundersökning via SCB vartannat år. Senast genomförda mätning visade att Sala inte nådde upp till det uppsatta målet.



MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITÉ

Kvalitetsunderindikatorer för läkemedel och fallskador i äldreomsorgen visar en negativ trend.



Externa institutionsplaceringar för Individ- och familjeomsorg har ökat drastiskt. Andelen elever som lämnar grundskolan med behörighet att söka gymnasiet sjunker.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

Mäts genom medborgarundersökning via SCB vartannat år. Senast genomförda mätning visade att Sala inte nådde upp till det uppsatta målet.



Nämndernas bidrag till den bedömda måluppfyllelsen i perspektivet Verksamhet	Nöjda medborgare och brukare	God service av hög kvalitet	Påverkan och inflytande för kommunens medborgare
Kommunstyrelsen	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli uppfyllt	Bedöms bli uppfyllt
Bildnings- och lärendenämnden	Ingen indikator	Bedöms inte bli uppfyllt	Bedöms inte bli uppfyllt
Vård och omsorgsnämnden	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Sjukfrånvaron uppgår till 4,9 % vid halvårsskiftet.



Andelen skador/olycksfall/brott uppgår till 64 % av totalt antal registreringar.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Medarbetarenkät är genomförd under året. Snittresultatet för frågor kring mening, lärande och motivation är 4,03 vilket motsvarar 76 i SKL:s delindex 'Motivation'.



MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Medarbetarenkät är genomförd under året. Snittresultatet för frågor kring uppskattning, förtroende och ansvar är 3,96 vilket motsvarar 74 i SKL:s delindex 'Ledarskap'. Snittresultatet för frågor kring mål, utvärdering och förväntan är 4,03 vilket motsvarar 76 i SKL:s delindex 'Styrning'.



Nämndernas bidrag till den bedömda måluppfyllelsen i perspektivet Medarbetare	Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö	Delaktighet och inflytande	Tydligt och bra ledarskap
Kommunstyrelsen	Bedöms bli uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt
Bildnings- och lärandenämnden	Bedöms inte bli uppfyllt	Bedöms inte bli uppfyllt	-
Vård och omsorgsnämnden	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt	Bedöms bli delvis uppfyllt

PERSPEKTIVET EKONOMI

MÅL: ÅRETS RESULTAT UPPGÅR TILL EN PROCENT AV SKATTEINTÄKTER, GENERELLA STATS BIDRAG OCH UTJÄMNING

Helårsprognosen pekar på 3,6 % och därmed uppfylls 1 % målet. ●

MÅL: ÖKNINGEN AV SKATTEINTÄKTER, STATS BIDRAG, UTJÄMNING ÄR STÖRRE ÄN NETTOKOSTNADSÖKNINGEN

Bedöms bli uppfyllt då ökningen av skatteintäkter, bidrag och utjämning prognostiseras till 3,3 % medan nettokostnadsökningen bedöms bli 3,2 %. ●

MÅL: NÄMNDERNA BEDRIVER VERKSAMHETEN INOM BESLUTADE ANSLAG

Nämndernas helårsprognos uppgår till +0,7 Mkr ●

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Kommunstyrelsens förvaltning

MÅLAVSTÄMNING

Symbolbeskrivning

Målen bedöms inte bli uppfyllda	○
Målen bedöms delvis bli uppfyllda	◐
Målen är redan/bedöms bli uppfyllda	●
Mätindikatorer saknas/Endast aktiviteter bidrar	⊗

Nämndens bidrag till kommunfullmäktiges målsättningar

PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

MÅL: ETT VÄXANDE SALA

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för en positiv befolkningsutveckling, öka antalet fastställda detaljplaner för bostadsbyggande och näringsverksamhet, öka försäljningsvärdet på fastigheter, öka antalet lägenheter samt arbeta för att Sala förbättrar sin placering på svenskt Näringslivs ranking med 20 %.



MÅL: EN LÅNGSIKTIG SOCIALT HÅLLBAR UTVECKLING

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att medborgarna upplever Sala som en bra plats att leva och bo på, upplever trygghets- och säkerhetskänsla i offentliga rummet när det gäller belysning och tillgänglighet samt att miljöer i gatu- och parkmark stimulerar till social samvaro i naturliga mötesplatser.

Sala ska förbättra sin placering på "Fokus", ranking av kommunerna som en bra plats att bo på. (Salas placering av 290 kommuner).



MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att andelen lokalt producerad energi ökar, arbeta för att antal resor med kollektivtrafik ökar, arbeta för att utsläpp från bilar minskar, att driftsformen olja för uppvärmning av kommunens fastigheter har ersatts med förnyelsebara bränslen 2011, att andelen inköpta ekologiskt producerade och lokalproducerade råvaror till kost-verksamheten ska öka, att Kostenheten skall minska tillagningssvinnet, att biogasproduktionen från avloppsreningsverket ska öka samt att medborgarna i Sala är nöjda med gång- och cykelvägar.



Kommentar till måluppfyllelse för perspektivet samhällsutveckling:

PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

Samhällsbyggnadskontoret

Ett växande Sala

Sala kommuns folkmängd ökade med 129 personer under första halvåret 2013.

Samhällsbyggnadskontoret har deltagit aktivt i arbetet med den nya länsplanen.

Arbetet med att utveckla landsbygden i strandnära lägen ska påbörjas och samordnas med arbetet med kommuntäckande översiktsplan. Kartor från ortsanalyserna har sammanställts och kommer att användas som underlag till LIS-arbetet.

En långsiktig socialt hållbar utveckling

I ett nytt bostadsförsörjningsprogram, med utgångspunkt 25000 invånare 2024, utreds behovet av nya bostäder avseende upplåtelseform, lokalisering och utformning. Arbetet leds av medborgarkontoret.

I bostadsförsörjningsprogrammet och i Plan för Sala stad ska också frågan hanteras om hur boendemiljöer kan planeras för att skapa förutsättningar för gemenskap och kontakt mellan olika generationer och människor med olika bakgrund. I PFSS finns ett avsnitt om god planering för alla. Antagandet av PFSS ska följas av ett arbete med en handlingsplan. I planen talas också om att till exempel göra en lucktomtsinventering för att möjliggöra mindre nybyggnadsprojekt i redan befintliga bostadsområden.

Arbetet med kommuntäckande översiktsplan bör påbörjas snarast och inledas med en aktualitetsförklaring. Beslutade planuppdrag har politiskt prioriterats utifrån angelägenhet och resurser.

Arbetet för att möjliggöra planskild korsning för järnvägen vid Strömsbacka samt utveckla stationsområdet fick en nystart under första halvåret. Enligt Trafikverkets nya planeringssystem som infördes i januari 2013 ska ett behov av infrastruktur-åtgärder föregås av en förberedande studie enligt fyrstegsprincipen, en så kallad åtgärdsvalsstudie. En sådan kommer att inledas under hösten i samarbete mellan Trafikverket Region Öst, Länsstyrelsen i Västmanlands län och Sala kommun. Denna åtgärdsvalsstudie omfattar järnvägens sträckning genom Sala tätort inklusive station och plankorsningar.

Det är viktigt att skapa förutsättningarna för rekreation och friluftsliv. Detaljplan för Lärkans sportfält respektive Måns-Ols ligger i startgroparna. Kulturhusprojektet har avstannat och har lyfts ur Plan för Sala stad.

Vad gäller tillgänglighetsarbetet har byggenheten tillsammans med tekniska kontoret inför kommunstyrelsen redovisat hur tillgänglighetsarbetet bedrivs. Byggenhetens roll är information och tillsyn.

En långsiktig miljömässigt hållbar utveckling

Planerings- och utvecklingsenheten deltar i arbetet med Uthållig kommun, som leds av tekniska kontoret. Markverksamheten bevakar frågan om eventuella kommunala särkrav vid byggande på kommunal mark.

Kommunledning har styrt projektet med Cero-modellen som syftar till att minska utsläpp från arbetsresor och tjänsteresor. Stora delar är idag genomförda och ligger idag vilande.

För att minska energiförbrukningen i fastigheter och vid kommunala transporter deltar kommunen i ett nationellt projekt finansierat av Energimyndigheten. Arbetet pågår och samordnas av tekniska kontoret.

Arbetet med Klimatstrategin låg på en idag vakant tjänst som hållbarhets-samordnare och har inte prioriterats. Det finns behov av kompetens inom klimat- och vattenområdet.

Miljöenhetens verksamhetsplan är antagen av samhällsbyggnadsutskottet. Avloppsprojektet pågår enligt planen. AG-21 arbetet är inte aktivt från miljöenheten.

Arbetet med att effektivisera samhällsbetalda resor och transporter har varit intensivt första halvåret inför uppstarten av det nya kollektivtrafikupplägget. Genom projektet Mer Koll har utbudet av kollektivtrafik utökats inom landsbygds- och stadstrafik, med bl.a. fler turer och förbättrad anslutning till tåg. Den förstärkta kollektivtrafiken och samplaneringen med skolskjuts är i drift från vecka 34.

Tekniskt kontor

Tekniska kontoret arbetar processinriktat i flera projekt genom remisser, möten och strategiska grupper. Under första delen av 2013 har frågor om stadsparken, resecentrum och åtgärdsval m fl behandlats.

Samarbete med Heby och andra kommuner inom va-verksamheten har skett under perioden. Samarbete med Heby i arbetet med bland annat upprättande av nödvattenplan samt egenkontroll för vattenproduktionen.

Arbetet med trafiksäkerhetshöjande åtgärder, handikappsanpassningar, belysning av utemiljöer samt översynen av lekplatser är ett löpande arbete som fortsätter.

PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

Arbetet med planskildhet och resecentrum fortskrider. Tekniska kontoret samarbetar med Samhällsbyggnadskontoret i deras arbete med att genomföra åtgärdsval enligt Trafikverkets modell.

Oljepannorna på Hedens skola, Salboheds förskola, Åby skola och Sätträbrunns förskola är konverterade till att använda vegetabilisk olja. I och med denna konvertering är bränslet i stort sett förnybart och inhemskt.

Tillsammans med HESAB drivs arbetet med att energieffektivisera lokalerna för att uppnå miljömässig hållbar utveckling.

Arbetet med att sänka matsvinnet fortskrider. Målet är 7 % av livsmedelskostnaden. En sänkning från 14 % till 10 % kan redan nu konstateras. Ät S.M.A.R. T-konceptet fortsätter att implementeras i verksamheten. Klimatsmarta menyer planeras medvetet. En temavecka kommer att hållas antingen under hösten eller tidigt vår med ekologiskt och närproducerat tema.

Arbetet med vattenskyddsområden etapp 2 och 3 kommer inte kunna genomföras under 2013. Ärendet ligger i en politisk process inför ansökan om föreskrifter för Möklinta vattenverks vattenskyddsområde. Övriga vattenskyddsområden avvaktar beslut om processen för Möklinta.

Tekniska kontoret har för avsikt att sprida kunskap om vatten genom Svenskt vattens informationskampanj; Mitt vatten som kommer starta i höst.

Tekniska kontoret har fått uppdrag att arbeta fram en dagvattenpolicy och plan. Under 2013 kommer en nulägesbeskrivning redovisas och arbetet med policy och plan påbörjas. Åtgärder utifrån dagvattenplanen genomförs först från och med 2015.

Medborgarkontor

Exponering av Sala och genomförande av olika marknads- och informationsaktiviteter genom annonsering, trycksaker, mässor och expomaterial.

Service och information om Sala via hemsidan, mejl, telefon eller besöksmottagning till personer som söker allmän information, boende, tomter eller besöker Sala.

Genomförande av Nationaldagsfirande med välkomnande av nya svenska medborgare och utskick med välkomnande och information om Sala till nya invånare.

Erbjuder hushåll och företag energi- och klimatrådgivning via tidsbokning, på fasta tider och genom uppsökande aktiviteter.

Kultur-och fritidskontor

Politiskt beslut om att även fortsättningsvis ha ett särskilt kultur- och fritidskontor med samlat ansvar för detta område.

Anställning av kulturentreprenör under 2012.

En kulturplan som arbetats fram i samarbete med kulturutövare och som skall färdigställas under 2013.

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att Salas medborgare är nöjda med kvalitet och service ex.vis. avseende sophämtning, vatten och avlopp, gator och vägar och miljöarbetet inom sophanteringen samt att kostenheten får 90 % nöjda kunder och gäster.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITÉ

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att medborgarna ska uppleva att Sala har en bra kvalitet och service i verksamheten beträffande bemötande och tillgänglighet.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

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

Kommentar till måluppfyllelse för perspektivet verksamhet:

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

Samhällsbyggnadskontor

Nöjda medborgare och brukare: Byggheten har organiserat verksamheten med en bygglovsrådgivning som tar emot och svarar medborgarkontorets besökare i frågor gällande allmänna byggfrågor. Information och rådgivning ges även via en särskilt anordnad byggrådgivningstelefon.

Så snart ett ärende diarieförts och en handläggare utsetts skickas ett bekräftelsebrev med kontaktuppgifter till sökanden.

God service av hög kvalitet: Kontoret tar in, analyserar och åtgärdar avvikelserapporter för att genom "ständig förbättring" utveckla och förbättra verksamheten. Personalen är utbildad i bemötandefrågor för att skapa ännu bättre möten med medborgarna. Fler utbildningsinsatser är planerade under hösten.

Påverkan och inflytande för kommunens medborgare: Tillfälle har inte givits att bedriva kommunala planprojekt genom öppna möten eller andra dialogformer då ärenden inte varit i det skeendet.

Lokala informationsmöten genomförs inför tillsynsprojekt eller större ärenden. Detta ger medborgarna en enkel möjlighet att ställa frågor samt en bra möjlighet till information. Även pressmeddelande om resultat av tillsynsinsatser används för enkel och tydlig information.

Tekniskt kontor

Kund- och gästenkät kommer att ges ut under hösten. Alla skolor förutom en skola serverar minst två rätter och helst tre rätter varje dag. Alla gäster i vård- och omsorgsförvaltningens boenden kommer att ha två rätter att välja mellan till lunch innan året är slut.

Fortlöpande ut- och tillbyggnad av omstartstationerna pågår.

Appen är igång och används för synpunkter och felanmälningar. Den är ett bra verktyg för dialog då den är snabb och enkel att använda och både bild och plats för felanmälan anges.

Va-verksamheten når ut med information om verksamheten och däribland va-taxan genom möten med medborgare, tidningsartiklar och samverkan med intresseorganisationer.

Samtliga 5:e klasser i Sala kommun har under 2013 besökt avloppsreningsverket i Sala. Studiebesök har även genomförts för andra elevgrupper och övriga intresserade samt kollegor i branschen.

Samråd hålls sedan ett par år tillbaka vid alla slutavverkningar och större gallringar. Kringboende och andra berörda bjuds in för att medverka vid samråd.

Medborgarkontor

Arbetet med att, i samarbete med andra kommuner, leverantörer och Länsstyrelsen, bygga upp ett kommunalt stomnät för bredband har påbörjats och projektering pågår för de första 11 km av nätet.

Fortsatt utveckling av Medborgarkontorets service och tjänster samt fortsatt utveckling av självservice och e-tjänster på hemsidan. Framtagande av webbstrategi samt arbete med förändring av hemsidan med fokus på tydlig, effektiv och medborgarvänlig service via webben. Vi har drygt 160 självservice-tjänster på hemsidan. Exponering av medborgarservice och utbudet av tjänster bl.a. vid Salamässan.

Lättillgänglig samhällsvägledning och kommunal service via serviceinriktat Medborgarkontor. Felanmälan, frågor och synpunkter via mobil applikation för smartphone (Android och iPhone/iPad) samt via hemsidan och sociala medier (Facebook och Instagram).

Under 2013 har kommunen en ny telefonväxel och i och med det har vi startat upp ett Kontaktcenter. Kontaktcentret har en medborgarvänlig och direkthjälpanvänd funktion i stället för en traditionell växel-funktion. Vi arbetar för att utveckla kontaktcentrets funktion.

Medborgarkontoret organiserar från och med maj månad kommunstyrelsens administratörer i en gemensam enhet med intern nyrekryterad enhetschef som också organiserar kontaktcentret.

Ny enhet har startats, juridiska enheten, som i nuläget organiserar kommunens överförmyndarhandläggare, budget- och skuld rådgivning samt konsumentbyrå med vår kommunjurist som enhetschef.

Kultur- och fritidskontor

I dagsläget är 8 % av inköpsförslagen inlämnade via webben. Målet är 10 %. Arbetet på ungdomslokalen sker i nära samarbete med ungdomarna. Ingen mätning har gjorts av genomförda förslag från ungdomarna.

Räddningstjänst

Förebyggande verksamhet fortgår, tillsyn fortgår enligt plan.

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Nämndens målsättning är att minska andelen skador/olycksfall/brott samt att sjukfrånvaron understiger 5 %.

Räddningstjänstens medarbetare bidrar till målet när räddningsarbetet utförs väl utan att personalen skadas. (angivna händelser är av mindre allvarlig karaktär) samt när sjukfrånvaron understiger 4 %.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Nämnden bidrar till målsättningen genom att arbeta för att ett ökat antal chefer och arbetsplatsombud använder sig av FAS-modellen samt att genomföra medarbetarenkäter.

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

Nämnden bidrar till målsättningen genom att verka för en gemensam idealbild av ledarskap och medarbetarskap samt att ingen chef har personalansvar för mer än 30 personer.

Kommentar till måluppfyllelse för perspektivet samhällsutveckling:

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

Samhällsbyggnadskontor

Trygg, säker och utvecklande arbetsmiljö: Uppföljning av sjukfrånvaro och arbetsskador sker regelbundet. Sjukfrånvaron på samhällsbyggnadskontoret är lägre än för förvaltningen och arbetsskador och tillbud har inte rapporterats under året.

Medarbetarundersökning har genomförts under våren och arbetet med uppföljning och handlingsplaner beräknas vara färdigt under hösten.

Delaktighet och inflytande för medarbetarna: Delegationsordningen har anpassats efter den nya organisationen.

Medarbetarsamtal har genomförts med utvecklingsplaner för medarbetarna.

Facklig samverkan sker även på kontorsnivå sedan årets början.

Utbildning i Konsultativt förhållningssätt genomförs i september.

Medarbetarundersökning har skett och arbete med framtagande av handlingsplaner pågår.

Tydligt och bra ledarskap: Kontorsledningen deltar i centralt anordnade utbildningar, tex lönesamtal och lönerrevision.

Handlingsplaner för utveckling av enheterna finns och revideras utifrån senaste medarbetarundersökningen.

Personalkontor

Arbetet under första delen av år 2013 har dominerats av implementering av ny organisation samt fortsatt organisationsutveckling för ökad effektivisering och medborgarvänlighet. Arbetsmetoder, rutiner och styrdokument utvecklas och anpassas till nya förutsättningar samt kommuniceras löpande.

Sjukfrånvaron understiger 5 % och antalet rapporterade skador, olycksfall och brott har minskat. Arbetsmiljöutbildningar har genomförts under våren liksom mätning av fysisk och psykosocial arbetsmiljö (i medarbetarundersökning).

Delegationsordning har utvecklets och anpassats till organisationsförändringar liksom struktur för samverkan enligt FAS-modellen.

En utredning som är baserad på erfarenheter från andra kommuner har gjorts gällande "heltid en rättighet – deltid en möjlighet".

Genom ett konsultativt förhållningssätt bidrar specialister inom stödfunktioner till chefers ökade kompetens i arbetsrätt. Personalkontoret har arrangerat utbildning i lönebildning för alla chefer. Behov av fortsatt utveckling och genomförande av chefsträffar finns.

Medarbetarundersökning har genomförts. Resultatet har förmedlats till chefer. Under hösten ska resultatet bearbetas, kommuniceras och ligga till grund för handlingsplaner för utveckling av ledar- och medarbetarskap.

Det finns 19 chefer inom hela Sala kommun som har personalansvar för fler än 30 underställda (varav 1 tillhör KSF).

Som stöd i arbetsmiljöarbete har Sala kommun ny leverantör av företagshälsovård, Previa (från 2013-01-01). Samarbetsformer utvecklas och nya datasystem för uppföljning av sjukfrånvaro har införts. Vårt rapporteringssystem för tillbud, skador, olycksfall och brott används allt mer. Det ger oss möjlighet att arbeta mer förebyggande. Antalet skador, olycksfall och brott har minskat sedan föregående mätning.

Räddningstjänst

Plan för 2013-2015 följs. I nuläget inga andra förändringar.

PERIODEN SOM GÅTT

Kommunchef

- Arbetet med att genomföra beslutade organisationsförändringar har pågått under kommunchefens ledning.
- Rekrytering av ny kommunchef har pågått under våren och två förvaltningschefer har i olika perioder upprätthållit kommunchefstjänsten i avvaktan på ny kommunchef.
- Ett arbete med att anpassa kommunstyrelsens verksamhet till sänkt ekonomisk ram har skett.
- Samverkan mellan kontor och förvaltningar har ökat.
- Arbetet med att via koncerngemensamma träffar skapa en koncernanda har påbörjats.

Samhällsbyggnadskontor

- Samhällsbyggnadskontoret har sedan bildandet slagit ihop planering och utveckling med bygg och miljö, vilket gett förutsättningar för att samordna ärenden. Under våren genomfördes en till förändring som innebar att administratörer flyttades till medborgarkontoret.
- Kontoret har också genomfört en fysisk omflyttning som innebär att alla tjänstemän finns på samma våningsplan men att flera medarbetare delar kontorsrum. Detta medförde omfattande arbete med möblering, ljus, ljud mm för att åstadkomma bra arbetsmiljö.
- Under lång tid första halvåret påverkades medarbetarna av osäkerhet kring vakanser och hög arbetsbelastning. Totalt handlade det om fem tjänster på miljöenheten, tre på byggenheten och två på planerings- och utvecklingsenheten. Rekrytering på bygg- och miljöenheterna har nu genomförts till den största delen utan allvarliga negativa konsekvenser för verksamheterna eller medborgarna.
- Antalet planeringsarkitekter minskade från fyra till tre i budgeten för 2013. Samtliga av de tidigare fyra, inkl planchef, planarkitekterna har slutat och ersatts av två planarkitekter. En ramavtalsupphandling slutfördes under våren och som vanns av Tengbom. Osäkerhet finns kring rekryteringsbeslut av en tredje planeringsarkitekt pga de besparingskrav som föreligger och tillsvidare ges uppdrag istället till Tengbom. Sammanfattningsvis har arbetsbelastningen varit mycket hög på kontorets tre enheter.
- Strategiska markförvärv har genomförts via köp av Löparen 6,7 och 9 efter Norrbygatan. Verdandi 9 såldes till byggfast för byggande av livsmedelsbutik. Då Sala kommun arbetar långsiktigt för att utveckla stationsområdet till ett resecentrum förvärvades stationsfastigheten av Jernhusen.
- Under 2013 infördes det nya kollektivtrafikupplägget.

Tekniskt kontor

- Maskinupphandlingen har avslutats och Sala kommun har fått förnyade avtal gällande entreprenadmaskiner.
- Inmätta GPS-data är inlämnat till lantmäteriet för beräkning av transformationskonstant för att byta till Sveriges nya koordinatsystem Sweref 99 16 30 under vintern.
- Planering inför starten av tillagningsköket på nya äldreboendet.
- Inflyttning av nya hunddagiset på Gärdesta hus nr 4 skedde i februari.
- Stationshuset köps in av Sala kommun i juni.
- Länsstyrelsen beslutade att inte förelägga va-verksamheten att inrätta verksamhetsområde för vatten och avlopp i Ljömsebo.
- Inriktningsbeslut och medel tillsattes för Stadsparkens utveckling.
- Byggnation av omstartsstation i Grällsta har påbörjats och beräknas vara i bruk under hösten 2013.
- Påbörjat upphandling av leasingbilar till kommunens bil pool.

Medborgarkontor

- Fortsatt utveckling av Medborgarkontorets service och tjänster samt fortsatt vidareutveckling av självservice och e-tjänster på hemsidan.
- Medverkan vid Salamässan med temat Medborgarservice där ett brett urval av service och tjänster för medborgarna exponerades.
- Annonsering, trycksaker, expo- och profilmaterial.
- Den 1 juni bildades den juridiska enheten bestående av överförmyndarhandläggarna, konsumentrådgivaren samt kommunjuristen.
- Kommunen har sedan 1 mars ny telefoniplattform med ny leverantör av telefoni TDC.
- Den första etappen av kommunens stamnät för bredband kommer att bli klart under 2013.
- Vi organiserar två nya enheter på kontoret, administrativa enheten för förvaltningen och juridiska enheten för kommunen
- Upphandlingen av nytt dokument- och ärendehanteringssystem, ephorte, är just klart.

Kultur-och fritidskontor

- Bildandet av ett Kultur- och fritidskontor.
- Överflyttning av kulturentreprenören.
- Totalrenovering av golvet i Sal 3, Idrottshallen.

- Sommarlägerverksamheten större än någonsin. 20 läger under fyra veckor med nästan 300 barn. 45 % av alla barn i årsk 4-6.

Ekonomikontor

- Implementering av ny nämnds- och förvaltningsorganisation i hela ekonomicykeln

Personalkontor

- Övergång till ny leverantör av företagshälsovård, inklusive system för beslutsunderlag vid rehabilitering och uppföljning. Chefer har tillgång till statistik för respektive verksamhetsområde.
- Interna arbetsmiljöutbildningar och utbildning för chefer i lönebildning har genomförts liksom ledarutbildning för Tekniska kontorets chefer. Lönesättande chefer har även fått introduktion i och tillgång till ett praktiskt verktyg för lönesättning.
- Medarbetarundersökning har genomförts och stödmaterial för fortsatt arbete med resultatet har förmedlats till personalansvariga chefer.
- Upphandling av nytt lönesystem har genomförts och överenskommelse om utvecklat samarbete med Heby gällande löneadministration har träffats.
- Dokumenterat stödmaterial för systematisk dialog enligt FAS (Förnyelse, Arbetsmiljö och Samverkan) har upprättats, presenterats och gjorts tillgängligt på vårt intranät.
- Utredning om "heltid en rättighet – deltid en möjlighet" har framställts, baserad på omvärldsbevakning.
- Nya, förvaltningsvisa, regler beträffande friskvård har tagits fram.
- Representerat Sala kommun externt för marknadsföring av kommunen som arbetsgivare, t ex i Vägledarforum på Mälardalens högskola samt i styrgruppen för VOC (Vård och omsorgscollege).

Räddningstjänst

- Inköp påbörjat av nya klippverktyg för trafikolycka.
- Rekrytering av ersättare för pensionerad verkmästare påbörjad.
- Förbättring fordonspark på stationerna Sala-Heby-Ransta.
- Utryckningsvolymen har detta år hittills stabiliserats till i stort sett normalt, trots en torr och fin sommar har endast ett fåtal skogsbränder uppstått, dock ej av större karaktär.

EKONOMI

<i>Tkr</i>	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Driftbudget						
Kostnader	412 285	382 323	29 962	623 432	618 942	4 490
Intäkter	263 645	253 783	9 862	410 481	408 691	-1 790
Nettokostnad	148 640	128 540	20 100	212 951	210 251	2 700
Verksamheternas nettokostnader						
Kommunchef	6 826	5 410	1 416	10 512	10 462	50
Samhällsbyggnadskontor	36 369	32 253	4 116	54 480	53 580	900
Tekniskt kontor	28 022	18 068	9 954	36 345	37 195	-850
Medborgarkontor	22 333	22 378	-45	34 534	32 634	1 900
Kultur-och fritidskontor	26 846	24 658	2 188	37 350	37 100	250
Ekonomikontor	5 285	4 823	462	7 938	7 638	300
Personalkontor	6 384	6 212	172	9 548	9 398	150
Räddningstjänst	16 575	14 738	1 837	22 244	22 244	0
Summa	148 640	128 540	20 100	212 951	210 251	2 700

<i>Tkr</i>	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar						
Nettoutgifter	105 722	55 203	50 519	158 575	146 890	11 685
Samhällsbyggnadskontor						
Inköp av mark	4 893	7 341	-2 448	7 340	9 040	-1 700
Försäljning övrig mark	-2 133	-5 655	3 522	-3 200	-4 900	1 700
Citybanan	1 287	0	1 287	1 930	0	1 930
Tekniskt kontor						
Gatuprogram	3 872	1 126	2 746	5 807	5 807	0
VA-program	17 019	4 661	12 358	25 528	22 573	2 955
Parkprogram	1 237	1 021	216	1 855	1 855	0
Kontorsledningsprogram	287	94	193	430	280	150
Teknisk service program	1 633	1 359	274	2 450	2 450	0
Kart/mät program	83	0	83	125	125	0
Gruvans vattensyst pgrm	1 160	43	1 117	1 739	1 739	0
Lokalprogram	70 018	39 850	30 168	105 022	98 522	6 500

<i>Tkr</i>	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
<u>Medborgarkontor</u>						
It-investeringar	517	547	-30	775	775	0
Bredbandsinvesteringar	1 333	34	1 299	2 000	1 400	600
Hemsidans omarb/Utv.	300	0	300	450	450	0
Ärendehant.system	0	86	-86	0	450	-450
<u>Räddningstjänst</u>						
Räddningstjänst	3 520	4 656	-1 136	5 280	5 280	0
Totalförsvär	696	40	656	1 044	1 044	0

Ekonomisk analys

Driftbudget

Periodens Resultat

Kommunchef

Kostnaderna för utredningar, ekokommun samt för gemensamma förvaltningskostnader har varit lägre än budget under perioden och bidrar till avvikelsen.

Samhällsbyggnadskontor

Periodavvikelsen beror dels på vakanser inom Bygg- och Miljöenheterna dels på förbättrad samplanering mellan linjetrafik och entreprenörsskjuts inom verksamheten Samhällsfinansierade transporter. Dessutom finns viss periodiseringsavvikelse av budget.

Tekniskt kontor

Kontorsledning

Den flyttade budgeten för administrativ personal ger en något skev bild av verksamhetens resultat, då ingen hänsyn tagits till kollektivens del i administrationen. Vad gäller resultatet för miljö- och naturvård kommer statsbidragen att rekvireras under andra halvåret. Ökade personalkostnader kan konstateras inom verksamheten allmän- och publik mark då fler skrotbilar än beräknat har tvingats tas omhand. Inom uppdragsverksamheten har kundfaktureringar inte genomförts vid uppföljningstillfället.

Kart/mät

Ingen avvikelse totalt för perioden. Personalbudgeten har, på grund av vakanser, gett ett överskott på cirka 150 tkr och intäkterna är cirka 150 tkr mindre än budgeterat.

Lokalförvaltarna

På grund av flera uppkomna fastighetsskador, bland annat i Kila skola, så har en omarbetning av underhållsplanen för 2013 krävts. Konsekvensen av detta blir att delar av det planerade underhållet får skjutas framåt i tiden.

Parkverksamheten

Almsjukan har i år drabbat ett ovanligt stort antal träd och sommarens torka har medfört många döda träd som av säkerhetsskäl tvingats tas ned. Stora resurser är lagda på att föryngra buskage och grönområden för ökad framkomlighet och trygghet, då många platser varit eftersatta. Besparingar kommer att ske på bland annat personalkostnader för att klara årsbudgeten.

Samhällstekniska

Verksamheten belastas av projekteringskostnader för dagvattenhantering på Fridhem som enligt KS beslut ska belasta kommunstyrelsen.

Det har varit en intensiv planeringsperiod inför sommaren och höstens investeringar vilket genererat högre personalkostnader än budgeterat. Även arbetet med plan för Sala stad har föranlett fler nedlagda timmar än budgeterat.

Avvikelse på grund av felbudgeterade kapitaltjänstkostnader i ramutlägget för gruvans vattensystem. Tjänst som trafikingenjör har varit vakant på deltid under perioden vilket medfört lägre personalkostnader än budgeterat för perioden.

Teknisk service

För perioden kan konstateras ett underskott för maskiner och bilar på grund av ökade kostnader för reparationer och reservdelar.

Kostenheten

Ökade kostnader samt ingen kompensation genom prishöjning/portion leder till underskott för perioden. Intäkter samt verksamhetens personalkostnader redovisas efterföljande månad.

Renhållning

Ett underskott för renhållningen på grund av släpande intäkter.

Va-kollektivet

Arbetet med vattenskyddsområde har avstannat i väntan på politiska beslut om ärendet. Därför har inte alla medel för konsultarvoden utnyttjats.

Medborgarkontor

Periodens kostnader följer väl den periodiserade budgeten.

Kultur-och fritidskontor

Periodavvikelsen för kultur- och fritidskontoret beror främst på att föreningsdrivna bygdegårdars investeringskonto inte har utnyttjats.

Ekonomikontor

Avvikelsen beror huvudsakligen på vakanser under perioden.

Personalkontor

Periodavvikelse främst p.g.a. att kostnaderna för lönesystemet är lägre än budget.

Räddningstjänst

Delårets avvikelse beror på periodiseringsavvikelse.

Årsprognos

Kommunchef

Kommunchefens verksamhet beräknas följa budget med ett troligt överskott på ca 50 tkr.

Samhällsbyggnadskontor

Intäkter från miljöskyddsverksamheten har minskat under året. En orsak är minskade intäkter från enskilda avloppstillstånd. Detta kompenseras av minskade personalkostnader p.g.a. av vakanser.

Bygglovintäkterna ligger något lägre än budgeterat men kompenseras av minskade personalkostnader p.g.a. vakanser. Bostadsanpassningsbidragen ser ut att i huvudsak följa budget.

Sammantaget beräknas ca 200 tkr i överskott för bygg- och miljöenheterna.

Planerings- och utvecklingsenheten

Överskott ca 700 tkr beräknas för verksamheten Samhällsfinansierade transporter. Orsaken är förbättrad samplanering mellan linjetrafik och entreprenörs-skjuts.

Tekniskt kontor

Kontorsledning

Fördelningen av OH-kostnader kommer att ses över i och med genomförd omorganisation. Detta kommer att påverka resultatet i jämförelse med uppsatt sifferbudget. Resultatet för allmän- och publik mark kommer att vara ett underskott med ca 35 tkr till följd av ökade personalkostnader i samband med omhändertagande av skrotbilar. För miljö- och naturvårdsverksamheten förväntas resultatet bli ett överskott på ca 55 tkr till följd av bland annat minskade personalkostnader. Den totala budgeten för kontorsledningen kommer att hållas.

Kart/mät

Personalbudgeten ger ett överskott på grund av vakant tjänst. Inkomsterna når inte upp till budgeterade beroende på få lantmäteriförrättningar och ett minskat bostadsbyggande. Totalt kommer enheten att hålla budget på årsbasis.

Lokalförvaltarna

Det totala intäktsbortfallet för lokalförvaltarnas outhyrda lokaler är 4 190 tkr och avser endast värme & el, kapitaltjänstkostnader, tillsyn och mindre underhåll, sommar- och vinterskötsel på grönyrtorna samt vinterväghållning. De outhyrda lokalerna är: F d skolhuset i Salbohed, delar av Åsgården i Möklinta, Tränggatan 3, Portvaktsgatan 1 och 4 samt delar av Centralskolan i Västerfärnebo.

För att klara budget, med det beslutade överskottet, arbetar enheten dels med en mycket slimmad organisation, dels sänks den planerade underhållsnivån från normal till låg på fastigheterna samt att enheten i mindre grad arbetar med årsentreprenörer. Enheten arbetar aktivt med att energieffektivisera fastigheterna för att få ner energikostnaderna.

Gata Park

För skogverksamheten är gallringsbehovet stort och mycket resurser har lagts på detta. Samtidigt minskar antalet slutavverkningsposter. Detta har lett till minskade nettointäkter. Genom att skjuta på underhåll på skogsbilvägar och dikningar är förhoppningen att ändå klara skogens avkastningskrav.

Samhällstekniska

På grund av vakans på hel-och deltid på tjänsten som trafikingenjör under del av året är prognosen ett överskott på 100 tkr.

Prognosen för gruvans vattensystem är ett överskott på 2 000 tkr på grund av felbudgeterade kapitaltjänstkostnader i ramutlägget samt vakant tjänst som ansvarig för gruvans vattensystem. Drift och underhåll på anläggningen kommer dock att genomföras enligt plan.

Teknisk service

För centralförrådet är prognosen ett överskott på 200 tkr. Till följd av ökad försäljning samt lagerföring av endast efterfrågade varor och en kontinuerlig justering av priser. I fordonsverksamheten har utrustning för att kunna åtgärda "vanlig" service införskaffats. Det gör att verkstadskostnaden för externa verkstäder minskar. Ökad kontroll av användargraden av de fordon som har kilometerpris eller fast månadskostnad. Trots detta är prognosen ett underskott på 500 tkr. Bilpoolen beräknas ge ett nollresultat för året.

Användargraden för maskiner behöver utökas och prissättningen ses över. Svårt att förutse hur mycket maskinerna kommer att användas, då detta styrs av hur vintern blir med snöröjning och sandning. Beräknat underskott 300 tkr.

Kostenheten

Hyreshöjning på grund av nödvändiga renoveringar, ökad personalkostnad på grund av löneökning och ingen kompensation för detta, då prishöjning per portion inte får ske, gör att det är en stor utmaning att nå det budgeterade målet på 1 600 tkr i överskott. Detta trots sänkta livsmedelskostnader och lägre vikariebemanning.

Livsmedelskostnaderna har minskat genom ett aktivt arbete för att minska matsvinnet samt att budgeten för måltiderna har sänkts med ca 1,50 kr per portion. Nytt livsmedelsavtal gäller från 2012. Fortfarande används 25 % ekologiska livsmedel men för att ha det, krävs utbyte av en del animaliskt protein mot vegetabiliskt protein. Detta medför ett mer klimatsmart sätt som också visat sig vara ekonomiskt.

En effektiv vikarieplanering har resulterat i att timlönskostnaderna har minskat.

För att klara budget krävs prishöjningar/portion utifrån de faktiska kostnadsökningar samt att en omorganisation av enheten genomförs där kompetens och effektivitet värderas högt.

För närvarande har kostenheten 53,82 årsarbetare, målet för verksamheten är att komma ner till 49 årsarbetare. En expansion av enheten med Gärdesta försko-

lekök (1,5 årsarbetare) gör att neddragningen av antal personer och årsarbetare inte ser mer markant ut.

Prognosen för hela året är ett underskott mot budget med cirka 1 150 tkr.

Va-kollektivet

Prognosen pekar på ett underskott på 600 tkr som balanseras mot tidigare överskott. Vissa osäkerhetsfaktorer finns i prognosen. Regresserna från 2012 års översvämningar är inte klara ännu, vilket kan medföra ökade utgifter för va-kollektivet.

Renhållning

Taxan från årsskiftet gav inte tillräckligt för att täcka alla kostnader. Beslut har tagits om ny taxa som gäller från halvårsskiftet 2013. Årets resultat beräknas dock bli ett underskott på 600 tkr.

Medborgarkontor

Kontoret beräknas lämna överskott, ca 1 900 tkr. Överskott i personalbudget, ca 500 tkr för ej tillsatta tjänster som informationsstrateg/utredare/IT-strateg. Budget för cykelleder beräknas lämna överskott, ca 1 200 tkr. Överskottet för cykellederna kommer troligen att begäras i överfört anslag till 2014. Medfinansiering av bredband tros lämna ett överskott med 200 tkr p.g.a. att inte så många byalag har startats ännu. Endast två byalag har kommit igång, Vrenninge och Gussjö.

Kultur-och fritidskontor

Årsprognosen för kontorets del är ett överskott med ca 250 tkr.

1 000 tkr beräknas i överskott för föreningsdrivna bygdegårdars investeringskonto. Inga ansökningar som är kopplade till Boverket har inlämnats.

Ombyggnation av kontorslokal i biblioteket för kulturentreprenör, -70.

Ombyggnation av kontorslokal på Lärkan för fritidsutvecklare, -70 tkr.

Personalbudget för tidigare förvaltningschef övergick till att bli personalbudget för kulturentreprenör fr.o.m. 2012. Under 2013 har kultur- och fritidsenheten omorganiserats till ett kultur- och fritidskontor med kontorschef. Underskott i personalbudget beräknas med ca -160 tkr.

Ny hyreskostnad för ispist, -320 tkr.

Minskade intäkter från Sala hockey enligt beslut i KS 2012, -40 tkr.

Extra bidrag till Sala FF för 2012, beslut i KFU, -98 tkr.

Ekonomikontor

Ekonomikontorets beräknade avvikelse, 300 tkr är hänförlig till personal. Avvikelsen beror på vakans av upphandlartjänst, nedsättning av tjänstgöringsgrad och effekter av årets lönerrevision.

Eventuellt kan konsultinsatser behövas i samband med upphandling.

Det är osäkert om en större planerad uppgradering av ekonomisystemet hinner genomföras under året. Leverantörens planerade uppgradering har försenats.

Osäkerheten avseende konsultinsatser och ekonomisystemets uppgradering kan innebära att överskottet kan bli större än nu prognostiserat.

Personalkontor

Då upphandling av lönesystem resulterat i att befintligt system moderniseras, i stället för byte av system, bedöms kostnaden bli lägre än budgeterat och ge ett överskott vid årsskiftet. Storleken är svårbedömd eftersom avtal tecknas i september men uppskattas till ca 100 tkr.

Intäkter för fakturerad drift av lönesystem och för HR-tjänster beräknas bli något högre än budget, ca 50 tkr.

Räddningstjänst

Ingen årsavvikelse beräknas i nuläget.

Investeringar

Årsprognos

Samhällsbyggnadskontor

Inköp av mark/ Försäljning övrig mark

Inköp av stationsfastigheten är en oförutsedd investering som belastar investeringsbudgeten med 2.2 mkr, dock bedömer kontoret att klara detta inom ramen då bl.a. Verdandiförsäljningen gav ett tillskott. Inköp av fastigheterna Löparen 6, 7 och 9 innebar en kostnad på ca 6.8 mkr vilket har anvisats kontorets budget.

Citybanan

Ändrade anvisningar angående budgetupplägg för Citybanan gör att budgeten inte behöver utnyttjas. Överskott 1 930 tkr.

Tekniskt kontor

VA-program

Projektet ledningsnät huvudledning Knipkällan etapp 2 kommer att pågå under vintern 2013-2014. Prognosen är att 3 000 tkr kommer att begäras i överfört anslag till 2014.

Ombyggnationen av Vads pumpstation överskred budget med cirka 45 tkr.

I projektet byte av övervakningssystem vid avloppsreningsverket Sala är upphandlingen återigen överklagad. Inget beslut har fattats av förvaltningsrätten. Eventuella kvarvarande medel kommer att begäras i överfört anslag till 2014.

Kontorsledningsprogram

Investeringar sker enligt plan. Dock kommer inte plottern att behöva bytas ut och 150 tkr kommer att återlämnas i bokslut 2013.

Kart/mät program

Inga uppdateringar har funnits för enhetens cad- och fastighetsdataprogram, därför är inga investeringar gjorda hittills. Eventuellt kan uppdateringar komma under slutet av året.

Lokalprogram

Upphandling pågår för projektet tillagningskök Ösby med budgeterade medel, 10 000 tkr. Ett eventuellt överskott kommer att begäras i överfört anslag till 2014.

Projektet Nytt äldreboende med budgeterade medel 78 996 tkr. Enligt antagen betalningsplan kommer projektet att ha ett överskott på ca 6 500 tkr vid årets slut, dessa medel kommer att begäras i överfört anslag till 2014.

Medborgarkontor

It-investeringar

Används för att upprätthålla en säker serverpark och ett väl fungerande nätverk. Budgeten beräknas bli använd i sin helhet. Under våren byttes kommunens brandväggar.

Bredbandsinvesteringar

Oklart hur mycket som kommer att hinna byggas i år. Vi beräknar att det blir ca 600 tkr i överskott. Dessa medel kommer att begäras i överfört anslag till 2014.

Hemsidans omarbeting och utveckling

Projektet och arbetet är påbörjat. Ingen ekonomisk avvikelse beräknas i nuläget.

Ärendehanteringssystem

Kommunstyrelsen beslutade 2012-12-06, § 267 att uppdra till kommunstyrelsens förvaltning att upphandla ett nytt dokument- och ärendehanteringssystem, som en del av kommunens utveckling till e-förvaltning samt att kostnaden skulle täckas genom omfördelning av resurser inom kommunstyrelsens förvaltning.

I förvaltningens strategiska plan 2014-2016 begärdes dock investeringsbudget för inköpet av ärendehanteringssystemet. Vid den tidpunkten var det ännu oklart när införskaffande av systemet skulle ske. Förvaltningen beviljades investeringsmedel 750 tkr för 2014.

E-förvaltningssystemet e-phorte är nu upphandlat och kontrakt är skrivet. Enligt betalningsplanen ska 10 % av kostnaden betalas vid kontraktskrivandet, 40 % vid driftstart och 50 % vid övertagande. Driftstart beräknas till mitten av december och övertagande till början av 2014. Eftersom investeringsprojektet i nuläget saknar budget beräknas ca 450 tkr i underskott för 2013.

Räddningstjänst

Räddningstjänst

Ingen beräknad avvikelse, följer årsplanen.

Totalförsvaret

Ingen beräknad avvikelse, följer årsplanen.

FRAMTIDEN

Kommunchef

- Ny kommunchef sätter sig in i Sala kommuns verksamhet.
- Fortsatt utveckling av koncernsamverkan.
- Fortsatt utveckling av kommunstyrelsens verksamheter.

Samhällsbyggnadskontor

- Tomter för småhusbebyggelse kommer att erbjudas tomtkän i kvarteret Lodjuret på Ångshagen när väg o VA är färdigbyggd.
- Kumla Kyrkby är färdigställt. Tomter för småhusbebyggelse erbjuds tomtkän

Tekniskt kontor

- Upphandling av vinterväghållningen ska ske under hösten.
- Ett införande av utmaningsrätt för teknisk verksamhet, kommer att påverka omfattningen av kontorets uppdrag.
- Under hösten uppgradera kommunens avtal med lantmäteriet beträffande noggrannare ajourföring av byggnadsregistret vilket ger kommunen ökade inkomster.
- Under hösten kommer implementeringen av kostenhetens kostdataprogram att genomföras. Det innebär att måltidsprocessen genomförs med hjälp av kostdataprogrammet. Från beställning från kund till faktura till kund.
- Riktlinjer och avtal kommer att skapas i samverkan mellan kostenheten och vård- och omsorgsförvaltning samt skolförvaltningen.
- Stor utmaning att klara målet att få ett positivt resultat på 3,3 % av omsättningen för kostenheten.
- Nya äldreboendet står klart under april 2014.
- Arbetet med energieffektivisering av fastighetsbeståndet fortgår.
- Överklagan på "byte av övervakningssystem på Sala avloppsreningsverk" kan ge stora problem för driften av vattenproduktion, avloppsrening och pumpstationer. Reservdelar till nuvarande system finns inte att få tag på och radiotillståndet löper ut vid årsskiftet. Radiotillståndet förlängdes vid förra överklagan och det kan vara stora svårigheter att förlänga ytterligare en gång. Bryts radiokommunikationen måste vi övergå till helt manuell drift, vilket är arbetsintensivt och kostsamt.
- Projektering och byggande av gata, vatten och avlopp samt dagvattenhantering för nya småhustomter på kvarteret Lodjuret på Ångshagen.
- Tillsammans med Trafikverket arbeta aktivt med åtgärder för att minska tung genomfartstrafik på Sörskogsleden.

- Ny upphandling av slamentreprenör. Detta sker eventuellt i samarbete med Heby kommun.
- Översyn och modernisering av centralförrådet.

Medborgarkontor

- Framtagning av webbprogram samt omgörning och utveckling av hemsidan.
- Ombyggnation av det kombinerade medborgarkontoret och turistbyrån för att få öppnare och större besöksmottagningsytor samt för att renodla och tydliggöra information och serviceutbud.
- Fortsatt utveckling av Medborgarkontorets service och tjänster samt fortsatt utveckling av självservice och e-tjänster på hemsidan.
- Framtagning av förebyggande utbildning om hot och våld för Sala kommuns medarbetare.
- Framtagning av e-strategiskt program
- Framtagning av handlingsprogram för bredband samt handlingsprogram för IT- och kommunikation.
- Framtagning av en flerårsplan för utbyggnaden av kommunens stomnät för bredband på landsbygden.
- Nyupphandlat dokument- och ärendehanteringssystem, ephorte från EVRY, förväntas ge oss en samlad lösning som digitaliserar ärendeprocessen, ökar servicenivån och förenklar rutiner.

Kultur- och fritidskontor

- Fortsatt utveckling enligt Vision Lärkan med prioritering på läktare, omklädningsrum och ny idrottshall.
- Täljstenens framtid som kulturhus.
- Kulturplanens antagande i december.

Ekonomikontor

- Fortsatt arbete med utveckling av frågor gällande mål och budget.

Personalkontor

- Implementering och anpassning av löne-/PA-system.
- Utveckla och anpassa rutiner, processer och arbetsmetoder.
- Rekrytering och introduktion av HR-konsult och löneassistenter.
- Rekrytering av chef för Räddningstjänst.
- Lönekartläggning.
- Arrangera utbildningsinsatser för chefer.
- Chefsstöd vid arbete med resultat av medarbetarundersökning.

Räddningstjänst

- Befälsutbildning hel/deltid hösten 2013/våren 2014.
- Anställning av ny räddningschef.

Bildnings- och lärandenämnden

MÅLAVSTÄMNING

Symbolbeskrivning

Målen bedöms inte bli uppfyllda	○
Målen bedöms delvis bli uppfyllda	◐
Målen är redan/bedöms bli uppfyllda	●
Mätindikatorer saknas/Endast aktiviteter bidrar	⊗

Nämndens bidrag till kommunfullmäktiges målsättningar

PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

MÅL: ETT VÅXANDE SALA

Sala kommun har gymnasieskolor som minst 50% av kommunens ungdomar väljer ○

MÅL: EN LÅNGSIKTIG SOCIALT HÅLLBAR UTVECKLING

⊗

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

⊗

Kommentar till måloppfyllelse perspektivet samhällsutveckling:

33,0 (34,3 förra året) procent av Salas elever valde Kungsängsgymnasiet och 10,6 (11,8) procent Ösby, alltså totalt 43,6 (46,1). Mätdatum mellan åren skiljer sig dock något, 28 augusti (15 september).

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE



MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITÉ

antalet inskrivna förskolebarn per avdelning i snitt är
- högst 14 på småbarnsavdelningar (1-3 år) och
- högst 20 på syskonavdelningar (3-5 år)
(mäts i april)



minst 95 % av eleverna är behöriga att söka gymnasieprogram efter grundskolan.
minst 85 % av avgångseleverna i gymnasieskolan får fullständigt slutbetyg

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

När svaret på frågan "Mina lärare förväntar sig att jag ska nå målen i alla ämnen" i SKL:s "Öppna jämförelser" är "stämmer helt och håller" eller "stämmer ganska bra" överstiger 90 procent i årskurs 5.



Kommentar till måluppfyllelse perspektivet verksamhet:

I april var i snittantalet på småbarnsavdelningar 14,9 och på syskonavdelningar 21,2.
88,6 procent av eleverna var behöriga att söka gymnasieprogram efter grundskolan.
78,3 procent av eleverna lämnade grundskolan med fullständiga betyg.
49 procent av eleverna svarade "stämmer helt och hållet" och 34 procent "stämmer ganska bra" på frågan om lärarnas förväntan. Det är alltså sammanlagt 83 procent.
82,2 procent av avgångseleverna fick slutbetyg. Resultatet är bättre än förra årets värde (79,2%). Skolornas värden: Kungsängsgymnasiet 87,2 %, Ösby 72,2 %.

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Det totala sjuktalet i förvaltningen understiger 4 %



MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Minst 90 % av medarbetaren uppger att de upplever delaktighet och inflytande



MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP



Kommentar till måluppfyllelse perspektivet medarbetare:

Det genomsnittliga sjuktalet de senaste 12 månaderna var 5,0 procent.
Personalen ger det genomsnittliga betyget 3,4 (på en 5-gradig skala) på personalenkätens fråga om delaktighet.

PERIODEN SOM GÅTT

- Verksamhetsåret inleddes med en budgetram som med beräknade allmänna kostnadsökningar låg 20 mkr under 2012 års nivå. Efter fullmäktiges beslut om ramförstärkning blev nettoskillnaden 15 mkr. Stora förändringar har skett inom ledningsorganisationen och administ-

rationen för att minska kostnaderna. Det gäller främst inom vuxenutbildningen, särskolan och Ösby naturbruksgymnasium. I övrigt har verksamhetsanpassningar gjorts inom grundskolan och gymnasieskolan – vilket i första hand påverkat antalet lärare. Även inom kulturskolan har omfattande uppsägningar gjorts – vilket fått stora återverkningar i den lilla organisationen. I november vet vi hur personalstaten förändrats – men enligt förvaltningens preliminära beräkningar torde minskningen ligga på ungefär 30 tjänster.

EKONOMI

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Driftbudget						
Kostnader	350 350	338 302	12 048	534 374	534 374	0
Intäkter	50 248	49 338	911	75 369	75 369	0
Nettokostnad	300 102	288 965	11 137	459 005	459 005	0
Verksamheternas nettokostnader						
Nämnd- och styrelsevt	563	451	113	845	845	0
Kulturskola	3 429	3 815	-387	5 162	5 662	-500
Central förvaltning	10 398	6 485	3 913	15 652	14 152	1 500
Förskola	73 778	73 180	598	111 179	111 179	0
Gymnasiesärskola	4 476	2 586	1 889	6 713	6 713	0
Särskola	7 226	7 826	-599	10 961	10 961	0
Grundskola	138 043	131 773	6 270	211 486	211 486	0
Gymnasieskola	58 874	61 249	-2 376	92 034	94 034	-2 000
Vuxenutbildning	2 406	799	1 607	3 609	2 609	1 000
SFI	909	800	109	1 364	1 364	0
Summa	300 102	288 965	11 137	459 005	459 005	0

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar						
Nettoutgifter	4 900	968	3 932	4 900	4 400	500

Ekonomisk analys

Driftbudget

Periodens resultat

Överskottet på kostnadssidan (+12 mkr) beror på att kostnader för utbildningsmaterial till stor del uppstår under hösten och att budgeten inte periodiserats i samma omfattning (+ 3,2 mkr) samt att avstämningen av elevantalet som valt utbildning med annan huvudman än kommunen sker efter delårsbrytet, avvikelse jämfört med budget (5,2 mkr). Personalkostnaderna avviker med +1,2 mkr från

budget till största delen beroende på att semesterlöneskulden minskat vid delårsbrytet.

Intäkterna +0,9 mkr jämfört med periodbudget. Bidrag från Migrationsverket för mottagna flyktingar samt andra bidrag +3,7 mkr, intäkter från andra kommuner för utbildningsplatser -4,9 mkr jmf budget i och med avstämning av elevantal efter delårsbrytet samt till sjunkande elevantal vid Ösby.

Gymnasieskolan uppvisar underskott (-2 376), vilket till största delen beror på att Ösby visar underskott.

Årsprognos

Överskott på central förvaltning samt vuxenutbildning prognosticeras av ovan nämnda anledningar.

Ösby prognosticerar ett underskott om -1 900 tkr. Även kostnaderna för elever hos andra huvudmän kommer något överstiga budget, dock ännu osäkert hur mycket.

Investeringar

Periodens resultat

Beviljade investeringar har inte verkställts ännu. C:a *fyra* mkr har beviljats till verksamheten.

Årsprognos

Ett visst överskott torde uppstå.

FRAMTIDEN

- De olika verksamheterna behöver förstärkt stöd i det systematiska kvalitetsarbetet. Hela organisationen måste bli involverad i det ständiga förbättringsarbetet, utifrån grundsynen att vi vet att vi kan få alla barn och elever att lyckas.
- De ekonomiska uppföljningarna behöver bli tydligare och den ekonomiska planeringen mer strategisk.
- Det finns ett stort behov av att se över lokalanvändningen i förvaltningen, utifrån en långsiktig och väl förankrad strategi.

Vård- och omsorgsnämnden

MÅLAVSTÄMNING

Symbolbeskrivning

Målen bedöms inte bli uppfyllda	○
Målen bedöms delvis bli uppfyllda	◐
Målen är redan/bedöms bli uppfyllda	●
Mätindikatorer saknas/Endast aktiviteter bidrar	⊗

Nämndens bidrag till kommunfullmäktiges målsättningar

PERSPEKTIVET SAMHÄLLSUTVECKLING

MÅL: EN LÅNGSIKTIG SOCIALT HÅLLBAR UTVECKLING

Vård- och omsorgsnämnden ska inom sitt ansvarsområde verka för att människor med behov av stöd i olika former får adekvata insatser vid rätt tidpunkt. Tillgängliga ekonomiska resurser ska användas effektivt och bästa möjliga lösning ska prövas och väljas. Nämnden ska också inom sitt verksamhetsområde bidra till att människor kan leva ett aktivt liv, ha inflytande i samhället och med bibehållen självständighet uppleva trygghet i sin hemmiljö.

AKTIVITETER

- Resultat, produktions- och effektivitetsmått ska utvecklas och följas upp för att kunna bedöma kvalitet och kostnadseffektivitet så att rätt insatser sätts in.
- Nämnden ska verka för att trygghetsboenden tillskapas i boendekedjan för att säkerställa att äldre kan bo kvar hemma i möjligaste mån.

MÅL: EN LÅNGSIKTIG MILJÖMÄSSIGT HÅLLBAR UTVECKLING

Vård- och omsorgsnämnden ska aktivt verka för att minska miljöbelastningen.

AKTIVITETER

- Alla verksamheter inom förvaltningen ska källsortera.
- Effektivare tjänsteresor genom nyttjande av bilpool.

Kommentar till måluppfyllelse för perspektivet samhällsutveckling:

En genomlysning för att få fram adekvata styrmått från verksamheten pågår. Inför resultatår 2014 hoppas dessa kunna användas.

Verksamheterna källsorterar och daglig verksamhet har tagit detta som en sysselsättning för några deltagare att hjälpa till att köra bort det källsorterade och bidrar därmed till återvinning och hållbarhet. Bilpoolen används av alla verksamheter.

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

MÅL: NÖJDA MEDBORGARE OCH BRUKARE

Vård- och omsorgsnämnden ska fastställa kvalitetsnivå och omfattning på sina insatser och vara tydlig i informationen till medborgarna så förväntningar, insatser och resurser är i paritet.

Alla som kommer i kontakt med Vård- och omsorg ska få ett gott och respektfullt bemötande och insatserna ska utföras av personal med utbildning och kompetens för uppdraget.

Kommuninvånarna ska ha tillgång till en god vård och omsorg.

AKTIVITETER

- Kontaktmannaskap och genomförandeplaner genomgående för alla.
- I ökad utsträckning analysera och publicera resultat av kvalitetsundersökningar som genomförs på nationell och lokal nivå samt utforma handlingsplaner för kvalitetsförbättring utifrån resultaten.

MÅL: GOD SERVICE AV HÖG KVALITÉ

Målet är nöjda kunder/brukare med framgångsfaktorerna rätt bemötande, kompetens, tillräcklig bemanning, leverera med kvalitet, avlastning för anhöriga, planering tid/resurs samt tillgänglighet.

Arbetet ska utgå från värdeskapande processer enligt evidensbaserad praktik och kvalitetssäkrade insatser. En av grunderna för kvalitetsarbetet är hantering av synpunkter/klagomål. Brukarnas synpunkter och klagomål redovisas kontinuerligt till nämnden samt större avvikelser. Kvalitetsarbetet ska återkopplas till verksamhet.

Indikatorer från KF: Sala har en god service av hög kvalitet när

Brukarna får rätt insatser vid rätt tidpunkt av kompetent personal.

Barn, ungdomar och vuxna får sina individuella behov av stödinsatser tillgodosedda i sin hemmiljö.

AKTIVITETER

- Kvalitetsutveckling i syfte att skapa mer sammanhållna vårdkedjor ska ske inom ramen för arbetet med hemsjukvård i kommunens regi.
- Både på förvaltningsövergripande nivå och arbetsplatsnivå systematiskt kartlägga synpunkter/klagomål som inkommer i syfte att på ett effektivt sätt hantera brister i verksamheten. Arbetet ska ske så att ett lärande skapas i hela organisationen.
- Implementering av värdighetsgarantierna.

MÅL: PÅVERKAN OCH INFLYTANDE FÖR KOMMUNENS MEDBORGARE

PERSPEKTIVET VERKSAMHET

Vård- och omsorgsnämnden bidrar till att öka informationen om nämndens ansvarsområde genom att regelbundet ha öppna sammanträden samt utveckla kontaktpolitikeruppdraget ur ett brukarperspektiv.

AKTIVITETER

- Utveckling av förvaltningens information på www.sala.se
- Utveckla formerna för medborgardialog och brukarinflytande.
- Anhörigträffar

Kommentar till målluppfyllelse perspektivet verksamhet:

Arbetet med Leda för Resultat håller på att utforma ett arbetssätt som dokumenteras i kvalitetsledningssystemet. Kvaliteten på verksamheten hur arbetet ska utföras samt hur brukarinflytande kan säkerställas kommer följas upp.

Andelen äldre i ordinärt boende har ökat.

Arbetet med att utveckla kontaktmannaskap och genomförandeplaner som arbetsmetod för äldreomsorgen fortgår. I genomförandeplanen ska den enskilde kunna påverka i så stor utsträckning som möjligt hur och när insatser ges.

Sjuksköterskor, arbetsterapeuter samt sjukgymnaster arbetar med vårdplaner och rehabplaner.

Inom vård- och omsorgsboendena har brukar- och anhörigträffar genomförts i de flesta verksamheter. Genomgång och analys av resultaten i brukarundersökningar har genomförts inom alla enheter. Handlingsplaner utifrån uppföljning är påbörjade.

Arbetet med att skapa sammanhållna vårdkedjor inom hemsjukvården pågår i teamarbetet och tillsammans med landstingsvården i Saia.

Värdighetsgarantier för äldreomsorgen har införts.

All personal inom äldreomsorgen har haft en planeringsdag där bemötande, värdighetsgarantier och brukarfokus diskuterats.

Kvalitetsunderindikatorer för god service har försämrats något på läkemedelsavvikelser.

Institutionsplaceringarna för Individ- och familj har ökat drastiskt under främst sommaren.

Öppenvårdsinsatser IFO har ökat.

Funktionshinderområdet arbetar med genomförandeplaner och kontaktmannaskap.

I snart alla våra olika LSS boendeformer används en systematisk metod (hur-pärmar) för att ta reda på hur de olika insatserna ska utföras utifrån brukarens behov/önskemål.

Funktionshinderområdet använder sig av synpunktsblankett i verksamheterna. Hemsidan har delvis revideras på LSS området men fortsatt arbete kvarstår. Kvar att göra är att anpassa sidan för målgruppen funktionsnedsatta med text och bilder. Funktionshinderområdet har regelbunda boenderåd på alla gruppboendena samt referensgrupp av brukare från dagligverksamhet. Funktionshinderområdet har kvar att utveckla hur resultat och analyser ska kunna bli ett bra arbetsunderlag för förbättringar inom LSS.

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

MÅL: TRYGG, SÄKER OCH UTVECKLANDE ARBETSMILJÖ

Inom Vård- och omsorgsnämndens verksamhetsområde har kvalitetsfrågorna fått allt större fokus under de senaste åren. Allt som sker inom nämndens ram har till syfte att vara till nytta för de som är i behov av våra tjänster. Alla medarbetare har rätten och skyldigheten att växa i sin profession. Detta är helt avgörande för verksamhetens utveckling.

Fokus på verksamhetens uppdrag och utveckling har mycket stor betydelse för alla medarbetares välmående på arbetsplatsen. Kvalitet, utveckling och kostnadseffektivitet är ledorden för detta arbete.

Vård- och omsorgsnämnden bidrar genom att medarbetarna i förvaltningens verksamheter trivs och känner sig trygga i arbetet.

AKTIVITETER

- Fördjupat arbete kring arbetsmiljöfrågor i enskilda hem.
- Utvecklingsaktivitet för arbetsplatsombud och chefer i syfte att förbättra samverkansarbetet.

MÅL: DELAKTIGHET OCH INFLYTANDE FÖR MEDARBETARNA

Medarbetarna ska arbeta utifrån angivna mål i verksamhetsplanen och åtaganden i enlighet med lagstiftningen. Medarbetarna ska tillsammans med cheferna verka för att verksamheten utvecklas och effektiviseras i syfte att skapa bästa möjliga nytta för den enskilde brukaren.

AKTIVITETER

- Utveckla formerna för reflektion i arbetet som en sätt för kvalitetsutveckling.
- Inom ramen för FÖRSAM och ENSAM utveckla formerna i arbetet där medarbetarna tillsammans med chefer utvecklar verksamheten i syfte att skapa bästa möjliga nytta för den enskilde brukaren.

MÅL: TYDLIGT OCH BRA LEDARSKAP

PERSPEKTIVET MEDARBETARE

Cheferna ska leda verksamheten utifrån angivna mål i verksamhetsplanen och åtaganden i enlighet med lagstiftningen. Cheferna ska tillsammans med medarbetarna verka för att verksamheten utvecklas och effektiviseras i syfte att skapa bästa möjliga nytta för den enskilde, samt skapa förutsättningar för delaktighet och en god arbetsmiljö.

AKTIVITETER

- Översyn av ledningsstrukturen inom förvaltningen i syfte att skapa goda förutsättningar för ledning av verksamheten.
- Skapa och utveckla yrkesstolthet hos medarbetare genom värdegrund, kundperspektiv och arbete med ständiga förbättringar.

Kommentar till måluppfyllelse perspektivet medarbetare:

All personal har haft möjligheten att delta i en kommun övergripande medarbetarenkät. Medarbetarenkät 2013 har påvisat områden som förvaltningen måste arbeta med bl a arbetsmiljö, ledarskap och lärande samt sjukfrånvaro.

Genomgående är att frågorna som berör strategi får de lägsta poängen. Vissa verksamheter har påbörjat ett förbättringsarbete med hjälp av en handlingsplan för att förbättra på verksamheten. De andra kommer att starta snarast.

Alla verksamheter har medarbetarsamtal, regelbundna APT träffar, planeringsdagar, ensamträffar. Dagligverksamhet har regelbundna etikträffar för att kunna fördjupa sig i olika svåra etiska situationer på arbetet.

Målet för sjukfrånvaro understigande 5% kommer troligen inte att nås. Intensifierat arbete med att kartlägga och konkret arbeta med att sänka sjuktalen planeras under hösten.

Mätningar av arbetsmiljörisker i ordinärt boende har inletts.

Teamutveckling för individcentrerad vård och omvårdnad pågår kontinuerligt. Här implementeras arbetsstättet med riskbedömningar och planer.

Inom samverkansarbetet provas att arbeta i VERKSAM möten inom område ordinärt boende.

Kontakmannaskapsbeskrivningar finns men behöver återupptäckas.

Nya lönekriterier skall tas fram under hösten.

Vi känsla aktiviteter som pågår är bl a teamutveckling via grupphasarbete utifrån litteratur " att skapa effektiva team " av Susanne Wheelan.

De flesta medarbetarna har svar på medarbetarenkät och verksamheterna har påbörjar arbete med att förbättra de områden som fick låga poäng.

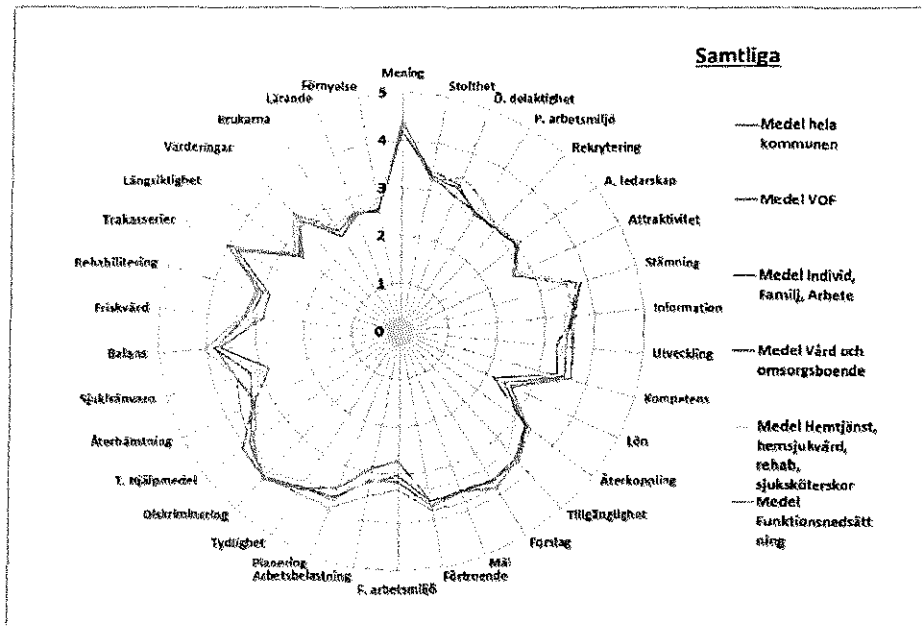
Alla LSS arbetsplatser har regelbundna APT träffar samt Ensam träffar där fackligsamverkan sker.

På en av våra verksamheter har det gjorts en fördjupad analys av sjukfrånvaron med hjälp av Previa, vår företagshälsovård. Det har resulterat i en fortsatt handlingsplan mellan chef och arbetsgrupp.

En gång om året genomförs medarbetarsamtal.

Några verksamheter har provat på arbetsrotation.

Cheferna har deltagit i föreläsningar som syftar till att få kunskap om hur man kan mäta, skapa nyckeltal, se över sina processer för att få ett jämnare flöde och säkerställa leveransen.



PERIODEN SOM GÅTT

- Under första delen av året har äldreomsorgen arbetat med att komma i fas efter den minskning av korttidsplatser som skedde i slutet av året.
- Under våren flyttades verksamheten på Lindgården till de tomma lokalerna på Parklängan 2. Flytten gjordes till stora delar av förvaltningens vaktmästare, personal och chefer. Flytten möjliggjorde att nattbemanningen på hela Jakobsbergsgården kunde säkerställas utan ytterligare kostnader.
- SKL's centrala utbildning Leda för resultat slutfördes för ledning och stödfunktioner.
- Planeringsdagar med temat bemötande genomfördes för all personal inom äldreomsorgen under våren.
- Sju av hemtjänstens team har under våren flyttat in i gemensamma lokaler i centrala Sala. Även hemsjukvården, nattpatrullen, larmverksamheten och rehabteamet utgår från samma lokaler för att underlätta teamarbetet.
- Försök med att höja sysselsättningsgraden pågår inom några enheter på äldreomsorgen. Personalen anställs på högre tjänstgöringsgrader och den utökade tjänstgöringstiden bokas in vid behov av vikarie.
- Förbättrat samarbete mellan nattsjuksköterskor och nattpatrull har gett gott resultat.

- Avlösarservice i hemmet till anhöriga har omstartats under våren. Två medarbetare som utgår från dagverksamheten Solvändan arbetar med och utvecklar verksamheten.
- Ca 30 medarbetare läser in undersköterskekompetens via omvårdnadslyftet.
- Anhörig och brukarträffar har genomförts inom Vård och omsorgsboendena, bland annat för information och förberedelse för de som berörs av de förändringar som uppstår vid öppnandet av det nya Vård- och omsorgsboendet.
- I juli planerades ca 1000 flera timmar omvårdnad ut i hemtjänsten än i januari. Det innebär en ökning motsvarande ca 10 årsarbetare. Dessutom ökar behovet av bilar och cyklar.
- Under våren var det en influensaperiod som ledde till hög sjukfrånvaro. I kombination med en snäv bemanning där det är svårt att gå "kort" ledde det till ett stort behov av vikarier under dessa månader.
- För att inte lämna avdelningar utan bemanning på natten har personalförstärkningar gjorts på några boendeenheter.
- Det har flyttats flera olika verksamheter på dagligverksamhet till bättre funktionella lokaler. Hunddagis, Bara Vara samt Viljan har flyttat till Tränggatan 12. Den nya lokalen har både bättre handikappanpassning samt arbetsmiljön för alla är bättre.
- Lokalen på nedre botten av Bergmästaren har dagligverksamhet också lämnat och två verksamheter har flyttat in på Brunnsgatan 1. Bikupan samt Servicegruppen.
- Dagligverksamhet har även flyttat in i en del av lokalen som Lillåstrands hemtjänst lämnade.
- Dagligverksamhet har startat upp en ny arbetsgrupp i samverkan med Sala Silvergruva upp vid gruvområdet med vaktmästaruppgifter.
- Vi har fått sammanlagt 22 nya beslut inom LSS att verkställa. Det är två gruppbestadsbeslut kvar att verkställa och i dagsläget finns det ingen gruppbestadsplats att erbjuda.
- Alla LSS verksamheter har nu årsarbetstid som schemamodell. Detta möjliggör ett lättare samarbete mellan verksamheter då alla delar schemamodell och detta har påbörjats.
- Personlig assistans har fått datorer till alla sina arbetsplatser vilket underlättar kommunikation och rapportering.
- På LSS korttidsboendet har verksamheten arbetat med att effektivisera scheman för att bättre möta upp behov hos brukarna. Det har resulterat i att medarbetare därifrån kunnat arbeta på andra verksamheter som haft behov av extra personalresurser.

- En av våra brukare har behov av mycket extra resurser både kompetens och bemanningsmässigt. Verksamheten har nu kommit fram till rätt nivå både på personalbemanning samt arbetsätt och ser ut att klara detta uppdrag.
- Det har påbörjats ett arbetet med att mäta insatstiden som personal gör tillsammans med brukare på en av våra grupp/servicebostad verksamhet. Detta arbete kommer att fortsätta i höst på resterande grupp/ servicebostäder och syftar till att hitta rätt bemanning utifrån brukarnas behov.
- Dagligverksamhet har varit på nationell nätverkskonferens.
- Familjecentralens lokaler är ännu inte löst.
- Jobbcenter planeringen är långt framskriden man väntar nu på att Lil-låstrands lokaler ska bli lediga att flytta in i för att starta upp aktiviteter och kurser för försörjningsstödstagare.
- I år kommer ca 35 personer att övergå från etableringsreformen till försörjningsstöd.
- 104 stycken personer har hittills mottagits av Integrationsenheten, vårt avtal gäller för 50.
- Anhöriginvandringen har i år ökat mycket.
- Familjehemsplaceringarna har ökat mycket jämfört med tidigare år.
- Komplicerade barn/ungdomsplaceringar har ökat och även arvodet till uppdragstagarna.
- Kvalificerade kontaktpersoner har anlitats som ett komplement till LVU i hemmet.
- Tredjepartsungänget har ökat, räknas som komplicerade och ersätts med timkostnad.
- En återfallspreventionsgrupp har genomförts och utvärderats.
- Skyddsplaceringar av hela familjer har gjorts pga hedersrelaterat våld.
- Grundanledning till att ekonomiskt bistånd fortsätter att öka är arbetslösheten, framförallt hos ungdomar.

EKONOMI

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Driftbudget						
Kostnader	343 078	346 377	-3 299	519 787	527 321	-7 534
Intäkter	85 089	91 445	6 355	130 508	136 042	5 534
Nettokostnad	257 990	254 932	3 057	389 278	391 278	-2 000
Verksamheternas nettokostnader						
Förvaltningsövergr vht	4 809	-6 343	-11 152	10 818	4 949	5 869
Individ, familj, arbete	51 329	55 234	-3 906	76 825	82 064	-5 239
Omsorg om funktionshindrade	53 173	51 101	2 072	79 411	77 949	1 462
Omsorg om äldre	148 678	154 940	-4 092	222 224	226 316	-4 092
Summa	257 990	254 932	3 057	389 278	391 278	-2 000

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar						
Nettoutgifter	1 376	234	1 142	1 376	1 376	0

Ekonomisk analys

Driftbudget

Periodens resultat

Under perioden har förvaltningens ram minskats med - 450 tkr p g a den nya telefonväxeln.

Nettoresultatet avviker från periodbudgeten med + 3 mkr. Detta hänförs främst till ett prestationsstatsbidrag för "Mest sjuka äldre" på 7,7 mkr som tillföll förvaltningen under 2013.

Bruttokostnaderna överskrider dock budget med -3,2 mkr, varav personalkostnaderna är den största delen med -2,1 mkr och med hyror -1,0 mkr.

Lokaler har kostat mer än beräknat då en större omflyttning i syfte att minska lokalkostnaderna på sikt har genererat hyror för tomma lokaler bl a på Bergmästaren.

Personalkostnaderna inom omsorgen om äldre uppvisar det största underskottet (-7,5 mkr) mot periodbudget. Vakanser inom Omsorgen om funktionshindrade håller nere det totala personalkostnadsunderskottet. Semesterlöneskulden är 0,8 mkr högre än samma period föregående år.

Periodavvikelse på övriga kostnader på verksamhetsområde IFA (-4,1 mkr) består bl a av försörjningsstöd (-1 mkr), köp av verksamhet (-3,1 mkr) men täcks upp av ännu ej använda medel för "Mest sjuka äldre".

Bruttointäkterna +6,3 mkr består av bl a 1,6 mkr mer i anställningsstöd, övriga statsbidrag 1,7 mkr samt interna intäkter ca 3 mkr p g a volymökning.

Årsprognos

Prognosen pekar mot en nettoavvikelse på - 2 mkr.

Bruttokostnadernas avvikelse (- 7,5 mkr) består av interndebitering (-7 mkr) (resursen, central administration) som matchas mot internintäkter (7 mkr). Kvarstående underskott fördelas främst på personalkostnader -3,4 mkr och ekonomiskt bistånd (-1,5 mkr) samt institutionsplacerade(-2,6 mkr). Utvecklingen av semesterlöneskulden är svårbedömd och kan bli hög pga att flera enheter gått över till årsarbetstid där personalen tar ut inarbetade timmar i ledighet innan semesterdagar.

Investeringar

Periodens resultat

Periodresultat +1,1 mkr

Årsprognos

Hela budgetutrymmet beräknas tas i anspråk av investeringar i hemtjänstens tekniksprång. Karlagatans snickeri med investeringar i maskiner/utrustning beräknas ta i anspråk resten av sin del.

FRAMTIDEN

- Satsning på utveckling av Leda för resultatkonceptet pågår även under hösten. Föreläsningar för alla chefer och utvecklingsdagar i bemötande har för all personal ska fullföljas. Planering för nästa års arbete ska nu påbörjas av ledningen.
- Fortsatt arbete med att ta fram Nyckeltal kommer att ske under hösten.
- Det ska startas ett utvecklingsarbete med chefer som syftar till att jobba med att minska korttidsfrånvaron. Planeringsdag tillsammans med Previa i oktober är uppstarten för detta arbete.
- Alla verksamheterna följer upp sin ekonomi varje månad för att på tidigt skede ta tag i felaktigheter.
- Alla verksamheter ska ha planeringsdagar där styrkortet skall implementeras, dock arbetar de redan i dag med några av styrkortets aktiviteter.
- På några LSS verksamheter har det påbörjats mätningar som syftar till att bemanna rätt utifrån behov hos våra brukare.
- Cheferna har fått föreläsningar i att leda förbättringar samt lean och under hösten kommer ytterligare utbildning i processer och ständiga förbättringar.

- All personal inom äldreomsorgens Vård och omsorgsboenden kommer under hösten att få utbildningen om dokumentation, genomförandeplan och kontaktmannaskap. Förberedelse inför digital dokumentation.
- Arbetet med resultatet av medarbetarenkäterna kommer att pågå under hösten.
- Fortsatt arbete med att stärka teamarbetet. Fokus kommer att läggas på riskbedömningar och planer.
- Föreberedelser inför de förändringar i form av lokalbyten och flyttar som kommer att ske när det nya Vård och omsorgsboendet kommer att tas i bruk kommer att pågå intensivt resten av året.
- Projektarbete när det gäller biståndsbedömda hemtjänstinsatser i relation till bemanning på Vård- och omsorgsboende kommer fortgå året ut.
- Fortsatt arbete med att beskriva verksamhetens processer resten av året. En utbildningsdag för chefer mfl kommer att ske under hösten.
- Behovet av hemtjänstinsatser väntas öka
- Effektivisering/investering av nyckelhantering för hemtjänst/hemsjukvård planeras under hösten.
- Upphandling av mobilt uppföljnings- och registreringssystem samt för hemtjänst planeras under hösten samt trygghetslarm för särskilt boende.
- Funktionsnedsättningsområdet, FO har i dag inga lediga gruppboendestäder och ser ett stort behov av att starta en ny gruppboendestad för att möjliggöra verkställighet av gruppboendebeslut.
- Det finns i dag två gruppboendebeslut som inte kan verkställas pga boendebrist, ytterligare gruppboendebeslut förväntas komma under detta år.
- Från oktober skall det rapporteras in överställda beslut till socialstyrelsen och följden av det kan resultera i viten .
- I strategisk plan har FO framfört behov av ny gruppboendestad och lokalförvaltarna är informerade om detta behov. Klampenborg har kommit som förslag våren 1 och 3. Frågan hanteras nu hos lokalförvaltarna.
- Den planerade förbättring av hemsidan kan inte genomföras som planerat i år utan förskjutas till framtiden pga prioriteringar på andra områden.
- Det har kommit statliga medel att kompetensutveckla personal inom LSS 2013-2014. Ett utvecklingsarbete på VKL har påbörjats som skall resultera i kompetensutveckling för LSS personal med inriktning brukarmedverkan.
- FO kommer under oktober att samarbeta med Missionskyrkan i Sala under temat att vara anhörig till någon med funktionsnedsättning. Det

kommer att ske bl a med en föreläsning som alla LSS personal ska kunna gå och lyssna på.

- Stor brist på hyresbostäder medför svårigheter för alla verksamheter inom förvaltningen. Bostadsbristen behöver åtgärdas i Sala.
- I år kommer 35 personer att övergå från etableringsreformen till försörjningsstöd
- Översyn och planering av vårt mottagande över avtal ska göras under hösten.
- Fortsätta utvärdera våra hemmaplanslösningar för barn/ungdomar och vuxna för att möta upp behov och minska placeringar.
- Ett kvalificerat familjehem behövs snarast som ett alternativ till barn och ungdomsplaceringarna.
- Psykiatrisk öppenvård för barn/ungdomar och vuxna behöver utvecklas för att kunna möta upp ett bredare fält av problemområden.
- Samarbetet med arbetsförmedlingen behöver utvecklas så att ungdomar snabbare kan komma in i aktivitetsstöd och sysselsättning.

Överförmyndaren

MÅLAVSTÄMNING

Symbolbeskrivning	
Målen bedöms inte bli uppfyllda	○
Målen bedöms delvis bli uppfyllda	◐
Målen är redan/bedöms bli uppfyllda	●
Mätindikatorer saknas/Endast aktiviteter bidrar	⊗

Nämndens bidrag till kommunfullmäktiges målsättningar

Överförmyndaren bidrar genom att årsräkningar som är inlämnade före 1 mars ska vara färdiggranskade senast sista augusti samma år, genom att arbeta med att uppdatera informationen på hemsidan om överförmyndarens verksamhet samt genom att fortsätta arbetet med att informera om överförmyndarens roll och ställföreträdarnas uppdrag inom kommunens olika verksamheter och till aktuella externa aktörer ●

Kommentar till måluppfyllelse för perspektivet verksamhet:

Av inlämnade årsräkningar har 147 stycken granskats 2013-08-08 (88 %). Granskningen har gått något långsammare i år än tidigare, vilket beror på att en handläggare under våren var tjänstledig en period samt att en handläggare avslutat sin tjänst i juni. Målet beräknas dock uppnås inom den uppsatta tiden. Arbetet med att uppdatera hemsidan med aktuell information och arbetet med att informera inom kommunens olika verksamheter och till aktuella externa aktörer pågår kontinuerligt.

PERIODEN SOM GÅTT

- Under perioden har en rekryteringsprocess avslutats. Två nya handläggare har rekryterats då en av handläggarna avslutade sin tjänst i juni och den andra kommer avsluta sin tjänst i september.
- För att bibehålla en hög kompetens har handläggarna deltagit vid de årliga uppdateringsmötena inom överförmyndarverksamheten.
- Under perioden har många ärenden avslutats, vilket medfört en hel del merjobb med att granska sluträkningar. Något som måste prioriteras före granskandet av årsräkningar.

EKONOMI

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Driftbudget						
Kostnader	2 187	2 138	49	3 290	3 290	0
Intäkter	100	115	15	150	150	0
Nettokostnad	2 087	2 023	64	3 140	3 140	0

Ekonomisk analys

Driftbudget

Periodens resultat

Periodens redovisning följer väl den periodiserade budgeten.

Årsprognos

Ingen ekonomisk avvikelse beräknas i nuläget.

FRAMTIDEN

- Behovet av gode män och förvaltare fortsätter att öka.
- Två nya handläggare, med juristexamen, kommer att påbörja sina tjänster under hösten 2013. Den ena är ny inom överförmyndarverksamhet och behöver således en introduktion. Den andre har arbetat inom överförmyndarverksamhet i sju år.
- De nya handläggarnas tjänster förändras och utökas med konsumentrådgivning, vilket kommer att drabba överförmyndar-verksamheten men samtidigt ökar behovet av budget och skuldrådgivning. Vi arbetar i team för att hantera ökat behov men för att klara medborgarnas behov i framtiden befarar vi att utökning kan behövas.

Revisionen

MÅLAVSTÄMNING

Enligt kommunallagen skall revisionen varje år granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden enligt god revisionssed. De skall pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig. För att kunna uttala sig om all verksamhet måste revisorerna utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv välja vad man skall granska under varje år, all verksamhet kan av ekonomiska och effektiva skäl inte granskas varje år. Vad som kommer att granskas under ett revisionsår framgår av en revisionsplan som beslutas i början av året. Följande granskningar har eller kommer att genomföras under 2013.

- Kränkningar och diskrimineringar inom grundskolan
- Medicinskt ansvarig sköterskas ansvar och läkemedelshantering inom särskilt boende
- Åtgärder mot ungdomsarbetslöshet
- Förberedelse för EKO-frågor (etik, korruption och oegentligheter)
- Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över bolagen
- Icke verkställda beslut inom SoL och LSS
- Delårsrapport 2013
- Årsredovisning 2013

PERIODEN SOM GÅTT

- Revisorerna har genomfört två sammanträden efter 2012 års slutrevision.
- Revisorerna har genomgått utbildning i hur förtroendevalda och revisorer kan använda kommunens årsredovisning som ett verktyg för granskning.

EKONOMI

Tkr	Perioden jan-aug 2013			Årsprognos 2013		
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Driftbudget						
Kostnader	525	248	277	787	787	0
Intäkter						
Nettokostnad	525	248	277	787	787	0

Ekonomisk analys

Driftbudget

Periodens resultat

Huvuddelen av de beslutade granskningarna genomförs under hösten 2013, vilket innebär att den största kostnadsbelastningen sker under den andra hälften av året.

Årsprognos

Samtliga beslutade granskningar kommer att genomföras och budgeten kommer därav att förbrukas i sin helhet.

FRAMTIDEN

- Likt tidigare kommer kommunstyrelsen och nämndernas presidier med förvaltningsledningar att bjudas in till träffar.
- Under revisionsår 2013 planerar revisorerna även att bjuda in kommunstyrelsens olika utskott till ordinarie sammanträden för att informera sig om deras verksamhet och arbetsätt.
- Samtliga beslutade granskningar kommer att genomföras i enlighet med revisionsplanen.
- Revisionsmöten genomförs enligt beslutad årsplan.

EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Kommunens redovisning

RESULTATRÄKNING

TKR	Not	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	1	245 703	155 875	168 569		254 224	
Jämförelsestörande intäkt	2	20 962	20 962	20 046		20 046	
Verksamhetens kostnader	2	-1 232 826	-795 133	-811 768		-1 267 761	
Avskrivningar	3	-46 536	-30 768	-31 445		-51 251	
Verksamhetens netto- kostnader		-1 012 697	-649 064	-654 508	-1 069 381	-1 044 742	24 639
Skatteintäkter	4	819 936	550 128	561 039	835 180	840 362	5 182
Generella statsbidrag och utjämning	5	237 756	158 966	168 444	247 484	252 666	5 182
Finansiella intäkter	6	4 320	2 867	2 850	4 367	3 782	-585
Finansiella kostnader	7	-10 035	-7 038	-7 865	-13 317	-13 089	219
Resultat före extraordi- nära poster		39 281	55 859	69 961	4 333	38 970	34 637
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0	0
Årets resultat		39 281	55 859	69 961	4 333	38 970	34 637

KASSAFLÖDESANALYS

TKR	Not	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec	Avvikelse
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Årets resultat		39 281	55 859	69 961	4 333	38 970	-34 637
Justering för av- och nedskrivningar		46 536	30 768	31 445	52 941	51 251	1 690
Justering för gjorda avsättningar		892	-1 481	5 706	519	5 242	-4 723
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur				515	2 415	772	1 643
Justering av övriga ej rörelsekapital-påverkande poster	8	-2 989	-3 456	8 689		8 689	-8 869
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		83 720	81 689	116 315	60 208	104 923	-44 715
Ökning (+)/minskning(-) kortfristiga fordringar		22 215	16 541	2 315			
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga skulder		-16 858	-60 491	-65 166			
Ökning(+)/minskning(-) förråd och varulager		118	-68	13			
Kassaflöde från den löpande verksamheten		89 195	37 762	53 477	60 208	104 923	-44 715
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i immateriella tillgångar		0	0				
Försäljning av immateriella tillgångar		0	0				
Investering i materiella tillgångar		-126 749	-54 960	-62 785	-138 183	-157 566	19 383
Försäljning av materiella tillgångar		5 309	4 281	6 379	4 000	4 900	-900
Investering i finansiella tillgångar		0	0	0			
Försäljning av finansiella tillgångar		1 119	1 119	0			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	9	-120 321	-49 561	-56 406	-134 183	-152 666	18 483
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Nyupptagna lån		53 025	97 365	0	115 175	87 000	28 175
Amortering av långfristiga skulder		-15 509	-55 756	-10 153	-14 246	-14 246	
Ökning långfristiga fordringar		0	0	0			
Minskning av långfristiga fordringar		4 231	2 352	2 717	3 200	3 200	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		41 747	43 961	-7 436	104 126	75 954	28 175
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR							
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur			453	-2 277	-2 415	-2 277	-138
Kassaflöde från bidrag till statlig infrastruktur			453	-2 277	-2 415	-2 277	-138
Årets kassaflöde		10 621	32 525	-12 641	27 739	25 934	1 805
Likvida medel vid årets början		10 751	10 751	21 372	-48 597	21 372	-69 969
Likvida medel vid årets slut		21 372	43 276	8 731	-20 858	47 306	-68 164

BALANSRÄKNING

TKR	Not	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	10	751 775	700 959	785 894
Maskiner och inventarier				
	11	85 809	82 111	81 019
Finansiella anläggningstillgångar				
	12	112 567	114 447	109 512
Summa anläggningstillgångar		950 152	897 517	976 425
Omsättningstillgångar				
Förråd				
	13	3 061	3 247	3 048
Kortfristiga fordringar				
	14	101 014	106 688	98 699
Kassa och bank				
	15	21 371	43 276	8 731
Summa omsättningstillgångar		125 447	153 211	110 478
SUMMA TILLGÅNGAR		1 075 598	1 050 728	1 086 904
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
	16	542 380	558 970	612 342
-därav årets resultat				
		39 281	55 859	69 961
Avsättningar för pensioner				
	17	30 440	28 417	35 959
Skulder				
Långfristiga skulder				
	18	282 868	287 064	283 859
Kortfristiga skulder				
	19	219 910	176 277	154 744
Summa skulder		502 778	463 341	438 603
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 075 598	1 050 728	1 086 904
Panter och ansvarsförbindelser				
Pantbrev				
		0	423	0
Pensionsförpliktelser				
	20	573 752	581 614	620 445
Borgensåtaganden				
	21	462 689	359 080	555 682
Operationella leasingavtal				
	22	19 933	19 025	19 933

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 274 kommuner som per 2012-12-31 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 2013-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 268 008 533 162 kronor och totala tillgångar till 272 786 307 725 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 728 250 193 kronor och andelen av de totala tillgångarna till 733 423 177 kronor.

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 (2012-12-31) ett skogsinnehav på 4 993 ha med ett grovt beräknat marknadsvärde på ca 300 Mnkr som till betydande del ligger utanför balansräkningen.

NOTER

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
Not 1 Verksamhetens intäkter					
Försäljningsmedel	17 997	11 168	9 007		
Taxor, avgifter, ersättningar	78 947	56 247	57 643		
Hyror och arrenden	14 445	9 689	9 725		
Bidrag	88 923	62 595	73 400		
<i>varav jämförelsestörande in- täkt, återbetalning AFA- försäkring</i>	20 962	20 962	20 046		
Försäljning verksamhet o entr.	63 232	33 580	34 054		
Försäljning anläggningstillgångar	3 121	3 559	4 787		
	266 665	176 837	188 616	300 052	274 270
Not 2 Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	791 249	520 904	537 922		
Inköp anläggningstillgångar och underhållsmaterial	24 390	14 326	12 850		
Bidrag	58 288	40 491	39 814		
Entreprenader o köp av verk- samhet	181 031	109 458	113 193		
Konsulttjänster	6 281	3 013	3 410		
Lokäl- och markhyror, fastighets- service	40 787	25 297	26 980		
Bränsle, energi och vatten	37 981	23 687	22 318		
Förbrukningsmaterial inklusive kontorsmaterial	44 548	26 693	25 171		
Övriga verksamhetskostnader	48 270	31 264	30 019		
	1 232 826	795 133	811 678	1 277 690	1 267 761
Not 3 Avskrivningar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	27 952	18 600	19 178		
Maskiner och inventarier	18 585	12 168	12 267		
Nedskrivningar	0	0	0		
	46 536	30 768	31 445	52 941	51 251
Not 4 Skatteintäkter					
Kommunalskatt, preliminär	810 061	540 042	562 509	835 180	843 763
Slutavräkning 2011	155	0	0		
Slutavräkning 2012, korr	9 720	1 565	2 392		2 392
Slutavräkning 2013, prognos		8 521	-3 862		-5 793
	819 936	550 128	561 039	835 180	840 362
Not 5 Kommunalekonomisk utjämning och LSS					
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	191 994	127 996	139 366		209 048

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
Kostnadsutjämnning	-1 078	-718	-2 508		-3 761
Regleringsbidrag/avgift	10 604	7 069	6 567		9 850
LSS utjämningsavgift/bidrag	-945	-630	417		626
Fastighetsavgift	37 180	25 249	24 602		36 903
	237 756	158 966	168 444	247 484	252 666
Not 6 Finansiella intäkter					
Bankränta	517	0			
Ränta SHE Holding AB	1 019	1 149	783	1 514	
Avkastning kommunala bolag	496	263	106	265	
Övriga ränteintäkter	259	235	243		
Påminnelse och Inkassoavgifter	195	134	135		
Övriga finansiella intäkter	1 834	1 086	1 584	2 588	
	4 320	2 867	2 850	4 367	3 782
Not 7 Finansiella kostnader					
Låneräntor	8 482	5 719	5 288	11 662	
Finansiell kostnad pension	1 203	865	2 351	786	
<i>varav effekt av förändrad diskonteringsränta</i>	0	0	1 875		
Indexuppräkning Citybanan	350	453	187	869	
Övriga finansiella kostnader			39		
	10 035	7 038	7 864	13 317	13 098
Not 8					
Realisationsvinst vid fastighets- försäljningar	-2 843	-3 321	-4 545		-4 545
Realisationsvinst vid försäljning av aktier	-135	-135	0		
Utdelning Sala kulturfond	-11				
Ack skuld anlägg- nings/anslutningsavgifter			13 234		13 234
	-2 989	-3 456	8 689	0	8 689
Not 9 Investeringsnetto					
Investeringsutgifter enligt inve- steringsredovisningen	-126 749	-54 960	-62 785		-157 566
Försäljning av finansiella till- gångar	1 119	1 119	0		
Investeringsinkomster enligt investeringsredovisningen	5 309	4 281	6 379		4 900
<i>varav inkomster vid fastighets- försäljningar</i>	5 262	4 281	5 676		4 900
	-120 321	-49 561	-56 406	-134 183	-152 666

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
Not 10	Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
	13 324	12 855	17 355		
	535 815	487 238	563 152		
	70 789		110 853		
	123 039	120 491	127 203		
	68 593	69 865	66 059		
	11 005	10 509	12 124		
	751 775	700 959	785 894		
	1 108 965	1 047 772	1 161 429		
	-357 190	-346 813	-375 535		
	751 775	700 959	785 894		
Not 11	Maskiner och inventarier				
	25 840	25 402	28 605		
	46 444	42 239	41 234		
	13 525	14 470	11 180		
	85 809	82 111	81 019		
	249 884	239 766	253 599		
	-164 075	-157 665	-172 580		
	85 809	82 111	81 019		
Not 12	Finansiella anläggningstillgångar				
	5 075	5 075	5 075		
	2	2	2		
	88	88	88		
	4 442	4 442	4 442		
	5 000	5 000	5 000		
	10 247	10 247	10 247		
	1 020	1 020	1 020		
	778	778	955		
	40	40	40		
	3 800	3 800	3 800		
	19 298	19 298	18 783		
	62 778	64 657	60 060		
	112 567	114 447	109 512		

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 1 957 tkr för Sala kommun. Totalt andelskapital i Kommuninvest uppgick 2013-08-31 till 2 977 tkr.					
Not 13	Förråd				
	Lager Ösby Naturbruksgymn.	1 807	1 655	1 807	
	Centralförråd	707	1 016	707	
	Lager gåvor, tavlor o d	384	392	372	
	Lager Kungsängsgymn. kiosk	12	25	12	
	Lager Turistbyrån	63	58	63	
	Lager Simhallen	88	100	88	
		3 061	3 247	3 048	
Not 14	Kortfristiga fordringar				
	Kundfordringar	20 574	16 724	27 358	
	Fordringar hos anställda	34	77	147	
	Spannmålsleveranser	0	472	0	
	Statsbidragsfordringar	1 818	798	465	
	Skattekonto	836	18	674	
	Kortfristiga fordringar kommunala bolag	0	-2 500	-1 728	
	Fordran mervärdesskatt	6	7 091	3 388	
	Upplupna skatteintäkter	0	42 081	25 621	
	Kommunalskattefordran	0	7 643	8 428	
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	69 885	34 283	34 346	
		101 014	106 688	98 699	
Not 15	Kassa och bank				
	Huvudkassa	0	0	0	
	Avräkningskonton	0	672	640	
	Postgiro	17 613	7 370	6 814	
	Bank	3 759	35 215	1 257	
	Sparkonto lantmännen		19	20	
		21 371	43 276	8 731	
(Checkkrediterna uppgår till 52 325 tkr)					
Not 16	Eget kapital				
	Anläggningsskapital	636 843	582 036	656 608	
	Rörelsekapital	-94 463	-23 066	-44 266	
		542 380	558 970	612 342	

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
Specifikation av det egna kapitalets förändring					
Ingående Eget kapital	503 111	503 111	542 381		
Utdelning Sala kulturfond	-11				
Årets resultat	39 281	55 859	69 961		
Utgående Eget kapital	542 380	558 970	612 342		
Balansutredning					
Årets resultat	39 281	55 859	69 961		
Realisationsvinst	-2 978	-3 456	-4 545		
Not 17	Avsättningar för pensioner				
Avsättning för pensioner	24 356	22 635	28 879		
Avsättning för garanti- och viss-tidspensioner	141	234	60		
Avsättning för särskild löneskatt pensioner	5 943	5 548	7 020		
	30 440	28 417	35 959		
Not 18	Långfristiga skulder				
Kommuninvest	260 190	264 284	250 037		
Skuld för anläggnings-/anslutningsavgifter, VA			13 234		
Citybanan	22 678	22 780	20 588		
	282 868	287 064	283 859		
Not 19	Kortfristiga skulder				
Kortfristig del av långfristig skuld	14 246	14 246	14 246		
Leverantörsskulder	53 474	21 143	18 089		
Upplupen källskatt	12 513	11 886	12 649		
Upplupna arbetsgivaravgifter	14 794	14 276	14 888		
Fastighetsskatt	723	758	723		
Statsbidragsförskott Gruvans vattensystem	1 090	1 090	1 090		
Utdelning från Jöns och Alvida Åkermans fond	1	1	1		
Statsbidragsförskott flyktingverksamhet	1 787	8 598	850		
Semesterlöneskuld	36 220	29 490	31 158		
Ferielöneskuld lärare	11 233	13 189	11 233		
Uppehållslöneskuld	1 049	1 261	1 049		
Upplupen särskild löneskatt pensioner	6 014	13 803	13 610		
Upplupna räntekostnader	1 251	695	579		

	Bokslut 2012	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec
	24 788	16 695	16 870		
Upplupna pensionskostnader, individuell del					
Övriga förutbetalda intäkter	1 709	47	45		
Förutbetalda skatteintäkter	1 125	0	0		
Övriga utgiftsrester och övriga interimsskulder	37 892	29 099	17 662		
	219 909	176 277	154 744		
Not 20					
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	461 735	468 062	499 312		
<i>varav effekt av förändrad dis konteringsränta</i>			36 943		
Särskild löneskatt pensioner, ansvarsförbindelser	112 017	113 552	121 133		
	573 752	581 614	620 445		
Not 21					
Borgensåtaganden					
Förlustansvar för egnahem och småhus	664	931	664		
Kommunens företag	462 025	358 149	555 682		
	462 689	359 080	556 346		
Not 22					
Ej uppsägningsbara operation- ella leasingavtal överstigande 3 år					
Minimileaseavgifter	19 933	19 025	19 933		
Med förfall inom 1 år	3 044	4 171	3 044		
Med förfall inom 1-5 år	9 274	8 754	9 274		
Med förfall senare än 5 år	7 615	6 100	7 615		

Drift- och investeringsredovisning

DRIFT, netto tkr	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec	Budget avvikelse
<i>KS - Kommunchef</i>		5 410	10 512	10 462	50
<i>KS - Medborgarkontor</i>		22 378	34 534	32 634	1 900
<i>KS - Personalkontor</i>		6 212	9 548	9 398	150
<i>KS - Ekonomikontor</i>		4 823	7 938	7 638	300
<i>KS - Tekniskt kontor</i>		18 068	36 345	37 195	-850
<i>KS - Samhällsbyggnadskontor</i>		32 253	54 480	53 580	900
<i>KS - Kultur- och fritidskontor</i>		24 667	37 350	37 100	250
<i>KS - Räddningstjänst</i>		14 738	22 244	22 244	0
Summa Kommunstyrelsen (KS)	128 869	128 548	212 951	210 251	2 700
Revision	242	248	787	787	0
Överförmyndaren	2 042	2 023	3 140	3 140	0
Bildnings- och lärandenämnden (BLN)	296 591	288 965	459 005	459 005	0
Vård- och omsorgsnämnd (VON)	251 261	256 933	389 279	391 279	-2 000
Summa	679 005	674 716	1 065 162	1 064 462	700

INVESTERING, tkr	Redovisat 20120831	Redovisat 20130831	Budget 2013	Prognos 31-dec	Budget avvikelse
<i>KS - Medborgarkontor</i>		667	3 225	3 075	150
<i>KS - Tekniskt kontor</i>		48 154	142 956	133 351	9 605
<i>KS - Samhällsbyggnadskontor</i>		1 686	6 070	4 140	1 930
<i>KS - Räddningstjänst</i>		4 696	6 324	6 324	0
Sa Kommunstyrelsen (KS)	48 759	55 203	158 575	146 890	11 685
Bildnings- och lärandenämnden (BLN)	1 696	969	4 900	4 400	500
Vård- och omsorgsnämnd	224	234	1 376	1 376	0
Summa	50 679	56 406	164 851	152 666	12 185

Koncernens redovisning

RESULTATRÄKNING

<i>Tkr</i>	2012-08-31	2013-08-31
Verksamhetens intäkter	373 820	396 903
Jämförelsestörande intäkter	20 962	20 046
Verksamhetens kostnader	-965 683	-987 393
Jämförelsestörande kostnader	0	0
Avskrivningar	-49 345	-50 672
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-620 246	621 116
Skatteintäkter	550 128	561 039
Generella statsbidrag och utjämning	158 966	168 444
Finansiella intäkter	1 396	1 122
Finansiella kostnader	-26 146	-23 710
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	64 098	85 779
Extraordinära intäkter	0	0
Extraordinära kostnader	0	0
ÅRETS RESULTAT	64 098	85 779

BALANSRÄKNING

<i>Tkr</i>	2012-08-31	2013-08-31
TILLGÅNGAR		
<i>Anläggningstillgångar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar		
Goodwill	11 918	11 372
Summa immateriella anläggningstillgångar	11 918	11 372
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader, tekniska anläggningstillgångar	1 584 531	1 664 466
Pågående arbete	0	0
Maskiner och inventarier	82 657	81 496
Pågående arbete	20 224	14 892
Summa materiella anläggningstillgångar	1 687 412	1 760 854
Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper, andelar, m.m.	100 418	100 594
Långfristiga fordringar	27 870	28 916
Uppskjutna skattefordringar	3 084	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	131 372	129 510
Summa anläggningstillgångar	1 830 702	1 901 736
<i>Omsättningstillgångar</i>		
Förråd	14 614	13 325
Fordringar	150 373	158 343
Kortfristiga placeringar	0	0
Kassa och bank	19 530	53 333
Summa omsättningstillgångar	239 299	225 001
SUMMA TILLGÅNGAR	2 070 001	2 126 736
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
<i>Eget kapital</i>		
Ingående eget kapital	564 753	611 124
Årets resultat	64 098	85 779
Nyemission	0	0
Summa eget kapital	628 851	696 903
<i>Avsättningar</i>		
Pensioner och liknande förpliktelser	29 889	37 328
Avsättning skatter	1 687	2 356
Övriga avsättningar	121 927	131 660
Summa avsättningar	153 502	171 344
<i>Skulder</i>		
Långfristiga skulder	1 020 091	1 010 339
Summa långfristiga skulder	1 020 091	1 010 339
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	38 523	37 358
Övriga kortfristiga skulder	229 035	210 792
Summa kortfristiga skulder	267 557	248 149
Summa skulder	1 287 648	1 258 488
SUMMA EGET KAPITAL		
AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	2 070 001	2 126 736

Redovisningsprinciper

Redovisningen har upprättats i överenskommelse med lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed och enligt gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Lån och räntor

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

Flytt från kortfristig skuld till långfristig skuld

Redovisningen av anläggnings-/anslutningsavgifter till kommunala vatten- och avloppsnätet har 2013 flyttats från kontogrupp 29, Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter till Långfristiga skulder, kontogrupp 23.

Personalkostnader

Intjänad semester och okompenserad övertid har värderats till sitt verkliga värde inklusive personalomkostnadspålägg. Arbetsgivaravgifter för augusti har periodiserats.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Enligt Sala kommuns 'Riktlinjer för hantering av kapitalkostnader' ska inventarier som klassas som investering ha en ekonomisk livslängd på minst 3 år och ha ett värde av minst ett halvt basbelopp.

Avskrivningar

Kommunen tillämpar så kallad rak nominell metod där avskrivning sker på tillgångarnas anskaffningsvärde. Avskrivning påbörjas månaden efter att investeringen tagits i bruk. Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen för; byggnader och tekniska anläggningar: 10, 20, 25, 33 och 50 år och för maskiner och inventarier: 3, 5, 7, 10 och 15 år. Pågående projekt samt markreserv avskrivs inte alls.

Internränta

Internräntan beräknas på tillgångarnas bokförda värde, vilken är den av Kommunförbundet rekommenderade i cirkulär 12:74, för 2013 2,9 %.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har bokförts enligt Kommunförbundets senaste prognos, cirkulär 13:40.

Pensioner

Intjänade pensioner från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen enligt blandmodellen. Intjänade pensioner fram till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Hela den individuella delen av pensionen betalas ut för individuell förvaltning. Pensionsförpliktelseerna för förtroendevalda har skuldförts. Förändringen av RIPS-räntan har bokförts som en finansiell kostnad.

Leasing

De leasingavtal som finns i kommunen har klassats som operationella.

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 utjämnning.

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.

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.

DELÅRSRAPPORT 2013-08-31

ANTAGEN § X | XXXX-XX-XX | DIARIENUMMER 2013/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



Delårsrapport 2013-08-31

BESLUTSPROTOKOLL NÄMNDERNA

Sammanträdesdatum
2013-09-10

Dnr [Skriv dnr]

§ 201

Delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltning och överförmyndare samt interna kontrollplaner 2013**Beredning**

Handlingar inkommer,

Bilaga KS 2013/206/1, delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/ kommunstyrelsens förvaltning

Bilaga KS 2013/206/2, delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare

Bilaga KS 2013/206/3, delårsrapport internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning

Jenny Nohage och Lennart Björk föredrar ärendet.

Margaretha Furenmo, Magnus Holmberg Muhr och Roger Nilsson deltar vid ärendets behandling.

Yrkanden

Per-Olov Rapp (S) yrkar

att kommunstyrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltningatt fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare, samtatt godkänna delårsrapport gällande internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning och lägga den till handlingarna.**BESLUT**

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltning,att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare, samtatt godkänna delårsrapport gällande internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning och lägga den till handlingarna**Utdrag**

kommunstyrelsens förvaltning,

ekonomikontoret

tekniska kontoret




samhällsbyggnadskontoret

kultur- och fritidskontoret

övriga kontor

Jenny Nohage

Mirjam Olsson

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
			

Sammanträdesdatum
2013-09-10

Dnr 2013/188
BLN nr 13/47

BLN § 71 Delårsbokslut 2013

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 till bokslutet.

Beredning

- Bilaga Delårsbokslut 2013 från handläggare Jakob Fjellander och kanslichef Benny Wetterberg hid.nr 2013.1914 (uppdaterad version delades ut på mötet).

Skolchef JuneAnn Wincent, kanslichef Benny Wetterberg och handläggare Jakob Fjellander föredrar ärendet.

Yrkanden

Eva Stenberg (S) yrkar att Bildnings- och lärandenämnden beslutar

att godkänna upprättat förslag till delårsrapport 2013 (bilaga 1 hid.nr 2013.1914) efter redaktionella ändringar
att överlämna delårsrapporten 2013 till kommunstyrelsen.

BESLUT

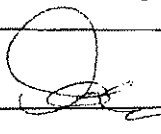
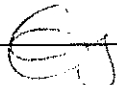
Bildnings- och lärandenämnden beslutar

att godkänna upprättat förslag till delårsrapport 2013 (bilaga 1 hid.nr 2013.1914) efter redaktionella ändringar

att överlämna delårsrapporten 2013 till kommunstyrelsen.

Utdrag
Kommunstyrelsen

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

Sammanträdesdatum
2013-09-12

Dnr 2013/75

VON § 97 Delårsrapport med helårsprognos

INLEDNING

Nämnden redovisar en avvikelse från budget per augusti på 3 057 tkr.

Prognos för 2013 beräknas till -2 000 tkr.

Beredning

Bil. VON 2013/60/1

Förvaltningschef och förvaltningsekonom föredrar.

Yrkanden

Ordföranden Karin Karlsson (S) yrkar

att vård- och omsorgsnämnden beslutar

att godkänna delårsrapporten och

att notera informationen om förestående åtgärder för att minimera årets prognostiserade underskott samt

att överlämna delårsrapporten med helårsprognos till kommunstyrelsen och

att till kommunstyrelsen särskilt påpeka behovet av att snarast starta projektering för nytt gruppboende för att kunna verkställa boendebeslut enligt LSS (Lagen om särskilt stöd och service).

BESLUT

Vård- och omsorgsnämnden beslutar

att godkänna delårsrapporten och

att notera informationen om förestående åtgärder för att minimera årets prognostiserade underskott samt

att överlämna delårsrapporten med helårsprognos till kommunstyrelsen och



att till kommunstyrelsen särskilt påpeka behovet av att snarast starta projektering för nytt gruppboende för att kunna verkställa boendebeslut enligt LSS (Lagen om särskilt stöd och service).

Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Utdrag

Kommunstyrelsen

Akten

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

Delårsrapport 2013-08-31

AVSTÄMNING NÄMNDERNAS INTERNKONTROLLPLANER

Dnr [Skriv dnr]

§ 201

Delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltning och överförmyndare samt interna kontrollplaner 2013**Beredning**

Handlingar inkommer,

Bilaga KS 2013/206/1, delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/ kommunstyrelsens förvaltning

Bilaga KS 2013/206/2, delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare

Bilaga KS 2013/206/3, delårsrapport internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning

Jenny Nohlage och Lennart Björk föredrar ärendet.

Margaretha Furenmo, Magnus Holmberg Muhr och Roger Nilsson deltar vid ärendets behandling.

Yrkanden

Per-Olov Rapp (S) yrkar

att kommunstyrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltningatt fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare, samtatt godkänna delårsrapport gällande internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning och lägga den till handlingarna.**BESLUT**

Kommunstyrelsen beslutar

att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/kommunstyrelsens förvaltning,att fastställa delårsrapport 2013 för kommunstyrelsen/överförmyndare, samtatt godkänna delårsrapport gällande internkontrollplan 2013 för kommunstyrelsens förvaltning och lägga den till handlingarna**Utdrag**

kommunstyrelsens förvaltning,

ekonomikontoret

tekniska kontoret




samhällsbyggnadskontoret

kultur- och fritidskontoret

övriga kontor

Jenny Nohlage

Mirjam Olsson

Justerandes sign			Utdragsbestyrkande
			

2013-09-03

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING

Kommunstyrelsen

Delårsrapport gällande Internkontrollplan 2013 för Kommunstyrelsens förvaltning

Enligt av kommunfullmäktige fastställt Reglemente för intern kontroll i Sala kommun ska nämnder och styrelse varje år anta en särskild plan för uppföljning av den interna kontrollen. Denna syftar till att säkerställa att styrelse och nämnder upprätthåller en tillfredsställande intern kontroll, d.v.s. de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer m.m.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. Nämnderna har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

Kommunstyrelsen har fastställt en internkontrollplan för den egna förvaltningen. De kontrollpunkter som gäller Samhällsbyggnadskontor, Tekniskt kontor och Räddningstjänst redovisas nu i samband med delårsrapporten, medan övriga verksamheter redovisar sin interna kontroll i samband med årsbokslutet.

Kerstin Olla
Eu.

Kontrollrapport

Nämnd/förvaltning: KS/Samhällsbyggnadsutskottet /Samhällsbyggnadskontoret
Process (rutin/system): Betalkort

Resultat – iakttagelser: Kontrollpunkten är ej aktuell. Det finns idag inga betalkort knutna till Samhällsbyggnadskontoret

	Ja	Nej
Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning		<input checked="" type="checkbox"/>
Rutinen fungerar men behöver utvecklas		<input checked="" type="checkbox"/>
Dokumenterad rutinbeskrivning finns		<input checked="" type="checkbox"/>

Följande avvikelser mot rutinbeskrivning har konstaterats:

Kontrollpunkten bör utgå.

Kontroll utförd: 2013-08-23

Kontrollansvarig: Jenny Lundin

Kontrollrapport

Nämnd/förvaltning: KS/Samhällsbyggnadsutskottet /Samhällsbyggnadskontoret

Process (rutin/system): Inköp av tjänster, kurser och varor

Resultat – iakttagelser: Kontrollen är planerad att genomföras under hösten.

	Ja	Nej
Rutinen fungerar enligt rutinbeskrivning	x	
Rutinen fungerar men behöver utvecklas	x	
Dokumenterad rutinbeskrivning finns		x

Följande avvikelser mot rutinbeskrivning har konstaterats:

Kontroll utförd: 2013-08-23

Kontrollansvarig: Jenny Lundin



2013-08-22

KOMMUNSTYRELSENS FÖRVALTNING
RÄDDNINGSTJÄNSTEN SALA-HEBY

Kommunstyrelsen Sala kommun

RAPPORT

Internkontrollplan 2013 Räddningstjänsten Sala-Heby

Fakturahantering

Kontroll att pris och kvalitet stämmer. Sker kontinuerligt. Ingen anmärkning.

Betal kortsanvändning.

Samma kontroll.

Personalomsättning deltidsanställda.

Personalläget är fortfarande lika bra som förra delårsrapporten. Det finns en vakans vid en station. Sedan saknas ett befäl vid två av stationerna. Förhållandet är inte nytt och verksamheterna måste planeras för att på bästa sätt kunna hantera situationen. Hittills har försämring av uppdraget vid utryckning kunnat undvikas. Detta är naturligtvis målsättningen även fortsättningsvis.

Insats, godkända rökdykare och förebyggande brandskydd.

Inga negativa avvikelser finns.

Med vänlig hälsning

Ove Jansson

Stf räddningschef

Räddningstjänsten Sala-Heby.



Tel.0224-747871

Sammanträdesdatum
2013-09-12

Dnr 2013/32

VON § 98 Internkontrollplan, rapport**INLEDNING**

Föreligger förvaltningens rapport gällande internkontrollplan.

Beredning



Bil. VON 2013/61/1

Förvaltningschef och förvaltningsekonom föredrar.

YrkandenOrdföranden Karin Karlsson (S) yrkar
att vård- och omsorgsnämnden beslutar
att godkänna rapporten och översända den till kommunstyrelsen.**BESLUT**Vård- och omsorgsnämnden beslutar
att godkänna rapporten och översända den till kommunstyrelsen.

Denna paragraf förklaras omedelbart justerad.

Utdrag
Kommunstyrelsen
Akten

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

Internkontrollplan 2013

Vård- och omsorgsnämndens internkontrollplan 2013 omfattar tre processer/rutiner att kontrollera under året.

1. Barnvårdsanmälningar – kontrollera att anmälan är åtgärdad i enlighet med upprättad rutin 1 g/månad samtliga ärenden.

En checklista för handläggning av barnvårdsanmälningar har gjorts. En genomgång av upprättad rutin har gjorts och behöver inte ändras. Kontrollrapport upprättas varje månad. Avvikelse har påträffats vid flera tillfällen under året men avvikelsen har minskat och är skärpt lagstiftning. Enhetschef återkopplar avvikelsen till respektive handläggare för åtgärd.

2. Ärendehantering - säkerställande av att inkomna beslut från kommunen centralt, myndigheter och samordningsförbund hanteras av vård- och omsorgsnämnden i ett flöde.

Genomgång av utestående ärenden och beslut har gjorts under juli månad.

3. Utbetalningar

Övriga utbetalningar har kompletterats med en beslutsattest i loF. Verifikationspärmen för utanordningar har sorterats om i rätt verifikatserie. En användare med utanordningsbehörighet har kunnat betala ut utan beslutsattest. Behörigheten har ändrats av ekonomienheten så att de tvingande uppgifterna finns även på denna användare och det blir därav nödvändigt att följa rutin daterad 2013-02-11. Detta säkerställer därmed rutinen men den kan förbättras med kontroller av behörigheter för användare.

Verifikationsnummerserien mellan år 2012-2013 byttes i mars 2013 varvid 9 st utanordningar har fått nummer i den gamla serien. Detta kommer att uppmärksammas i bokslutsrutiner.

ProCapita-utbetalningar sker enligt processbeskrivning och det mesta går med automatik förutom rättningar. Attestlistan signeras i efterhand vilket kan göra att felaktigheter upptäcks för sent. Detta bör förbättras så att så att attesten görs senast samma dag.